



北京捷成世纪科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐子泉、主管会计工作负责人张文菊及会计机构负责人(会计主管人员)封秀萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 1、政策风险

公司现有的版权运营、影视内容制作等核心业务均受行业政策影响较大，具体情况如下：

版权运营业务和影视内容制作方面，国家对影视节目制作许可、内容审查、发行播出、进口等环节均制定了严格的监管措施。广电总局负责全国的影视节目管理工作及电视台卫星频道的播出政策制定；省级广播电视行政部门负责本行政区域内的影视节目管理工作。影视节目发行必须在获得发行许可证后方可进行。此外，国家不断加强互联网视听节目内容的管理与审查。公司所属行业作为信息产业的重要组成部分，在文化创意产业和文化信息传播领域发挥着越来越重要的作用，同时也在信息时代社会主义精神文明建设中起到了不可或缺的作用。国家一系列扶持、促进及优惠政策，在很大程度上为公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的影响。

### 2、市场风险

近年来，我国正处于经济结构调整期，经济发展进入新常态，经济增长速度有所放缓。虽然近年来版权运营、影视内容制作等产业仍保持较快增长，但未来若出现包括上下游行业在内的市场环境变化，可能会对公司的实现效益情况产生不利影响。

### 3、竞争风险

公司所处广播电视行业为资金、技术密集型行业，虽然公司近年来发展迅速，目前处于行业优势地位，并拥有多项国内领先的核心技术，在市场竞争中占据一定的优势。但随着我国音视频产业的发展，公司面临市场竞争加剧的风险。

版权运营方面，新媒体行业发展快速，行业用户规模及收入快速增长，用户对细分专业影视内容的需求不断增加，互联

网视频网站、有线电视网络运营商等可能会增加自制内容或引进独家版权影视内容，同时其他内容制作公司、网络视频公司、影视发行公司、院线公司等也有介入版权运营行业的可能性，从而可能推升版权采购成本，上述情况将加剧公司版权运营业务面临的市场竞争，对未来业绩产生不利影响。

电视剧制作与发行市场目前整体上呈现出供大于求，而精品剧却供不应求的结构性失衡局面。电影制作与发行市场发展快速，电影年度票房收入逐年提升。在市场发展以及影视剧用户需求呈现多样化的大环境下，影视剧行业吸引了新参与方，行业内优质影视内容制作公司也均在提高自身的制作水平，行业内公司均面临同行业竞争对手的竞争压力，面临竞争不断加剧的风险。

#### 4、税收优惠政策变化的风险

公司版权、影视类多家子公司均设立于新疆霍尔果斯，根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112 号及《关于公布新建困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》财税[2011]60 号规定，自 2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

上述税收优惠政策期满后，如公司享受税收优惠政策资格发生变化或未来主管税务机关对上述税收优惠政策作出调整，导致企业税负增加，将对公司的经营业绩和利润水平产生一定程度的影响。

#### 5、知识产权保护存在的风险

监管部门对于正版的保护力度以及对于盗版侵权行为的打击力度，直接影响公司的业务发展。随着国家主管部门对于版权保护力度的提升及行业自律组织反盗版意识的加强，我国版权产业链上各环节的服务商积极采取正版运营模式，促使行业更加健康、规范地发展。但是目前盗版侵权现象依然存在，盗版侵权损害了版权拥有者的合法权益。尽管国家相关部门加大了对盗版行为的打击力度，版权方也利用法律手段加强对自身权益的保护，但仍存在部分企业使用盗版内容以谋取利益的现象。侵权盗版行为可能会对公司的业务发展及盈利能力造成一定影响，进而对公司长期稳定发展带来不利影响。

#### 6、商誉减值风险

公司立足于领先音视频计算机和互联网技术水平，延伸和完善产业全生态链布局，致力成为一个全球领先的数字文化传媒集团，为实现上述战略目标，公司持续开展了收并购战略，通过并购业内优质企业拓宽业务领域，完成全产业链布局。

公司收购相关企业作价较标的资产的账面值增值较多，根据企业会计准则，合并对价超出可辨识资产公允价值的部分将确认为商誉，同时并购交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度末进行减值测试。如果被收购公司未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险。商誉减值会直接影响公司的经营业绩，减少公司的当期利润。公司将继续保持被收购公

司的持续竞争力，将因并购形成的商誉可能对公司未来业绩的影响降到最低程度。

#### 7、应收账款回收风险

随着公司业务规模不断扩大，公司应收账款规模扩大，占同期营业收入的比重较高，如果未来客户的财务状况出现恶化，或者经营情况和商业信用发生重大不利变化，应收账款出现坏账的可能性将增加，从而可能对经营产生重大不利影响。因此，公司在本着谨慎性原则对应收账款合理估计并充分提取坏账准备的同时，制定了完善的应收账款催收和管理制度，公司在大力拓展业务的同时，将加大公司内部市场开拓与财务管理的有效协调，强化客户信用追踪管理；同时进一步完善应收账款催收小组工作机制，落实催收人员的责任，加强对应收账款的催收。

#### 8、公司债的偿付风险

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2016〕2574号”文核准，公司于2016年12月13日完成了2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）的发行工作，简称“16捷成01”，代码“112490”。本次债券发行规模为人民币6亿元，期限3年，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，最终票面利率为4.50%。

本公司在报告期内经营和财务状况良好，经大公国际跟踪评级，公司的主体长期信用等级维持AA，本次债券信用等级维持AA。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	17
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	47
第九节 公司债相关情况 .....	49
第十节 财务报告 .....	55
第十一节 备查文件目录 .....	167

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或捷成股份、捷成世纪	指	北京捷成世纪科技股份有限公司
文化集团	指	捷成世纪文化产业集团有限公司
华视网聚	指	捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司
星纪元	指	捷成星纪元影视文化传媒有限公司
瑞吉祥	指	东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司
中视精彩	指	北京中视精彩影视文化有限公司
捷成数码	指	北京捷成世纪数码科技有限公司
冠华荣信	指	北京冠华荣信系统工程股份有限公司
极地信息	指	北京极地信息技术有限公司
捷成优联	指	成都捷成优联信息技术有限公司
控股股东、实际控制人	指	徐子泉先生
元	指	人民币元
公司章程	指	北京捷成世纪科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2018 年 1-6 月
近三年、最近三年	指	2015 年度、2016 年度、2017 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	捷成股份	股票代码	300182
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京捷成世纪科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	捷成世纪		
公司的外文名称（如有）	Beijing Jetsen Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Jetsen		
公司的法定代表人	徐子泉		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	游尤	袁芳
联系地址	北京市昌平区百善镇半壁街村 9 号	北京市昌平区百善镇半壁街村 9 号
电话	010-82330868	010-82330868
传真	010-61736100	010-61736100
电子信箱	youyou@jetsen.cn	yuanfang@jetsen.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	2,275,342,072.04	1,819,085,599.54	25.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	571,390,442.91	522,030,516.50	9.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	552,766,868.42	507,149,010.04	8.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	424,026,379.08	410,605,366.32	3.27%
基本每股收益（元/股）	0.2234	0.2043	9.35%
稀释每股收益（元/股）	0.2224	0.2043	8.86%
加权平均净资产收益率	5.65%	5.66%	-0.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	16,265,777,338.62	15,151,270,828.78	7.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,274,718,803.57	9,817,920,262.07	4.65%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。



## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,446,432.98	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,054,645.02	主要是影视重点企业发展质量奖励等政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,384.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,631.26	
减：所得税影响额	4,841,635.88	
少数股东权益影响额（税后）	5,114.84	
合计	18,623,574.49	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司以“内容版权运营”为战略核心，秉承“多轮次-多渠道-多场景-多模式-多年限”的业务变现核心经营理念，集全司资源构建以“版权”为出发点、“重发行”的产业链，以发行带制作，协同技术4K更新改造链接客户，形成主业突出的生态盈利模型。充分利用平台优势、业界资源优势，做强做大影视内容板块，打造整体的优质的捷成文化品牌。

报告期内，公司从事的主要业务包括：新媒体版权运营、影视内容制作与发行、音视频技术服务和数字教育业务。

1、新媒体版权运营。公司通过旗下子公司华视网聚开展版权运营及数字发行业务，面向互联网、广电、运营商等新媒体渠道进行数字化分销，全面覆盖互联网视频、数字电视、OTT、IPTV、移动终端等全媒体终端，构建了基于“版权资源结构化控制”的上中下游全产业链融合式服务的数字版权产业生态。同时，在优势版权运营及全媒体特别是新媒体大数据分析的基础上，试水数字发行模式，面向包括互联网、无线、数字电视/IPTV/OTT等全媒体终端实现内容数字发行。

2、影视内容制作与发行。公司下设文化集团作为公司在影视内容领域的业务实施平台，文化集团联合旗下中视精彩、瑞吉祥、星纪元三家主要从事影视内容制作与发行业务的影视公司，扩展影视剧制作产业链，公司旗下各影视子公司具有丰富的业内资源及影视剧产品拍摄、制作、发行经验。

3、音视频技术。公司从事音视频系统的设计、开发和实施，为客户提供软硬件一体化服务，广播电视行业诸多音视频领域创新均由公司完成。

4、数字教育业务。公司数字教育业务通过将在校教育与互联网在线教育结合起来实现教育行业的“互联网+”，主要服务对象是现今体制内在校教育的师生家长群体，秉承三个一模式构筑智慧教育体系。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	处置子公司所致

应收票据	票据到期兑付所致
货币资金	超短融资券到期还款所致
应收股利	收到深圳市宏禧聚信广告有限公司分红款 1000 万元所致

## 2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
参股投资 AURO TECHNOLOGIES NV 公司 20% 的股权	直接境外投资	本期末账面价值 21278.82 万元人民币	比利时	参股公司	建立健全了境外投资业务监管制度	本报告期按权益法核算的投资收益为 -357.48 万元人民币	2.07%	否

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司及控股子公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重不利影响的情况。

### （一）软件著作权

本报告期内，公司及重要控股子公司新增软件著作权共6项，所有著作权均为公司及控股子公司原始取得，不存在受让的情况，报告期内新增软件著作权具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	证书日期	著作权人	取得方式
1	融合媒体云平台统一内容库V1.0	2018SR167539	2018.03.14	捷成股份	原始取得
2	综合制作云平台统一存储管理系统V1.0	2018SR166351	2018.03.14	捷成股份	原始取得
3	音频可视化切换控制云平台V1.0	2018SR166327	2018.03.14	捷成股份	原始取得
4	智慧教育移动教学平台V1.0	2018SR167273	2018.03.14	捷成股份	原始取得
5	基于媒体场景呈现的虚拟现实平台V1.0	2018SR166963	2018.03.14	捷成股份	原始取得
6	统一协同制播云平台V1.0	2018SR291672	2018.04.27	捷成股份	原始取得

### （二）专利

截至本报告期末，公司及重要控股子公司已获国家知识产权局授予专利共26项，其中发明专利22项、实用新型3项、外观设计1项，其中本报告期内没有新增获授专利。具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	申请号/专利号	申请日	权利人	专利期限
1	面向广电行业的存储设备的监控数据	发明专利	201110134185.1	2011.05.23	捷成股份	20年









	转换方法及转换器					
2	一种将虚拟3D场景转换为立体视图的方法	发明专利	201110282247.3	2011.09.21	捷成股份	20年
3	一种支持外部介质挑选草编上载的快速剪辑方法及系统	发明专利	201110304632.3	2011.10.10	中央电视台、捷成股份等	20年
4	基于网络的视频压缩容错传输方法及系统	发明专利	201110427948.1	2011.12.19	捷成股份	20年
5	基于场景切换的码率控制视频压缩方法和装置	发明专利	201210093887.4	2012.04.01	捷成股份	20年
6	视频播放次数统计方法	发明专利	201110427829.6	2011.12.19	捷成股份	20年
7	一种基于对象的视频转码方法和装置	发明专利	201210093888.9	2012.04.01	捷成股份	20年
8	一种基于多进程的音视频数据处理方法及系统	发明专利	201210297746.4	2012.08.21	捷成股份	20年
9	一种电视节目中挂角广告的提取方法及装置	发明专利	201210297749.8	2012.08.21	捷成股份	20年
10	一种视频字幕的提取方法及装置	发明专利	201210297750.0	2012.08.21	捷成股份	20年
11	一种IPTV业务集成方法和装置	发明专利	201210393924.3	2012.10.17	捷成股份	20年
12	一种双机备份的方法和装置	发明专利	201310245911.6	2013.06.20	捷成股份	20年
13	一种视频中的台标识别方法和装置	发明专利	201310283688.4	2013.07.08	捷成股份	20年
14	一种马赛克图像的检测方法和装置	发明专利	201310401233.8	2013.09.05	捷成股份	20年
15	一种语音中检测关键词的方法和装置	发明专利	201310740533.9	2013.12.27	捷成股份	20年
16	一种视频错播的检测方法和装置	发明专利	201410079230.1	2014.03.05	捷成股份	20年
17	一种文件存储系统及存储方法	发明专利	201410247433.7	2014.06.05	捷成股份	20年
18	一种检测视频片段的方法和装置	发明专利	201410357297.7	2014.07.24	捷成股份	20年
19	一种超声波基表装置	实用新型	201520932506.6	2015.11.20	捷成股份	10年
20	一种超声波热量表空管检测系统及方法	发明专利	201510809682.5	2015.11.20	捷成股份	20年
21	一种频差式超声波流量测量装置	实用新型	201520932528.2	2015.11.20	捷成股份	10年
22	一种能够减小零点误差和漂移的超声波流量测量电路	实用新型	201720043513.X	2017.01.13	捷成股份	10年
23	带图形用户界面的计算机	外观设计	201730180742.1	2017.01.16	中央电视台、捷成股份	10年
24	视频图像文字的检测方法及系统	发明专利	201110428091.5	2011.12.19	捷成数码	20年
25	一种基于磁带的数据库备份方法和系统	发明专利	201310027335.8	2013.01.25	捷成数码	20年
26	稿件内容嵌入视频实现文稿同视频关联的方法	发明专利	201110454914.1	2011.12.30	捷成优联	20年

### (三) 商标

截至本报告期末，公司及重要控股子公司拥有商标共34项，具体如下：

序号	商标	类别	注册证号	所有权人	有效期限
1		42	12979016	捷成股份	2015.01.28-2025.01.27
2		42	12978996	捷成股份	2015.03.07-2025.03.06
3		9	12978902	捷成股份	2015.01.14-2025.01.13
4		9	12978826	捷成股份	2015.01.07-2025.01.06
5		42	10536755	捷成股份	2013.04.14-2023.04.13
6		42	4333398	捷成股份	2008.04.14-2018.04.13
7		37	4333397	捷成股份	2008.07.28-2018.07.27
8	 捷成世纪	42	3819458	捷成股份	2016.04.07-2026.04.06
9	优视云商	35	21101042	捷成优联	2017.12.28-2027.12.27
10		42	11280482	极地信息	2013.12.28-2023.12.27
11		38	5530014	冠华荣信	2009.11.28-2019.11.27
12		9	5529975	冠华荣信	2009.07.21-2019.07.20

13	<b>冠华荣信</b> Guanhua Glory	35	5529974	冠华荣信	2009.09.28-2019.09.27
14	<b>冠华荣信</b> Guanhua Glory	41	5529973	冠华荣信	2009.10.07-2019.10.06
15	<b>冠华荣信</b> Guanhua Glory	42	5529972	冠华荣信	2009.10.07-2019.10.06
16	<b>冠华荣信</b> Guanhua Glory	38	5529971	冠华荣信	2010.05.21-2020.05.20
17		9	5529970	冠华荣信	2009.11.21-2019.11.20
18		42	5529967	冠华荣信	2011.03.21-2021.03.20
19	 中视精彩 ZHONG SHI JING CAI	3	7911875	中视精彩	2011.07.14-2021.07.13
20	 中视精彩 ZHONG SHI JING CAI	28	7911858	中视精彩	2011.07.14-2021.07.13
21	 中视精彩 ZHONG SHI JING CAI	25	7911825	中视精彩	2011.06.21-2021.06.20
22	 中视精彩 ZHONG SHI JING CAI	44	7911806	中视精彩	2011.09.07-2021.09.06
23	 中视精彩 ZHONG SHI JING CAI	43	7911787	中视精彩	2011.09.07-2021.09.06

24		42	7911772	中视精彩	2011.09.14-2021.09.13
25		40	7911729	中视精彩	2011.04.14-2021.04.13
26		38	7911709	中视精彩	2011.03.14-2021.03.13
27		36	7911690	中视精彩	2012.04.14-2022.04.13
28		35	7906785	中视精彩	2011.05.28-2021.05.27
29		21	7906750	中视精彩	2011.03.07-2021.03.06
30		16	7906707	中视精彩	2011.02.21-2021.02.20
31		15	7906678	中视精彩	2011.02.21-2021.02.20

32		9	7906657	中视精彩	2011.07.21-2021.07.20
33		41	20612655	星纪元	2017.09.07-2027.09.06
34	剧咚	9	20329007	华视网聚	2017.08.07-2027.08.06



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 2018年半年度回顾

##### 1、半年工作重点

报告期内，公司实现营业总收入为 22.75 亿元，比上年同期增长 25.08%；归属于上市公司股东的净利润为 5.71 亿元，比上年同期增长 9.46%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 5.53 亿元，比上年同期增长 8.99%；经营活动产生的现金流量净额 4.24 亿元，较上年同期增长 3.27%。

2018 年伊始，面对宏观环境和文化内容行业出现的一系列变化和挑战，公司秉承谨慎的稳步增长策略，在完成正常既定业务经营的同时，进行了以下的重点工作：

- (1) 谨慎新增内容制作投资，压缩项目数量，以现实主义题材为主，高品质、稳发行，严控制作投资风险；
- (2) 将资金管理、现金回收作为日常管理首要工作，加快应收账款回收速度，降低资金占用；
- (3) 梳理和整合内部业务线，突出具有核心竞争力的拳头业务，整合类似业务线，提高竞争能力，降低费用。

##### 2、战略业务的进一步聚焦

2018 年以来，公司在应对不断变化的行业环境的过程中，为增强核心竞争能力，提高持续盈利能力，加大资金周转效率，保证投入安全，在业已形成的版权运营、内容制作、音视频技术的主体业务的基础上，管理层结合内容版权行业的未来发展趋势和公司核心竞争优势，进一步将公司的战略重点聚焦版权运营业务，以内容发行为业务抓手，以新媒体为渠道主战场，突出公司核心主业，稳固公司新媒体版权龙头地位。

#### (1) 政策加码知识产权保护

2017 年 1 月，国务院发布的《“十三五”国家知识产权保护和运用规划》中，提出我国经济发展进入速度变化、结构优化、动力转换的新常态。知识产权作为科技成果向现实生产力转化的重要桥梁和纽带，激励创新的基本保障作用更加突出。保护知识产权是鼓励创新的重要手段，近年来，监管层频频出台关于推动建设知识产权强国的发展计划。2018 年 4 月 10 日，总书记习近平在博鳌亚洲论坛中表示，国家将加强对知识产权的保护，重新组建国家知识产权局，加大打击力度，把违法成本提高，充分发挥法律的震慑力。

#### (2) 多年积累成就大容量新媒体内容库，在新媒体渠道方面多层次全渠道发行

在“海量数字内容矩阵”、“全产业媒体集群”、“全媒体终端交互式覆盖”一体化运营构建的基于“版权资源结构化控制”的上中下游全产业融合式服务的优势数字版权产业生态模式下，三年来，公司持续扩大内容投资规模，提升海量内容库品质，业已形成集电影、电视剧、动漫超6万小时内容库，构建持续运营基础。

公司全面覆盖互联网、无线、数字电视/IPTV/OTT等全媒体终端，依托新媒体大数据分析为不同媒体平台与发行渠道提供内容运营解决方案，拓展全媒体发行。

(3) 从交易到运营，以发行带动制作，模式升级趋稳定，核心优势凸显

新媒体版权行业从最开始的版权交易模式升级至版权运营模式已日趋成熟，版权期限的错配、渠道的错配以及内容的集成整合错配构成了运营的基本理念，而近几年市场环境的变化使得优质资源进一步集中，形成区别于行业其他业务的核心优势。

基于此，公司将以“内容版权运营”为战略核心，秉承“多轮次-多渠道-多场景-多模式-多年限”的业务变现核心理念，集全司资源构建以“版权”为出发点、“重发行”的产业链，以发行带制作，协同技术4K更新改造，形成主业突出的业务盈利模型。同时，远期战略布局数字教育业务，为未来新的业务增长点铺垫基础。

### 3、主要业务线总结

#### (1) 新媒体版权运营及发行

报告期内，华视网聚实现营业总收入为 13.51亿元，比上年同期增长46.51%；归属于上市公司股东的净利润为3.80亿元，比上年同期增长40.59%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为3.72亿元，比上年同期增长42.39%；经营活动产生的现金流量净额8.93亿元，较上年同期增长35.55%。公司进一步夯实了国内新媒体版权运营龙头的优势地位，以影视内容版权为核心，加大内容集成力度，确保国产影视内容市场占有规模的基础上提高内容质量，向产业化、国际化方向拓展。

截至2018年6月30日，公司集成新媒体电影版权5094部；电视剧1774部；动画片735部，共计369304分钟。公司与国内视频互联网、移动互联网、各地数字电视、IPTV、OTT合作伙伴建立了长期稳定的合作关系，各平台非独家内容累计约60%的份额由捷成华视网聚提供。报告期内捷成华视网聚集成并发行了电影《红海行动》、《唐人家探案2》、《捉妖记2》、《帕丁顿熊2》、《我不是药神》、《西虹市首富》、《一出好戏》、《狄仁杰之四大天王》等优质电影作品，以及《扶摇》、《南方有乔木》、《天意》等优质电视剧、网剧作品。参与投资了《国宝奇旅》、《一场遇见爱情的旅行》、《七月与安生》、《留学洛杉矶》等优秀电视剧作品。

海外发行方面，报告期内公司主要独家发行了《扶摇》、《猎毒人》等优质剧目：《扶摇》在捷成华视网聚自营YouTube频道上线48小时，就已突破100万次点播，一跃成为Youtube上最快突破百万点击的华语剧集，截至8月13日收官时，在YouTube平台共收获4300万次点击，以总点击量第一的完美成绩领跑2018年华语剧集市场，欧美主流视频网站Viki、Dramafever以中

英文版同步播出，以及东南亚多个平台同步或陆续排播；《猎毒人》YouTube平台于7月7日零点，同步国内网络平台上线，累计观看次数1600万次，观看时长3亿2993万分钟。

动画方面着眼于儿童娱乐内容的汇聚与体系化搭建，达成与国内S级IP《猪猪侠》的战略合作，其中9部经典作品的中国区独家；海外动漫新增安妮奖得主《咱们裸熊》、《爱心熊》、《皇家趣学院》、《假面骑士》以及新晋S级IP明星《巴塔木》的新故事剧集等；儿童频道产品逐步落地，打造线上、线下、专家及电商的高品质亲子产品；与法国使馆达成稳定的战略合作，自去年的《小狗保罗》《艾特熊与赛娜鼠》7场看片会后，即将联手打造法国知名IP《超人兔》；与国内TOP级绘本出版社童趣联手打造米菲“动画+绘本”亲子活动，与蒲蒲兰联合打造《超人兔》十周年套装，及线上线下联动的成功案例。

## （2）内容制作

报告期内，公司参与投资、制作的多部作品轮番上映和热播（详见下文片单），尤其是电影《红海行动》创下了中国电影历史票房第二名的佳绩，延续了捷成文化力求精品的执行力。

为应对内容制作业务投资期较长、资金回收较慢的行业特性，公司：第一，对于已有内容产品强调项目周转效率，要求已发行播出的项目加大应收账款催收力度，尽快收回投资，降低资金风险；目前仍在制作过程中的项目，由于近期行业变化较大，加速制作及后期速度，尽早发行，降低项目风险；第二，对于新增内容制作谨慎立项，强调发行，以发行带动制作来降低后续经营风险。

报告期内，公司投资制作的《猎毒人》（电视剧），于2017年10月16日开机，2018年2月5日杀青，2018年7月6日在江苏卫视、东方卫视以及爱奇艺、腾讯视频、优酷上播出，实现了良好的内容制作周转，为公司未来的内容制作树立了标杆。

## （3）音视频技术

报告期内在2017年传统产品业务战略收缩的基础上，公司结合各技术板块的领先成果，对原有系统及周边配套进行了全面升级和整合，聚焦4K超高清全产品线打造，来应对广电技术领域4K建设的市场规划。

## （4）数字教育

公司在数字技术、数字文化领域的积淀和优势，为数字教育板块提供了技术引擎支撑和内容引擎驱动。报告期内，公司的数字教育业务仍以市场推广为主要目标，加大本地化力度，努力实现从试点到上线的模式转化。

## 4、主要片单

报告期内，公司及控股公司参与投资制作的内容片单如下：

### （1）电视剧业务

报告期内公司及控股公司在上星卫视或视频平台主要播出情况：

序号	剧名	播出平台	首播时间	备注
1	《莫斯科行动》	浙江卫视 爱奇艺	2018年1月	导演：张睿 主演：夏雨、于笑、葛铮等
2	《台湾往事》	浙江卫视	2018年2月	导演：刘恺 主演：张睿家、简嫚书、左小青等
3	《越活越来劲》	山东卫视 天津卫视 爱奇艺	2018年2月	导演：刘流 主演：刘流、闫学晶、乔杉、张艺馨等
4	《王初一与刘十五》	中央电视台	2018年3月	导演：张惠中 主演：李幼斌、李大强、王晴等
5	《猎豺狼》	央视八套	2018年4月	导演：柳国庆 主演：李宗翰、丁冠中、文江等
6	《向前一步是幸福》	安徽卫视	2018年5月	导演：天毅 演员：傅程鹏、刘晓洁、徐洪浩等
7	《大牧歌》	中央八套	2018年5月	导演：李舒 主演：林江国、徐百卉等

## (2) 电影业务

报告期内公司及控股公司主要上映情况：

序号	名称	上映时间	备注
1	《红海行动》	2018年2月	导演：林超贤 主演：张译、黄景瑜、吴亦凡、张涵予、海清、王雨甜、尹昉、杜江等
2	《南极绝恋》	2018年2月	导演：吴有音 主演：赵又廷、杨子珊等

## (二) 公司未来发展的展望

2018年下半年，公司将继续以“内容版权运营”为战略核心，秉承“多轮次-多渠道-多场景-多模式-多年限”的业务变现核心经营理念，集全司资源构建以“版权”为出发点、“重发行”的产业链，以发行带制作，协同技术4K更新改造链接客户，形成主业突出的生态盈利模型。充分利用平台优势、业界资源优势，做强做大影视内容板块，打造整体的优质的捷成文化品牌。

### 1、电视剧业务

2018年下半年公司及控股公司计划在上星卫视或视频平台主要播出及未来投资拍摄计划：

序号	剧名	(拟)播出平台	(拟)播出时间	目前进度	备注
1	《猎毒人》	江苏卫视 东方卫视 爱奇艺等	2018年7月6日	已播出	导演：天毅 主演：于和伟、侯梦莎等

2	《伙头军客栈》	天津卫视 山东卫视 爱奇艺	2018年8月4日	已播出	导演：高亚麟 主演：周小斌、姜超、毛孩等
3	《火王》	湖南卫视 爱奇艺	2018年	发行阶段	导演：胡意涓 主演：陈柏霖、景甜等
4	《浪漫星星》	浙江卫视 腾讯	2018年10月	后期制作	导演：林合隆 主演：邢菲、王嘉、贾征宇等
5	《刘家媳妇》	中央电视台	2018年第四季度	发行阶段	导演：黄力加 主演：闫学晶等
6	《功夫战警》	待定	待定	发行阶段	导演：天毅 主演：徐佳、牟星、徐洪浩等
7	《大浦东》	待定	待定	后期制作	导演：王羲明； 编剧：张强 演员：张博、李念等
8	《深海》（暂定名）	待定	待定	发行阶段	导演：陈晓雷 寇占文 主演：刘恺威、李菲儿等
9	《最美好的遇见》	湖南卫视或 东方卫视 腾讯	待定	发行阶段	导演：梁胜权 主演：张天爱、盛一伦、关晓彤等
10	《你迟到的许多年》	湖南卫视	待定	发行阶段	导演：林柯 主演：黄晓明、秦海璐、殷桃等
11	《霍去病》	优酷	待定	发行阶段	导演：张健 主演：张若昀、毛晓彤等
12	《外滩的钟声》	待定	待定	发行阶段	导演：管虎 主演：俞灏明等
14	《陆战之王》	湖南卫视	待定	发行阶段	导演：康洪雷 主演：陈晓、王雷等
15	《蓝军出击》	待定	待定	后期制作	导演：郑方南 主演：于震、梅婷、侯勇等

## 2、电影业务

2018年下半年公司及控股公司计划主要上映及未来投资拍摄计划：

序号	名称	(预计)上映时间	目前进度	备注
1	《淘气大侦探》	2018年7月20日	已上映	导演：约翰·史蒂芬森
2	《一出好戏》	2018年8月10日	已上映	导演：黄渤 主演：黄渤、王宝强等
3	《风河谷》	2018年三季度	发行阶段	导演：泰勒·谢里丹

				主演：杰瑞米·雷纳、伊丽莎白·奥尔森等
4	《旅猫日记》	2018年第四季度	发行阶段	导演：三木康一郎 主演：福士苍汰等
5	《我想吃掉你的胰脏》	2018年第四季度	发行阶段	动画片
6	《洛奇外传-王者之后2》	2018年第四季度	发行阶段	导演：西尔维斯特·史泰龙 主演：西尔维斯特·史泰龙、迈克尔·B·乔丹、杜夫·龙格尔、泰莎·汤普森等
7	《越狱重生》	2019年	发行阶段	导演：BOBBY ROTH 主演：罗伯特·克耐普、林申等

### 3、网剧业务

序号	剧名	(拟)首播时间	(拟)互联网播出平台	目前进度
1	《谜途》	待定	腾讯	发行阶段
2	《特种兵三部曲》	待定	待定	后期制作
3	《最强狂兵》	待定	待定	后期制作
4	《替嫁公主》	待定	待定	后期制作

## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,275,342,072.04	1,819,085,599.54	25.08%	主要原因是业务规模同比增加所致。
营业成本	1,406,089,676.93	1,035,234,961.41	35.82%	主要原因是业务规模同比增加所致。
销售费用	57,563,198.76	54,631,400.39	5.37%	
管理费用	122,601,005.10	100,925,046.47	21.48%	主要原因是人工费及中介机构费增加。
财务费用	89,184,150.02	54,896,913.71	62.46%	主要原因是贷款规模同比增加较大所致。
所得税费用	11,633,989.73	33,715,685.28	-65.49%	
研发投入	46,798,499.57	44,863,167.07	4.31%	
经营活动产生的现金流量净额	424,026,379.08	410,605,366.32	3.27%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,029,515,981.72	-830,534,476.87	-23.96%	

筹资活动产生的现金流量净额	-37,369,119.68	239,762,320.00	-115.59%	主要原因是本报告期内偿还债务和支付其他与筹资活动有关的现金有所增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-642,637,331.73	-180,166,790.55	256.69%	主要原因是投资活动、筹资活动支付增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
音视频技术	316,574,475.04	214,532,936.18	32.23%	-10.33%	-6.17%	-3.01%
影视剧内容制作	585,666,974.73	317,529,382.80	45.78%	19.66%	55.63%	-12.53%
影视版权运营及服务	1,350,403,920.70	873,817,512.05	35.29%	46.50%	49.12%	-1.14%
其他	22,696,701.57	209,845.90	99.08%	-27.84%	-96.41%	17.68%

### 三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,196,463.71	2.26%	联营企业投资收益、处置成本法子公司投资收益、可供出售金融资产分红	
资产减值	48,204,133.04	8.27%	计提坏账准备	
营业外收入	33,309.62	0.01%	个税返还	
营业外支出	107,693.67	0.02%	罚款、滞纳金	

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年期末	比重增减	重大变动说明
--	-------	------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	481,759,478.68	2.96%	1,172,594,737.03	8.58%	-5.62%	
应收账款	3,023,794,660.91	18.59%	2,106,038,821.22	15.40%	3.19%	
存货	537,070,095.68	3.30%	496,396,169.17	3.63%	-0.33%	
投资性房地产	20,498,115.80	0.13%	0.00	0.00%	0.13%	
长期股权投资	1,034,788,219.12	6.36%	1,100,331,392.92	8.05%	-1.69%	
固定资产	110,003,322.64	0.68%	167,062,251.41	1.22%	-0.54%	
在建工程	5,624,218.78	0.03%	12,736,983.03	0.09%	-0.06%	
短期借款	2,020,100,000.50	12.42%	1,089,799,500.00	7.97%	4.45%	
长期借款	660,000,000.00	4.06%	80,000,000.00	0.59%	3.47%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	44,939,493.50	11,826,182.50	11,826,182.50				33,113,311.00
上述合计	44,939,493.50	11,826,182.50	11,826,182.50				33,113,311.00
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因
货币资金	3,687,670.33	履约保证金
捷成星纪元影视文化传媒有限公司50%股权		长期借款质押
合计	3,687,670.33	



## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,624,000.00	4,500,000.00	136.09%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	100,000.00	11,826,182.50	11,826,182.50				33,113,311.00	自有资金
合计	100,000.00	11,826,182.50	11,826,182.50	0.00	0.00	0.00	33,113,311.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	子公司	影视内容新媒体版权分销及运营	12,500,000.00	3,700,825,029.41	1,841,842,479.42	1,351,504,769.76	389,719,838.53	381,280,589.13
星纪元影视文化传媒有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	50,000,000.00	980,748,607.45	565,019,881.26	209,466,028.24	92,660,926.12	86,965,669.95

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广西中马钦州产业园区捷成通信基础投资有限公司	转让	影响较小
北京捷成润达教育科技有限公司	新设	影响较小
上海捷慧教育科技有限公司	新设	影响较小
广西捷成世纪智慧教育有限公司	新设	影响较小
吴川市捷成世纪教育有限公司	新设	影响较小

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

参见“重要提示、目录和释义”中的相关内容。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.49%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2017 年年度股东大会	年度股东大会	35.53%	2018 年 05 月 30 日	2018 年 05 月 30 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	北京睿启开元创业投资中心（有限合伙）；东莞市久富股权投资	业绩承诺及补偿安排	"中视精彩股东承诺（1）盈利预测数额的确定熊诚、睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富承诺：中视精彩于 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润依次不低于 6,600 万元、9,240 万元、12,012 万元、15,615.60 万元。捷成股份承诺：在达到上述承诺净利润的前提下，捷成股份承诺如业绩承诺期内累计实际实现的净利润数高于累计承诺净利润数，则捷成股份在业绩承诺期结束后按如下计算公式以现金方式再向届时在职的管理团队进行业绩奖励：业绩激励金额=（补偿期内累计实现的净利润-补偿期内累计承诺净利润数）×50%。在承诺期最后一个会计年度的《专项审核报告》及《减值测试报告》披露后 30 个	2014 年 12 月 17 日	2017 年 12 月 31 日	截至报告期末，已正常履行完毕。

企业(有限合伙);梅州市久丰客家股权投资中心(有限合伙);熊诚;中山久丰股权投资中心(有限合伙)		<p>工作日内,由中视精彩的董事会或执行董事确定奖励的经营管理团队具体范围、具体分配方案和分配时间,并报捷成股份予以确认。(2)盈利补偿的方式及实施程序①本次交易中,补偿义务人分为第一顺位补偿义务人和第二顺位补偿义务人。第一顺位补偿义务人为熊诚,第二顺位补偿义务人为睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富。②在利润补偿期内任一会计年度,如中视精彩截至当期期末累积实际净利润数额小于截至当期期末累积盈利预测数额,则熊诚应优先补偿;如熊诚根据本次交易所获全部对价仍不足以补偿的,则由睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富以本次交易取得的对价为限按照本次交易前其各自持有的标的资产的相对股权比例各自承担补偿责任;补偿方式为股份补偿或现金补偿,由熊诚、睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富根据实际情况进行选择。③股份补偿方式的具体应回购的股份数量计算方式如下:当年应回购的股份数量=(截至当期期末累计承诺净利润数额-截至当期期末累计实现净利润数额)÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×本次交易总对价÷本次发行价格-已补偿股份数-已补偿现金数÷本次发行价格。同时,依据上述计算公式的结果为负数或零时,已补偿股份不冲回。依据本协议确定的补偿股份数量不超过熊诚、睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富认购股份的总量。捷成股份应在盈利承诺当年标的资产专项审核报告出具之日后 45 日内召开董事会、股东大会,审议当期回购熊诚、睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富持有的捷成股份股份的方案,确定应回购股份数量,以 1 元价格回购并予以注销。④当年应补偿现金数量按以下公式计算确定:当年应补偿现金数=(应补偿股份总数-已补偿股份总数)×本次发行价格-已补偿现金数。⑤若标的资产减值测试报告确认标的资产期末减值额/标的资产作价&gt;补偿期限内已补偿股份总数/认购股份总数,则熊诚、睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富应向捷成股份另行补偿股份或现金。应补偿金额按照如下方式计算:应补偿的现金金额=标的资产期末减值额-补偿期限内已补偿的股份数量×本次发行价格-补偿期限内已补偿的现金金额-因标的资产减值已补偿的股份数量×本次发行价格。股份补偿方式的具体应回购的股份数量计算方式如下:应回购的股份数量=(标的资产期末减值额-已补偿股份总数×本次发行价格-已补偿现金)/购买标的资产的股份发行价格。应回购熊诚、睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富的股份数量不超过熊诚、睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富认购的股份总数。超过部分由熊诚、睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富以现金方式予以补偿。捷成股份应在标的资产减值测试报告出具之日后 45 日内召开董事会、股东大会,审议回购熊诚、睿启开元、梅州久丰、中山久丰、东莞久富持有的股份方案,确定应回购股份数量,以 1 元价格回购并予以注销。若本次交易完成后的捷成股份在利润补偿期间内有派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项,则已补偿股份数应相应调整。⑥若捷成股份在补偿期限内实施转增或送股分配,则捷成股份应回购注销的股份数量应相应调整,计算公式为:应回购注销的股份数量×(1+转增或送股比例)。若捷成股份在补偿期限内实施现金分配,现金分配的部分应作相应返还,计算公式为:返还金额=每股已分配现金股利×应回购注销的股份数量。"</p>			
广发信德投资	业绩承诺	"瑞吉祥股东承诺(1)盈利预测数额的确定滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信德承诺:瑞吉祥于 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除	2014 年 12	2017 年	截至报告

<p>管理有 限公司; 上海滨 鸿影视 文化传 播有限 公司;上 海澜溢 影视文 化传播 有限公 司;永康 市和暄 影视文 化有限 公司</p>	<p>及补 偿安 排</p>	<p>非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润依次不低于 9,000 万元、11,700 万元、15,210 万元、19,773 万元。捷成股份承诺：在达到上述承诺净利润的前提下，捷成股份承诺如业绩承诺期内累计实际实现的净利润数高于累计承诺净利润数，则捷成股份在业绩承诺期结束后按如下计算公式以现金方式再向届时在职的管理团队进行业绩奖励：业绩激励金额=（补偿期内累计实现的净利润-补偿期内累计承诺净利润数）×50%。在承诺期最后一个会计年度的《专项审核报告》及《减值测试报告》披露后 30 个工作日内，由瑞吉祥的董事会或执行董事确定奖励的经营管理团队具体范围、具体分配方案和分配时间，并报捷成股份予以确认。（2）盈利补偿的方式及实施程序①本次交易中，补偿义务人分为第一顺位补偿义务人和第二顺位补偿义务人。第一顺位补偿义务人为滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视，第二顺位补偿义务人为广发信德。②在利润补偿期内任一会计年度，如瑞吉祥截至当期期末累积实际净利润数额小于截至当期期末累积盈利预测数额，则滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视应按照本次交易前其持有的标的资产的相对股权比例优先补偿；如滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视根据本次交易所获全部对价仍不足以补偿的，则由广发信德以本次交易取得的对价为限承担补偿责任；补偿方式为股份补偿或现金补偿，由滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信德根据实际情况进行选择。③股份补偿方式的具体应回购的股份数量计算方式如下：当年应回购的股份数量=（截至当期期末累计承诺净利润数额-截至当期期末累计实现净利润数额）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×本次交易总对价÷本次发行价格-已补偿股份数-已补偿现金数÷本次发行价格。同时，依据上述计算公式的结果为负数或零时，已补偿股份不冲回。依据本协议确定的补偿股份数量不超过滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信德认购股份的总量。捷成股份应在盈利承诺当年标的资产专项审核报告出具之日后 45 日内召开董事会、股东大会，审议当期回购滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信德持有的捷成股份股份的方案，确定应回购股份数量，以 1 元价格回购并予以注销。④当年应补偿现金数量按以下公式计算确定：当年应补偿现金数=（应补偿股份总数-已补偿股份总数）×本次发行价格-已补偿现金数。⑤若标的资产减值测试报告确认标的资产期末减值额/标的资产作价&gt;补偿期限内已补偿股份总数/认购股份总数，则滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信德应向捷成股份另行补偿股份或现金。应补偿金额按照如下方式计算：应补偿的现金金额=标的资产期末减值额-补偿期限内已补偿的股份数量×本次发行价格-补偿期限内已补偿的现金金额-因标的资产减值已补偿的股份数量×本次发行价格。股份补偿方式的具体应回购的股份数量计算方式如下：应回购的股份数量=（标的资产期末减值额-已补偿股份总数×本次发行价格-已补偿现金）/购买标的资产的股份发行价格。应回购滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信德的股份数量不超过滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信德认购的股份总数。超过部分由滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信德以现金方式予以补偿。捷成股份应在标的资产减值测试报告出具之日后 45 日内召开董事会、股东大会，审议回购滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信德持有的股份方案，确定应回购股份数量，以 1 元价格回购并予以注销。若本次交易完成后的捷成股份在利润补偿期间内有派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项，则已补偿股份数应相应调整。⑥若滨鸿影视、澜溢影视、和暄影视、广发信</p>	<p>月 17 日</p>	<p>12 月 31 日</p>	<p>期 末， 已正 常履 行完 毕。</p>
--	------------------------	---	-------------------	------------------------------	---

		德中某方累计股份数额不足时再以现金方式进行补偿。当年应补偿现金数量按以下公式计算确定：当年应补偿现金数=（应补偿股份总数-已补偿股份总数）×本次发行价格-已补偿现金数⑦若捷成股份在补偿期限内实施转增或送股分配，则捷成股份应回购注销的股份数量应相应调整，计算公式为：应回购注销的股份数量×（1+转增或送股比例）。若捷成股份在补偿期限内实施现金分配，现金分配的部分应作相应返还，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×应回购注销的股份数量。”			
陈同刚; 胡轶俊; 金永全; 张明;周 正	业绩 承诺 及补 偿安 排	<p>"1、业绩承诺情况本次交易的交易对方陈同刚、张明、周正、金永全、胡轶俊承诺：标的公司于 2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益后的净利润依次不低于 25,000 万元、32,500 万元、42,250 万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润的，则交易对方陈同刚、张明、周正、金永全、胡轶俊将按照签署的《盈利预测补偿协议》的规定进行补偿。2、承诺期内实际利润的确定交易双方同意，由上市公司聘请的具有证券期货相关业务资格的审计机构出具标的资产专项审核报告（与上市公司的年度审计报告同日出具），对标的资产在盈利承诺期内对应的实际净利润数额进行审计确认。在盈利承诺期最后年度标的资产专项审核报告出具后 30 日内，由上市公司聘请的具有证券期货相关业务资格的审计机构出具标的资产减值测试报告，对标的资产进行资产减值测试。本次募集配套资金拟用于华视网聚购买影视版权的部分，自该部分资金进入到华视网聚账户之日（设当月为 m 月）起，在计算华视网聚当期实际扣非净利润时，按照“华视网聚实际获得的捷成股份投入的募集配套资金额×1.1×一年期贷款基准利率×（1-m÷12）×（1-25%）”的计算方式相应扣除；在计算华视网聚后续盈利承诺年度实际扣非净利润时，按照“华视网聚实际获得的捷成股份投入的募集配套资金额×1.1×一年期贷款基准利率×（1-25%）”的计算方式相应扣除。3、盈利补偿的方式在利润补偿期内任一会计年度，如标的公司截至当期期末累积实现净利润数额小于截至当期期末累积盈利预测数额，则交易对方以本次交易取得的对价为限按照本次交易前其各自持有的标的资产的相对股权比例各自承担补偿责任；补偿方式为先股份补偿，股份补偿不足部分以现金补足。股份补偿方式的具体应回购的股份数量计算方式如下：当年应回购的股份数量=（截至当期期末累积预测净利润数额-截至当期期末累积实现净利润数额）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×本次交易总对价÷本次发行价格-已补偿股份数。同时，依据上述计算公式的结果为负数或零时，已补偿股份不冲回。依据《盈利预测补偿协议》确定的补偿股份数量不超过交易对方认购股份的总数。上市公司应在盈利承诺当年标的资产专项审核报告出具之日后 30 日内召开董事会、股东大会，审议当期回购交易对方持有的上市公司股份的方案，确定应回购股份数量，并划转至上市公司设立的回购专用帐户进行锁定，该被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利，由上市公司以 1 元的总对价回购该被锁定的股份并在 10 日内予以注销。若按照股份补偿方式实施后仍不能完全补足交易对方当年应支付补偿额的，则交易对方以现金方式进行补偿，具体补偿计算方式如下：当年应补偿现金数额=（应补偿股份总数-已补偿股份总数）×本次发行价格-已补偿现金数额。”</p>	2016 年 03 月 23 日	2017 -12- 31	截至 报告 期 末， 已正 常履 行完 毕。
首次公开发 行或再 融资时所					

作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 不适用				不适用		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

为保护本公司合法知识产权，促进全民反盗版意识的提高，公司 2018 年上半年维权诉讼上百起，涉案金额过亿，所涉诉讼主要为侵害信息网络传播权纠纷、著作权许可使用合同纠纷及影视投资款类纠纷。司法保护已成为权利人维权的重要渠道。



## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

### （一）2017年限制性股票激励计划

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，不断激励公司高级管理人员、中基层管理人员、核心业务（技术）骨干人员，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于2017年10月推出了2017年限制性股票激励计划，向67名激励对象授予1999.2万股限制性股票。

1) 2018年1月2日，公司完成了2017年限制性股票授予登记工作，公司授予激励对象每一股限制性股票的价格为4.76元，本次授予67名激励对象1,999.20万股限制性股票。

### （二）2016年股票期权激励计划

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于2016年推出了2016年股票期权激励计划，向66名激励对象授予1,615万份股票期权。

1) 2018年2月9日，公司第三届董事会第四十二次会议、第三届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于终止实施2016年股票期权激励计划的议案》，公司决定终止本次激励计划及相关配套文件，终止实施激励计划并注销已授予未行权的股票期权1,615万份。

2) 2018年5月30日，公司2017年度股东大会审议通过上述终止事项。

### （三）2016年员工持股计划

为充分调动公司高层管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，保障公司长远健康发展，公司于2016年11月推出了2016年员工持股计划，截至2016年12月21日，公司完成了本次员工持股计划的股票

购买，合计买入公司股票20,825,200股，占届时公司总股本的0.81%，成交金额20,728.9578万元，股票锁定期为自购买完成之日起不少于十二个月。

临时报告披露索引：

临时公告名称	公告日期	临时公告索引
关于2017年限制性股票授予登记完成的公告	2018年1月2日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第三届董事会第四十二次会议决议公告	2018年2月9日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第三届监事会第十六次会议决议公告	2018年2月9日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于终止实施2016年股票期权激励计划的公告	2018年2月9日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017年度股东大会决议公告	2018年5月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中视精彩	2015 年 11 月 10 日	11,000	2015 年 12 月 31 日	11,000	连带责任保 证	两年	否	否
捷成武汉	2016 年 12 月 23 日	1,200	2016 年 12 月 23 日	1,200	连带责任保 证	两年	否	否
中视精彩	2017 年 03 月 06 日	5,000	2017 年 03 月 06 日	5,000	连带责任保 证	两年	否	否

瑞吉祥	2017年05月16日	2,000	2017年05月16日	2,000	连带责任保证	两年	否	否
华视网聚	2017年05月16日	20,000	2017年06月26日	20,000	连带责任保证	一年	否	否
华视网聚	2017年08月25日	10,000	2017年09月11日	10,000	连带责任保证	一年	否	否
海宁金泽	2017年08月25日	6,000	2017年09月27日	6,000	连带责任保证	两年	否	否
文化集团	2017年09月22日	50,000	2017年11月01日	50,000	连带责任保证	三年	否	否
文化集团	2017年12月14日	21,000	2017年12月15日	21,000	连带责任保证;质押	三年	否	否
冠华荣信	2018年05月14日	20,000	2018年02月26日	20,000	连带责任保证	一年	否	否
捷成优联	2018年05月14日	1,000	2018年06月11日	800	连带责任保证	一年	否	否
极地信息	2018年06月15日	500	2018年06月29日	400	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			21,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				21,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			147,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				147,400
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			21,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				21,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			147,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				147,400
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.35%				
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

#### (1) 企业治理

自2006年公司成立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、执行、经营管理等权力制衡机制，确保了公司生产经营等各项业务活动的健康运行。

#### (2) 企业发展

“以人为本”，“融合领先科技，铸就卓越品牌，诚信开拓进取，勤奋严谨创新”是企业长期奉行的经营理念。通过企业经营理念的宣传，使广大员工自觉把企业的经营理念贯穿、渗透到各项工作中去，统筹协调，不断增强企业的综合竞争实力，为企业创造更多财富，为社会作出更多贡献，为员工谋求更多福利。

#### (3) 产品和企业信用

无论是在技术产品业务还是在影视内容版权经营层面，公司的下游客户选择产品是非常重视产品的品牌及企业信誉的，

技术成熟、经验丰富的整体解决方案更容易获得用户的认可，公司基于在广电领域积累的丰富实践经验，分析市场趋势，不断进行技术创新、内容创新和产品创新，力争提升产品的品质以及增加客户的满意度。

#### （4）人才培养

为了满足公司生产经营发展需要的实际状况，加大人才引进力度，增强公司发展后劲。公司不断加强人力资源管理，本着“以人为本”的经营理念，将人才战略贯彻到管理、研发、销售领域的各个层面，不断深化“诚信开拓进取、勤奋严谨创新”的核心价值观。

公司作为高新技术企业和民族品牌，深知人才培养对推动行业发展的重要作用。多年来，公司一直保持与中国传媒大学等国内高等学府的深度合作，公司作为“捷成世纪奖学金”的创立者，一方面为优秀师生提供资助，助其安心完成学业；另一方面坚持“产学研结合”，将科研成果尽快转变为生产力为行业服务。希望莘莘学子能珍惜在校时光，发扬刻苦钻研的精神，在广播电视事业任重而道远的发展道路上，以孜孜不倦地追求推动我国广电事业迈上新台阶。

#### （5）环境保护

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，积极践行环境友好及资源节约型发展。

未来公司将继续秉承“融合领先科技，铸就卓越品牌，诚信开拓进取，勤奋严谨创新”的理念，深入学习、实践科学发展观，朝着资源节约型、效率高效型企业继续迈进。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

### （一）公司申请非公开发行境内上市人民币普通股（A 股）并在深圳证券交易所创业板上市

2018年3月13日，公司第三届董事会第四十三次会议审议通过并披露了关于非公开发行A股股票预案的公告，本次发行股票采取向包括建投华文投资有限责任公司在内的不超过五名特定对象非公开发行股票的方式，募集资金总额不超过299,543.94万元，并以中国证券监督管理委员会最终核准发行的股票数量为准。2018年4月18日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过本次非公开发行股票事项。截至目前，公司尚未正式向中国证监会递交申报材料。

临时公告名称	公告日期	临时公告索引
第三届董事会第四十三次会议决议公告	2018年3月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018年非公开发行A股股票预案	2018年3月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2018年第一次临时股东大会决议公告	2018年4月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
--------------------	------------	---

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	1,164,297,888	45.57%	19,992,000			-54,065,203	-34,073,203	1,130,224,685	43.89%
3、其他内资持股	1,164,297,888	45.57%	19,192,000			-54,065,203	-34,873,203	1,129,424,685	43.86%
其中：境内法人持股	223,867,518	8.76%					0	223,867,518	8.69%
境内自然人持股	940,430,370	36.81%	19,192,000			-54,065,203	-34,873,203	905,557,167	35.18%
4、外资持股	0	0.00%	800,000			0	800,000	800,000	0.03%
境外自然人持股	0	0.00%	800,000			0	800,000	800,000	0.03%
二、无限售条件股份	1,390,670,919	54.43%				54,065,203	54,065,203	1,444,736,122	56.11%
1、人民币普通股	1,390,670,919	54.43%				54,065,203	54,065,203	1,444,736,122	56.11%
三、股份总数	2,554,968,807	100.00%	19,992,000	0	0	0	19,992,000	2,574,960,807	100.00%

#### 股份变动的原因

1、2018年1月2日，公司完成了向67名激励对象授予2017年限制性股票激励计划所涉限制性股票的授予登记工作，合计完成授予限制性股票1999.20万股，上市流通日为2018年1月4日。

2、每年年初及期间，上市公司高层人员所持本公司可转让股份法定额度调整导致的高管锁定股变动。

#### 股份变动的批准情况

1、2017年12月22日，公司第三届董事会第四十次会议、第三届监事会第十五次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，《关于向激励对象授予2017年限制性股票的议案》，同意确定2017年12月22日为授予日，向符合条



件的67名激励对象授予1,999.20万股限制性股票。2018年1月2日，公司完成了向67名激励对象授予2017年限制性股票激励计划所涉限制性股票的授予登记工作，合计完成授予限制性股票1999.20万股，上市流通日为2018年1月4日。

股份变动的过户情况

以上股份变动均已办理完毕相关手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

\*特别说明：公司于2017年10月20日推出2017年限制性股票激励计划，并于2017年12月22日向67名激励对象正式授予1999.20万股激励股份，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年12月27日出具天衡验字[2017]00161号验资报告，审验了公司截至2017年12月23日止新增注册资本及股本情况，认为：公司申请增加注册资本和股本19,992,000元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为（股本）2,574,960,807元（贰拾伍亿柒仟肆佰玖拾陆万零捌佰零柒元整）。公司于2018年1月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股票授予登记手续，限制性股票的上市日期为2018年1月4日。因此公司2017年度报告财务报表股本为2,574,960,807股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
徐子泉	698,809,084	51,115,521		647,693,563	高管锁定股	高管锁定股按照相关法律法规规定解限
喀什滨鸿股权投资有限公司	93,663,830	0	0	93,663,830	非公开发行股份锁定承诺	2018年7月28日后
陈同刚	92,797,086		840,000	93,637,086	非公开发行股份锁定承诺、股权激励限售股	非公开发行股份在满足业绩承诺条件后分二次解禁，第一次解锁期为2017年3月25日后，第二次解锁期为2018年后。股权激励限售股，按照相关法律法规规定解

						限。
熊诚	72,744,548	0	0	72,744,548	非公开发行股票 锁定承诺	在满足业绩承诺条件后分三次解禁，第一次解锁期为2016年7月28日后，第二次解锁期为2017年后，第三次解锁期为2018年后。
喀什和暄股权投资合伙企业（有限合伙）	58,539,872	0	0	58,539,872	非公开发行股票 锁定承诺	2018年7月28日后
喀什澜溢股权投资有限公司	23,415,914	0	0	23,415,914	非公开发行股票 锁定承诺	2018年7月28日后
北京睿启开元创业投资中心（有限合伙）	19,488,521	0	0	19,488,521	非公开发行股票 锁定承诺	2018年7月28日后
韩钢	16,323,421	0	800,000	17,123,421	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股、股权激励限售股按照相关法律法规规定解限
薛俊峰	13,540,204	0	800,000	14,340,204	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股、股权激励限售股按照相关法律法规规定解限
张明	12,711,930	0	400,000	13,111,930	非公开发行股票 锁定承诺、股权激励限售股	非公开发行股票在满足业绩承诺条件后分二次解禁，第一次解锁期为2017年3月25日后，第二次解锁期为2018年后。股权激励限售股，按照相关法律法规规定解限。
周正	12,711,930	0	0	12,711,930	非公开发行股票 锁定承诺	在满足业绩承诺条件后分二次解禁，第一次解锁期为2017年3月25日后，第二次

							解锁期为2018年后。
其他	49,551,548	2,949,682	17,152,000	63,753,866	高管锁定股、非公开发行股份锁定承诺、股权激励限售股		按照相关法律法规规定解限。
合计	1,164,297,888	54,065,203	19,992,000	1,130,224,685	--	--	--

## 二、证券发行与上市情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
2017年限制性股票	2017年12月22日	4.76元/股	19,992,000	2018年01月04日	0		http://www.cninfo.com.cn	2018年01月02日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2017年12月22日，公司第三届董事会第四十次会议、第三届监事会第十五次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，《关于向激励对象授予2017年限制性股票的议案》，同意确定2017年12月22日为授予日，向符合条件的67名激励对象授予1,999.20万股限制性股票。2018年1月2日，公司完成了向67名激励对象授予2017年限制性股票激励计划所涉限制性股票的授予登记工作，合计完成授予限制性股票1999.20万股，上市流通日为2018年1月4日。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,314	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐子泉	境内自然人	33.54%	863,591,416	11,845,971	647,693,563	215,897,853	质押	419,132,401
陈同刚	境内自然人	4.94%	127,289,110	1,253,400	93,637,086	33,652,024	质押	17,000,000
喀什滨鸿股权投资有限公司	境内非国有法人	3.64%	93,663,830	0	93,663,830	0	质押	75,271,875

熊诚	境内自然人	2.88%	74,218,696	0	72,744,548	1,474,148	冻结	74,218,695
喀什和暄股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.27%	58,539,872	0	58,539,872	0	质押	53,650,988
中融基金—北京银行—中融国际信托—中融—融琨 88 号单一资金信托	其他	2.01%	51,677,958	0	0	51,677,958		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 毅赢 7 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.95%	50,203,316	0	0	50,203,316		
黄卫星	境内自然人	1.51%	38,960,181	-7,845,670	0	38,960,181	质押	16,060,000
方正东亚信托有限责任公司—凯悦 2 号证券投资单一资金信托	其他	1.32%	33,946,528	-6,793,472	0	33,946,528		
康宁	境内自然人	0.98%	25,160,653	0	0	25,160,653		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，徐子泉和康宁为配偶关系。除此以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
徐子泉	215,897,853	人民币普通股	215,897,853					
中融基金—北京银行—中融国际信托—中融—融琨 88 号单一资金信托	51,677,958	人民币普通股	51,677,958					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 毅赢 7 号证券投资集合资金信托计划	50,203,316	人民币普通股	5,020,331					
黄卫星	38,960,181	人民币普通股	38,960,181					

方正东亚信托有限责任公司—凯悦2号证券投资单一资金信托	33,946,528	人民币普通股	33,946,528
陈同刚	33,652,024	人民币普通股	33,652,024
康宁	25,160,653	人民币普通股	25,160,653
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划	23,251,365	人民币普通股	23,251,365
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	22,296,947	人民币普通股	22,296,947
中海信托股份有限公司—中海信托—安盈15号捷成股份员工持股计划集合资金信托	20,825,200	人民币普通股	20,825,200
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，徐子泉和康宁为配偶关系。除此以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	无		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐子泉	董事长	现任	851,745,445	11,845,971	0	863,591,416	0	0	0
薛俊峰	副董事长	现任	18,053,605	800,000	0	18,853,605	0	800,000	800,000
韩钢	副董事长	现任	21,764,562	800,000	0	22,564,562	0	800,000	800,000
韩胜利	董事、总经理	现任	0	800,000	0	800,000	0	800,000	800,000
游尤	董事、副总经理、董秘	现任	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000
马明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王友松	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
祝伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓滨	常务副总经理	现任	393,844	800,000	0	1,193,844	0	800,000	800,000
谭伟康	副总经理	现任	0	800,000	0	800,000	0	800,000	800,000
荆错	副总经理	现任	9,193,834	0	650,000	8,543,834	0	0	0
沈罡	副总经理	现任	1,398,677	800,000	0	2,198,677	0	800,000	800,000
张文菊	财务总监	现任	0	300,000	0	300,000	0	300,000	300,000
张宁	监事会主席	现任	939,158	0	0	939,158	0	0	0
刘颖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏明月	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
岳扬	董事	离任	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000
合计	--	--	903,489,125	18,945,971	650,000	921,785,096	0	7,100,000	7,100,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

岳扬	董事	离任	2018 年 02 月 02 日	因个人原因辞去董事职务
----	----	----	------------------	-------------



## 第九节 公司债相关情况

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
北京捷成世纪科技股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 捷成 01	112490	2016 年 12 月 09 日	2019 年 12 月 09 日	0	4.50%	在本次债券的计息期限内，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本期债券上市后将实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	1、兑付情况 无 2、付息情况 无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	本期债券期限为 3 年，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权、投资者回售选择权。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	长城证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区西直门外大街 112 号阳光大厦 9 层	联系人	缪晓辉、张颖韬	联系人电话	010-88366060
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	大公国际资信评估有限公司		办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、			不适用				

履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
-----------------------	--

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>经公司 2016 年 5 月 12 日召开的第三届董事会第十一次会议和 2016 年 5 月 27 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《关于北京捷成世纪科技股份有限公司公司债券发行方案的议案》，本次债券拟募集不超过 12 亿元，全部用于补充营运资金。公司将严格按照规定用途使用募集资金，未发生变更募集资金用途或将募集资金转借他人的情形。截止 2016 年 12 月 13 日，公司已完成公司债券（第一期）的发行工作，本期债券募集资金总额为 60,000.00 万元，扣除承销费用 300 万元，实际募集资金净额 59,700.00 万元，业已全部到账。</p> <p>截至 2018 年 6 月 30 日，期末余额为 0.00 万元，债券募集资金已全部用于补充营运资金。</p>
期末余额（万元）	0.00
募集资金专项账户运作情况	<p>公司在中国工商银行股份有限公司北京沙河支行（简称“工商银行”）开立专项账户，用于本期债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。专项账户自设立时成立，自账户资金支出完毕并履行相关账户注销手续后终结。截止 2016 年 12 月 13 日，公司发行的本期债券募集资金总额为 60,000.00 万元，扣除承销费用 300 万元，实际募集资金净额 59,700.00 万元，业已全部到账。</p> <p>截至 2018 年 6 月 30 日，期末余额为 0.00 万元，债券募集资金已全部用于补充营运资金。</p>
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<p>根据 2017 年 4 月《北京证监局关于开展公司债券发行人自查工作的通知》，本轮自查中，经我司严格按照“每笔募集资金使用均追查至资金转出专户后的最终流向”等要求核查后，并通过学习相关政策法规和监管要求，我司发现募集资金使用中存在将约定用途为“补流”的募集资金用于偿还借款、支付投资款的行为，均属于违规行为。造成出现违规，是由于前期我司对募集资金“补流”用途的理解存在偏差、未能准确掌握监管精神所致。</p> <p>针对募集资金使用方面的违规情况，我司在明确性后，已积极进行整改，并及时向北京证监局进行了沟通汇报，根据深交所监管部门的要求，在中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网上进行披露说明。2017 年 4 月 25 日，我司已将违规使用的募集资金全部归还至募集资金专户。在后续资金使用方面，我司严格遵守了监管要求，切实履行债券存续期间各项发行人义务，确保到期还本付息。</p>

### 四、公司债券信息评级情况

根据大公国际资信评估有限公司于 2018 年 6 月 21 日出具的《北京捷成世纪科技股份有限公司主体与相关债项 2018 年度跟踪评级报告》，确定公司的主体长期信用等级维持 AA，评级展望维持稳定，“16 捷成 01”的信用等级维持 AA。

在本期债券的存续期内，资信评级机构每年将对公司主体信用等级和本期债券信用等级进行一次跟踪评级。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

### （一）增信措施

本次债券为无担保债券。本次债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理和募集资金使用管理，按计划及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

### （二）偿债计划

#### 1、利息的支付

1) 本次债券在存续期内每年付息1次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券付息日为2017年至2019年每年的12月9日；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为2017年12月9日和2018年12月9日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

2) 债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

3) 根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

#### 2、本金的兑付

1) 本次债券到期一次还本。本金兑付日为2019年12月9日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2018年12月9日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

2) 本次债券的本金兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

### （三）偿债应急保障方案

公司长期保持稳健的财务政策，注重对流动性的管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

### （四）偿债保障措施

为了充分、有效地维护本次债券持有人的合法权益，公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，形成了一套确保债券安全兑付的保障措施。

#### 1、专门部门负责偿付工作

由公司财务部牵头负责协调本次债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。

## 2、制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《管理办法》的规定与债券受托管理人为本次债券制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

## 3、充分发挥债券受托管理人的作用

公司按照《管理办法》的要求，聘请长城证券担任本次债券的债券受托管理人，并与长城证券订立了《债券受托管理协议》。在本次债券存续期限内，由债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。

## 4、严格信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及相关主管部门的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人的监督，防范偿债风险。

公司将按债券受托管理协议及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，至少包括但不限于以下内容：未按照募集说明书的规定按时、足额偿付本次债券的利息和/或本金；预计到期难以按时、足额偿付本次债券利息和/或本金；订立可能对公司还本付息产生重大影响的担保及其他重要合同；发生或预计将发生超过公司前一年度经审计净资产10%以上的重大损失或重大亏损；发生超过公司前一年度经审计净资产10%以上的重大仲裁、诉讼；拟进行标的金额超过公司前一年度经审计净资产10%以上的重大资产处置或重大债务重组；未能履行募集说明书的约定；本次债券被暂停转让交易；拟变更本次债券募集说明书的约定；拟变更本次债券受托管理人；公司发生减资、合并、分立、被接管、歇业、解散之事项、申请破产、进入破产程序或其他涉及公司主体变更的情形；其他可能对债券持有人权益有重大影响的事项，以及法律、法规、规章、规范性文件或中国证监会规定的其他情形。

公司增信措施、偿债计划、偿债应急保障方案、偿债保障措施与募集说明书的相关承诺一致。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

2018年6月27日，公司披露了《北京捷成世纪科技股份有限公司2016年公开发行债券（第一期）2017年度受托管理事务报告》，截至本报告出具日，长城证券作为本期债券受托管理人按照募集说明书与《债券受托管理协议》的相关约定，对公

公司的资信状况、偿债保障措施实施情况、募集资金管理使用情况、本息兑付情况等进行了持续跟踪，并对公司债券募集资金专项账户的运行情况进行相应监督。具体内容详见公司于2018年6月27日披露在巨潮资讯网站的《2016年公开发行债券（第一期）2017年度受托管理事务报告》。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.66%	1.64%	0.02%
资产负债率	36.79%	35.15%	1.64%
速动比率	1.54%	1.09%	0.45%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	7.44	11.02	-32.49%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

本期融资规模增加，融资成本增加，利息支出较上期增幅较大所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司其他债券和债务融资工具按时付息兑付，不存在延期支付利息和本金以及无法支付利息和本金的情况。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

本公司及合并范围内各下属公司与银行等金融机构均建立了良好的长期合作关系，间接债务融资能力强，银行授信额度较为充裕。截至 2018 年 6 月 30 日，公司及下属公司合计获得各银行金融机构授信总额 36.93 亿元，已使用银行授信总额为人民币 28.10 亿元，尚剩余授信额度 8.83 亿元。报告期内，公司均已按期归还或支付借款本金及利息。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司已严格按照债券募集说明书和相关承诺履行。

### 十三、报告期内发生的重大事项

无

### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	481,759,478.68	1,122,758,164.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,350,000.00	58,420,245.19
应收账款	3,023,794,660.91	2,206,873,504.74
预付款项	2,969,013,812.15	2,233,292,350.09
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	6,000,000.00	16,000,000.00
其他应收款	474,096,033.14	481,405,124.89
买入返售金融资产		
存货	537,070,095.68	562,768,070.13

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		29,898,514.72
其他流动资产	39,931,888.37	34,565,622.42
流动资产合计	7,545,015,968.93	6,745,981,596.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	54,837,311.00	66,539,493.50
持有至到期投资		
长期应收款	71,392,130.25	53,224,850.07
长期股权投资	1,034,788,219.12	1,015,601,898.95
投资性房地产	20,498,115.80	
固定资产	110,003,322.64	147,336,554.78
在建工程	5,624,218.78	10,737,827.74
工程物资		132,556.21
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,770,930,931.18	1,446,986,252.07
开发支出	14,170,455.58	34,334,603.93
商誉	5,547,427,719.52	5,547,427,719.52
长期待摊费用	2,878,941.03	3,102,915.85
递延所得税资产	76,831,034.79	68,485,589.68
其他非流动资产	11,378,970.00	11,378,970.00
非流动资产合计	8,720,761,369.69	8,405,289,232.30
资产总计	16,265,777,338.62	15,151,270,828.78
流动负债：		
短期借款	2,020,100,000.50	1,317,055,050.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		



应付账款	1,394,100,522.74	966,326,484.18
预收款项	430,112,251.02	284,269,622.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,903,627.19	14,312,854.03
应交税费	154,872,205.02	190,540,512.03
应付利息	16,923,495.16	27,730,112.58
应付股利	20,364,043.90	
其他应付款	386,708,272.26	570,110,397.07
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	108,100,000.00	155,600,000.00
其他流动负债		600,000,000.00
流动负债合计	4,539,184,417.79	4,125,945,032.40
非流动负债：		
长期借款	660,000,000.00	389,000,000.00
应付债券	598,510,378.79	598,014,834.51
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	182,616,666.67	212,246,266.67
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,402,600.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,444,529,645.46	1,199,261,101.18
负债合计	5,983,714,063.25	5,325,206,133.58
所有者权益：		
股本	2,574,960,807.00	2,574,960,807.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,481,041,772.85	4,476,847,403.19
减：库存股	95,161,920.00	95,161,920.00
其他综合收益	-10,749,608.50	-111,691.32
专项储备		
盈余公积	158,514,780.90	158,514,780.90
一般风险准备		
未分配利润	3,166,112,971.32	2,702,870,882.30
归属于母公司所有者权益合计	10,274,718,803.57	9,817,920,262.07
少数股东权益	7,344,471.80	8,144,433.13
所有者权益合计	10,282,063,275.37	9,826,064,695.20
负债和所有者权益总计	16,265,777,338.62	15,151,270,828.78

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：张文菊

会计机构负责人：封秀萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	233,370,080.81	306,956,854.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,875,946.74
应收账款	384,959,980.05	364,165,925.88
预付款项	116,588,006.03	100,670,064.16
应收利息	87,152,176.10	61,123,725.88
应收股利	6,000,000.00	16,000,000.00
其他应收款	1,830,423,467.95	1,886,373,304.75
存货	38,781,036.94	47,525,224.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,984,788.72	2,239,388.54
流动资产合计	2,707,259,536.60	2,786,930,434.74

非流动资产：		
可供出售金融资产	43,113,311.00	54,939,493.50
持有至到期投资		
长期应收款	4,303,261.39	7,460,442.69
长期股权投资	8,250,677,248.73	8,245,590,928.56
投资性房地产		
固定资产	29,478,201.13	40,872,739.69
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,774,416.79	33,057,850.10
开发支出	11,265,218.86	34,334,603.93
商誉		
长期待摊费用	341,139.64	590,270.71
递延所得税资产	32,308,220.68	32,150,422.13
其他非流动资产	1,988,000.00	1,988,000.00
非流动资产合计	8,435,249,018.22	8,450,984,751.31
资产总计	11,142,508,554.82	11,237,915,186.05
流动负债：		
短期借款	1,436,000,000.00	807,190,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	93,343,868.37	110,505,317.01
预收款项	20,277,534.08	20,438,524.91
应付职工薪酬	3,511,153.03	4,811,030.03
应交税费	54,240,604.85	58,610,329.03
应付利息	18,636,751.43	28,664,778.67
应付股利	20,364,043.90	
其他应付款	747,372,636.10	741,898,158.42
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	51,100,000.00	43,600,000.00
其他流动负债		600,000,000.00
流动负债合计	2,444,846,591.76	2,415,718,138.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	598,510,378.79	598,014,834.51
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	176,616,666.67	205,916,666.67
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,402,600.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	778,529,645.46	803,931,501.18
负债合计	3,223,376,237.22	3,219,649,639.25
所有者权益：		
股本	2,574,960,807.00	2,574,960,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,349,250,656.49	5,345,056,286.83
减：库存股	95,161,920.00	95,161,920.00
其他综合收益	-10,643,564.25	
专项储备		
盈余公积	158,514,780.90	158,514,780.90
未分配利润	-57,788,442.54	34,895,592.07
所有者权益合计	7,919,132,317.60	8,018,265,546.80
负债和所有者权益总计	11,142,508,554.82	11,237,915,186.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,275,342,072.04	1,819,085,599.54
其中：营业收入	2,275,342,072.04	1,819,085,599.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,733,375,963.35	1,289,220,676.71
其中：营业成本	1,406,089,676.93	1,035,234,961.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,733,799.50	7,937,993.79
销售费用	57,563,198.76	54,631,400.39
管理费用	122,601,005.10	100,925,046.47
财务费用	89,184,150.02	54,896,913.71
资产减值损失	48,204,133.04	35,594,360.94
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）	13,196,463.71	18,121,315.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,686,320.17	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-20,079.30	
其他收益	27,848,240.26	1,920,986.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	582,990,733.36	549,907,225.19
加：营业外收入	33,309.62	18,012,973.04
减：营业外支出	107,693.67	453,355.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	582,916,349.31	567,466,843.11
减：所得税费用	11,633,989.73	33,715,685.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	571,282,359.58	533,751,157.83

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	571,390,442.91	533,751,157.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	571,390,442.91	522,030,516.50
少数股东损益	-108,083.33	11,720,641.33
六、其他综合收益的税后净额	-10,637,917.18	-15,396,039.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,637,917.18	-15,396,039.45
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,637,917.18	-15,396,039.45
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-10,643,564.25	-15,396,039.45
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,647.07	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	560,644,442.40	518,355,118.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	560,752,525.73	506,634,477.05
归属于少数股东的综合收益总额	-108,083.33	11,720,641.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2234	0.2043
（二）稀释每股收益	0.2224	0.2043

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

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：张文菊

会计机构负责人：封秀萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	107,188,972.93	173,316,947.60
减：营业成本	54,574,571.02	89,431,544.96
税金及附加	761,070.34	631,785.25
销售费用	7,339,675.39	12,432,055.18
管理费用	45,926,270.32	37,058,875.66
财务费用	8,981,901.43	24,899,031.01
资产减值损失	-14,442,562.72	2,156,737.65
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）	9,646,320.17	18,121,315.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,686,320.17	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	2,794,771.45	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,489,138.77	24,828,233.42
加：营业外收入	0.21	44,110.95
减：营业外支出		400,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,489,138.98	24,472,344.37
减：所得税费用	1,024,819.70	714,167.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,464,319.28	23,758,176.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	15,464,319.28	23,758,176.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-10,643,564.25	-15,396,039.45
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,643,564.25	-15,396,039.45
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-10,643,564.25	-15,396,039.45
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	4,820,755.03	8,362,136.95
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,653,542,656.88	1,501,915,842.64
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		



处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	20,724,862.40	1,920,986.83
收到其他与经营活动有关的现金	100,064,904.91	34,143,832.43
经营活动现金流入小计	1,774,332,424.19	1,537,980,661.90
购买商品、接受劳务支付的现金	961,053,624.36	807,221,873.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	92,658,378.40	84,253,617.13
支付的各项税费	117,766,443.07	102,062,807.44
支付其他与经营活动有关的现金	178,827,599.28	133,836,997.51
经营活动现金流出小计	1,350,306,045.11	1,127,375,295.58
经营活动产生的现金流量净额	424,026,379.08	410,605,366.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		85,500,000.00
取得投资收益收到的现金	10,043,631.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	89,128.18	81,914.93
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	10,132,759.44	85,581,914.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,029,024,741.16	854,116,391.80
投资支付的现金	10,624,000.00	62,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,039,648,741.16	916,116,391.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,029,515,981.72	-830,534,476.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	920,000.00	1,345,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	920,000.00	1,345,000.00
取得借款收到的现金	1,571,985,480.00	1,058,349,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,572,905,480.00	1,079,694,500.00
偿还债务支付的现金	1,275,440,530.00	658,313,453.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,457,179.12	42,305,989.36
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	205,376,890.56	139,312,737.64
筹资活动现金流出小计	1,610,274,599.68	839,932,180.00
筹资活动产生的现金流量净额	-37,369,119.68	239,762,320.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	221,390.59	
五、现金及现金等价物净增加额	-642,637,331.73	-180,166,790.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,120,686,997.57	1,351,137,192.40
六、期末现金及现金等价物余额	478,049,665.84	1,170,970,401.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	103,589,508.31	186,269,343.82
收到的税费返还	2,756,771.45	
收到其他与经营活动有关的现金	727,003,821.79	13,667,170.57
经营活动现金流入小计	833,350,101.55	199,936,514.39
购买商品、接受劳务支付的现金	89,329,342.41	97,790,279.23
支付给职工以及为职工支付的现	33,573,295.18	23,568,751.12

金		
支付的各项税费	16,633,112.42	10,492,479.06
支付其他与经营活动有关的现金	476,765,322.64	536,788,356.08
经营活动现金流出小计	616,301,072.65	668,639,865.49
经营活动产生的现金流量净额	217,049,028.90	-468,703,351.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		500,000.00
取得投资收益收到的现金	10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,000,000.00	515,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,864,776.48	23,743,754.95
投资支付的现金	2,900,000.00	58,760,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,764,776.48	82,503,754.95
投资活动产生的现金流量净额	1,235,223.52	-81,988,754.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	818,810,000.00	770,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	818,810,000.00	790,000,000.00
偿还债务支付的现金	812,500,000.00	202,063,453.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,804,135.60	27,573,515.31
支付其他与筹资活动有关的现金	205,376,890.56	17,687,737.64
筹资活动现金流出小计	1,110,681,026.16	247,324,705.95
筹资活动产生的现金流量净额	-291,871,026.16	542,675,294.05
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	-73,586,773.74	-8,016,812.00
加：期初现金及现金等价物余额	306,956,851.83	568,332,227.23
六、期末现金及现金等价物余额	233,370,078.09	560,315,415.23

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	2,574,960,807.00				4,476,847,403.19	95,161,920.00	-111,691.32		158,514,780.90		2,702,870,882.30	8,144,433.13	9,826,064,695.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,574,960,807.00				4,476,847,403.19	95,161,920.00	-111,691.32		158,514,780.90		2,702,870,882.30	8,144,433.13	9,826,064,695.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,194,369.66		-10,637,917.18				463,242,089.02	-799,961.33	455,998,580.17
（一）综合收益总额							-10,637,917.18				571,390,442.91	-108,083.33	560,644,442.40
（二）所有者投入和减少资本					4,194,369.66							-691,878.00	3,502,491.66
1. 股东投入的普通股												920,000.00	920,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,194,369.66								4,194,369.66

额															
4. 其他													-1,611,878.00	-1,611,878.00	
(三) 利润分配													-108,148,353.89	-108,148,353.89	
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													-108,148,353.89	-108,148,353.89	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,574,960,807.00				4,481,041,772.85	95,161,920.00	-10,749,608.50		158,514,780.90				3,166,129,971.32	7,344,471.80	10,282,063,275.37

上年金额

单位：元

项目	上期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,562,467,60				4,575,344,544.	17,051,098.54	-25,346,535.30		158,514,780.90				1,723,224,770.	64,053,038.63	9,041,207,106.

	6.00				34						06		09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,562,467.60				4,575,344,544.34	17,051,098.54	-25,346,535.30		158,514,780.90		1,723,224,770.06	64,053,038.63	9,041,207,106.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,493,201.00				-98,497,141.15	78,110,821.46	25,234,843.98				979,646,112.24	-55,908,605.50	784,857,589.11
（一）综合收益总额							25,234,843.98				1,074,404,155.19	8,294,173.76	1,107,933,172.93
（二）所有者投入和减少资本	12,493,201.00				-88,944,841.61							-64,202,779.26	-140,654,419.87
1. 股东投入的普通股	19,992,000.00				75,169,920.00							1,470,000.00	96,631,920.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,776,111.33								2,776,111.33
4. 其他	-7,498,799.00				-166,890,872.94							-65,672,779.26	-240,062,451.20
（三）利润分配											-94,758,042.95		-94,758,042.95
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											-94,758,042.95		-94,758,042.95
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					-9,552,299.54	78,110,821.46							-87,663,121.00
四、本期期末余额	2,574,960,807.00				4,476,847,403.19	95,161,920.00	-111,691.32		158,514,780.90		2,702,870,882.30	8,144,433.13	9,826,064,695.20

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,574,960,807.00				5,345,056,286.83	95,161,920.00			158,514,780.90	34,895,592.07	8,018,265,546.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,574,960,807.00				5,345,056,286.83	95,161,920.00			158,514,780.90	34,895,592.07	8,018,265,546.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,194,369.66		-10,643,564.25			-92,684,034.61	-99,133,229.20
(一)综合收益总							-10,643,564.25			15,464,	4,820,755

额							64.25			319.28	.03
(二)所有者投入和减少资本					4,194,369.66						4,194,369.66
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,194,369.66						4,194,369.66
4. 其他											
(三) 利润分配										-108,148,353.89	-108,148,353.89
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-108,148,353.89	-108,148,353.89
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,574,960,807.00				5,349,250,656.49	95,161,920.00	-10,643,564.25		158,514,780.90	-57,788,442.54	7,919,132,317.60

上年金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	



		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	2,562,467,606.00				5,276,662,555.04	17,051,098.54	-25,346,535.30		158,514,780.90	244,991,228.49	8,200,238,536.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										6,269,849.56	6,269,849.56
二、本年期初余额	2,562,467,606.00				5,276,662,555.04	17,051,098.54	-25,346,535.30		158,514,780.90	251,261,078.05	8,206,508,386.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,493,201.00				68,393,731.79	78,110,821.46	25,346,535.30			-216,365,485.98	-188,242,839.35
（一）综合收益总额							25,346,535.30			-121,607,443.03	-121,607,443.03
（二）所有者投入和减少资本	12,493,201.00				77,946,031.33						90,439,232.33
1. 股东投入的普通股	19,992,000.00				75,169,920.00						95,161,920.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,776,111.33						2,776,111.33
4. 其他	-7,498,799.00										-7,498,799.00
（三）利润分配										-94,758,042.95	-94,758,042.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-94,758,042.95	-94,758,042.95
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-9,552,299.54	78,110,821.46					-62,316,585.70
四、本期期末余额	2,574,960,807.00				5,345,056,286.83	95,161,920.00			158,514,780.90	34,895,592.07	8,018,265,546.80

### 三、公司基本情况

#### 公司注册地、组织形式和总部地址

- 北京捷成世纪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京捷成世纪科技发展有限公司，于2006年8月经北京市工商行政管理局海淀分局批准设立的有限责任公司，由徐子泉、康宁、徐挺、郑羌等四位自然人出资设立的有限责任公司，并于2009年9月30日为基准日整体改制变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：110108009863191，并于2011年2月22日在深圳证券交易所创业板上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数257,496.0807万股，注册资本为257,496.0807万元，注册地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦709室，总部地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦709室，实际控制人为自然人徐子泉。

#### 1. 公司业务性质和主要经营活动

公司经多年发展，目前已形成以音视频技术服务、影视内容制作与发行、新媒体版权运营、数字教育业务为核心业务的全媒体产业布局。公司产品分为四大板块：一是音视频技术板块；二是影视内容制作与发行板块；三是新媒体版权运营板块；四是数字教育业务。

##### （1）音视频技术板块

公司专注于数字信息、网络新技术在音视频领域的应用，以音视频技术、计算机技术、数字信号处理技术、海量存储技术、内容管理技术、智能监控技术和信息安全技术等多种专业技术为依托，经过多年积累形成了自主核心知识产权，为满足客户需求开发了一系列产品及服务，主要包括：音视频整体方案、信息安全系统、音视频工程、运维代维服务及其他硬件产品。公司日常业务过程中一般为客户提供前述包括解决方案、运维服务及硬件销售的综合服务。

##### （2）影视内容制作与发行板块

公司主要依靠收购、并购影视公司的战略布局切入影视剧制作与发行板块。目前，公司在该板块的业务主要通过子公司开展。公司旗下各影视子公司具有丰富的业内资源及影视剧产品拍摄、制作、发行经验

##### （3）新媒体版权运营

公司子公司华视网聚以内容整合服务，以渠道聚合传播，以终端覆盖用户，形成内容分销、媒体落地、终端交互、用户运营为一体的综合娱乐文化运营服务体系。其业务打通产业链上下游的沟通协作，让内容生产商、媒体运营商与终端用户建立起双向互动的产业闭环生态。构建了基于“版权资源结构化控制”的上中下游全产业链融合式服务的数字版权产业生态。同时，在优势版权运营及全媒体特别是新媒体大数据分析的基础上，试水数字发行模式，面向全媒体终端实现内容数字发行。

#### （4）数字教育业务

公司智慧教育项目定位于在校教育平台中的教学类平台，通过将在校教育与互联网在线教育结合起来实现教育行业的“互联网+”。主要服务对象是现今体制内在校教育的师生家长群体，秉承三个一模式构筑智慧教育体系。2017年，公司在教育领域持续增加研发投入和市场推广投入，为实现公司核心产品在特定场景下2C端努力。

### 1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月29日批准报出。

本公司2018年度6月30日纳入合并范围的子公司共39户。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

#### 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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点、股份支付涉及的假设和风险因素数据等。

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）商誉减值准备的会计估计。无论商誉是否存在减值迹象，公司每年都对其进行减值测试。在减值测试过程中，预计资产未来现金流量应当考虑的因素：①以资产的当前状况为基础预计资产未来现金流量；②预计资产未来现金流量不应包括筹资活动和所得税收付产生的现金流量；③对通货膨胀因素的考虑应当和折现率相一致；④内部转移价格应当予以调整。在对资产组近五年未来现金净流量预计的基础上，基于谨慎性考虑，通常预计未来五年后该资产组现金净流量永续增长率应均低于行业的长期平均增长率、市场长期平均增长率、所在国家或地区的长期平均增长率。未来现金净流量折现率以该资产组的市场利率为依据，如果该资产组的利率无法从市场获得，可以使用替代利率估计。

（2）应收账款和其他应收款减值。公司根据应收账款和其他应收款的可回收程度，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。除单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款外，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

(3) 存货减值的估计。公司在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(4) 长期资产减值的估计。公司在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：①影响资产减值的事项是否已经发生；②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

(5) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(6) 子公司、合营企业与联营企业的划分。公司以控制为依据来确定子公司，具体表现为：本公司能够对子公司的相关活动作出决策；本公司有能力主导子公司的相关活动；本公司通过参与子公司的相关活动而享有可变回报；本公司有能力运用对子公司的权力影响其回报金额；子公司的其他投资方均无前述影响及能力。

公司与一个或一个以上的参与方共同控制的企业为合营企业，具体表现为：包含本公司在内的任何一个参与方都不能够单独控制该合营企业，对合营企业具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合。

公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业，具体表现为：本公司对联营企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(7) 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的可供出售金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(8) 递延所得税资产和递延所得税负债。由于未来公司的企业所得税适用税率以及可供抵扣的应纳税所得额都存在不确定性。如果这些税务事项的最终确认与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(9) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(10) 合并范围的确定。本公司企业合并范围以控制为基础确定。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

1. (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

2. (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

3. (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### 3. 非同一控制下企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投

资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 1. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 1. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买

日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 1. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营的利益份额中与本公司相关的下列项目，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。



以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

#### 1. 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 1. 金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### (2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1. 1) 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)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
2. 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
3. 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终

止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6.金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负

债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，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余金额、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；对于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；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## （2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独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	期末单项金额 100 万元（含）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
内部及关联方应收款项	其他方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

### 1. 存货的分类

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

本公司影视类业务存货的具体分类：

原材料是指为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧制作成本。

在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

### 1. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，根据存货的性质不同，采用个别认定法计价或加权平均法。

本公司影视类业务存货的具体计价方法：

（1）本公司除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：  
1）联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

2) 受托摄制业务中, 公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时, 先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时, 将该款项冲减该片的实际成本。

3) 委托摄制业务中, 公司按合同约定预付给受托方的制片款项, 先通过“预付制片款”科目进行核算; 当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时, 按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

4) 企业的协作摄制业务, 按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

(2) 销售库存商品, 自符合收入确认条件之日起, 按以下方法和规定结转销售成本:

1) 一次性卖断国内全部著作权的, 在确认收入时, 将全部实际成本一次性结转销售成本。

2) 采用按票款、发行收入等分账结算方式, 或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等, 且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧, 一般在符合收入确认条件之日起, 不超过24个月的期间内, 采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法: 从符合收入确认条件之日起, 在各收入确认的期间内, 以本期确认收入占预计总收入的比例为权重, 计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×(当期收入÷预计总收入)。

#### 1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生, 即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

## 14、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注4“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

### 1. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 1. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 1. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；



(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

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

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)???

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20—30	5	4.75—3.17

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20—30	5	4.75—3.17
机器设备	年限平均法	10—15	5	9.50—6.33
运输设备	年限平均法	4—6	5	23.75—15.83
电子设备	年限平均法	3—5	5	31.67—19.00
家具器具	年限平均法	5—8	5	19.00—11.88

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司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本公司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) 本公司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。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 1. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 1. 暂停资本化期间

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

### 1. 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 1. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利、著作权	5年	
软件	5年	
影视剧版权	1-5年	

公司对影视剧版权的销售情况及周期进行了详细调查，其销售规律通常为第1年销售收入约占版权总收入的50%，第2年约占版权总收入的20%，第3—5年的销售收入约占版权总收入的30%左右。本公司取得

的版权多数为5年以上，只有一小部分低于5年，按版权有效期确定的摊销方法如下：

版权预计使用寿命	各年摊销比例（%）				
	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年
1年以内（含1年）	100				
1—2年	50	50			
2—3年	50	30	20		
3—4年	50	30	10	10	
4年以上	50	20	10	10	10

一次性摊销：独家出售版权，公司不再保留任何权利，一次性摊销；授权权利为单一限定平台的，一次性摊销；合作分成的采购款，一次性摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## （2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减

而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 1. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市

场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 1. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 1. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 1. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

#### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司按销售商品确认收入的具体项目主要包括整体解决方案、产品销售与集成服务（含原单机产品）销售、电视剧销售、电影票房分账以及影视剧版权转让等，针对不同业务收入确认的具体方法如下：

##### （1）整体解决方案（除编目服务外）

此类产品主要由本公司自主研发，经中国国家版权局认证并获得著作权证书或尚未经中国国家版权局认证亦未取得著作权证书，主要是针对不同客户需求定制提供包括项目咨询、方案设计、设备集成、软件部署加载、项目实施、技术支持等整体解决方案。产品主要应用于媒资管理系统、高标清非



编制作网解决方案、全台多元异构一体化网络解决方案及全台统一监测与监控解决方案等。

此类产品通常在产品交付并经客户验收合格后一次性确认收入；对合同中明确约定按产品实施进度进行验收的，经对方验收确认后按完工进度确认收入。

(2) 产品销售与集成服务（含原单机产品）销售

主要是向客户直接销售外购的计算机相关产品以及摄录编设备等。

此类业务主要根据客户验收合格后确认收入。

(3) 电视剧销售收入

在电视剧购入或完成摄制并经电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

(4) 电影片票房分账收入

电影完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

(5) 影视剧版权转让收入

在电视剧、影片取得《电视剧发行许可证》或《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

(6) 新媒体渠道版权发行收入依据版权发行合同的约定，在给予对方授权，且收取授权费或取得收取授权费的权利后确认收入。

(7) 合作分成收入在公司提供影视节目后，按双方确认的结算单确认收入。在无法及时取得结算单的情况下，如能够及时取得当月合作方系统平台点播或会员数据，根据系统平台数据和合同约定的分成方法确认收入，如无法及时取得当月合作方系统平台点播或会员数据，在实际取得结算单时确认收入，年末均按实际取得双方确认的当年结算单进行确认。

1. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (3) 版权分销收入在给予对方授权，且收取授权费或取得收取授权费的权利后确认收入。

1. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照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；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

本公司按提供劳务确认收入的具体项目主要包括编目服务、运行维护服务以及其他零星业务等，针对不同业务收入确认的具体方法如下：

#### （1）编目服务

此类业务主要是为客户提供视音频数字资料的编目服务，通过编目服务将数字化后的视音频资料按国家标准进行详细编录，以利于客户视音频资料的存储、管理和再利用。

此类服务根据客户验收确认的当期实际编目处理量及合同约定单价计算的金额确认收入。

#### （2）运行维护服务

主要是为客户提供能够单独计价的软硬件产品或综合系统的运行维护等专业服务。

此类服务主要根据相关合同约定的服务期间按期确认收入。

#### （3）其他业务

主要是为客户提供非本公司生产销售产品的零星维修服务。

此类业务主要按劳务提供完成后并取得客户验收确认后确认收入。

#### 4. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、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。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### （2）融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、17%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额、在香港境内的利得	10%、15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京捷成世纪科技股份有限公司	10.00%
北京捷成世纪数码科技有限公司	25.00%
北京捷成世纪智能科技有限公司	25.00%
成都捷成世纪科技有限公司	25.00%
捷成世纪武汉科技发展有限公司	25.00%
成都捷成优联信息技术有限公司	15.00%
北京极地信息技术有限公司	15.00%
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	25.00%
北京冠华荣信科技有限公司	25.00%
黑龙江捷成万隆科技有限公司	25.00%
宜宾科信教育投资股份有限公司	25.00%
捷成世纪文化产业集团有限公司	25.00%
霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司	--

常州世奇影业有限公司	25.00%
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	25.00%
东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	25.00%
霍尔果斯瑞吉祥影视传媒有限公司	--
常州瑞吉祥影视传媒有限公司	25.00%
海宁金泽影视文化传媒有限公司	25.00%
霍尔果斯金泽影视文化传播有限公司	--
北京中视精彩影视文化有限公司	25.00%
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	--
中视精彩（杭州）影视传媒有限公司	25.00%
江苏中视精彩影视传媒有限公司	25.00%
北京冰川映画文化传媒有限公司	25.00%
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	25.00%
霍尔果斯捷成星纪元影视文化传媒有限公司	--
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	25.00%
北京华视聚合文化传媒有限公司	25.00%
天津风华视界文化传播有限公司	25.00%
天津合众创金文化传播有限公司	25.00%
天津聚视创盟传媒科技有限公司	25.00%
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	--
捷成世纪（香港）有限公司	16.50%
湖北捷成志强科技有限公司	25.00%
西安新捷成世纪信息科技有限公司	25.00%
北京捷成润达教育科技有限公司	25.00%
上海捷慧教育科技有限公司	25.00%
广西捷成世纪智慧教育有限公司	25.00%
吴川市捷成世纪教育有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税税收优惠政策

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，为促进软件产业发展，推动我国信息化建设，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司北京捷成世纪数码科技有限公司、成都捷成优联信息技术有限公司、北京极地信息技术有限公司、北京捷成世纪科技发展江苏有限公司、符合上述文件规定的条件，对其已备案的产品享受上述税收优惠政策。

## 1. 企业所得税税收优惠政策

(1) 根据2016年5月4日财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税【2016】49号)规定, 本公司属于国家规划布局内的重点软件企业, 2017年度减按10%的税率征收企业所得税。

(2) 子公司成都捷成优联信息技术有限公司于2013年11月18日, 经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业, 并于2016年12月8日再次通过高新技术企业认定, 证书编号GR201651000849, 有效期三年。自2016年1月1日至2018年12月31日期间享受高新技术企业所得税优惠政策, 企业所得税减按15%的税率征收。

(3) 子公司北京极地信息技术有限公司于2017年12月6日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业, 2017年12月6日取得复认证, 证书编号: GR201711008154, 有效期三年。公司2017年享受高新技术企业所得税优惠政策, 企业所得税减按15%的税率征收。

(4) 子公司霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号及《关于公布新建困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》财税[2011]60号规定, 自2010年1月1日至2020年12月31日, 对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。2017年度为霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司取得第一笔生产经营收入年度, 2017年度享受免征企业所得税的税收优惠。

(5) 子公司霍尔果斯瑞吉祥影视传媒有限公司根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号及《关于公布新建困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》财税[2011]60号规定, 自2010年1月1日至2020年12月31日, 对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。2015年度为取得第一笔生产经营收入年度, 2017年度享受免征企业所得税的税收优惠。

(6) 子公司霍尔果斯金泽影视文化传播有限公司根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号及《关于公布新建困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》财税[2011]60号规定, 自2010年1月1日至2020年12月31日, 对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。2015年度为取得第一笔生产经营收入年度, 2017年度享受免征企业所得税的税收优惠。

(7) 子公司霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号及《关于公布新建困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》财税[2011]60号规定, 自2010年1月1日至2020年12月31日, 对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。2016年度为取得第一笔生产经营收入年度, 2017年度享受免征企业所得税的税收优惠。

(8) 子公司霍尔果斯捷成星纪元影视文化传媒有限公司根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号及《关于公布新建困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》财税[2011]60号规定, 自2010年1月1日至2020年12月31日, 对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。2016年度为取得第一笔生产经营收入年度, 2017年度享受免征企业所得税的税收优惠。

(9) 子公司霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什

霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号及《关于公布新建困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》财税[2011]60号规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。2016年度为取得第一笔生产经营收入年度，2017年度享受免征企业所得税的税收优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	263,893.41	274,382.94
银行存款	477,807,914.94	1,120,434,757.14
其他货币资金	3,687,670.33	2,049,024.22
合计	481,759,478.68	1,122,758,164.30

其他说明

其中：受限货币资金明细如下：		
项目	期末余额	期初余额
履约保证金	3,687,670.33	2,049,024.22
合计	3,687,670.33	2,049,024.22

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,350,000.00	57,498,885.19
商业承兑票据		921,360.00
合计	13,350,000.00	58,420,245.19

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,305,948,613.18	100.00%	282,153,952.27	8.53%	3,023,794,660.91	2,444,140,540.29	100.00%	237,267,035.55	9.71%	2,206,873,504.74
合计	3,305,948,613.18	100.00%	282,153,952.27	8.53%	3,023,794,660.91	2,444,140,540.29	100.00%	237,267,035.55	9.71%	2,206,873,504.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,664,285,621.38	133,220,634.83	5.00%
1 至 2 年	425,107,662.13	42,510,766.21	10.00%
2 至 3 年	157,332,540.63	47,199,762.19	30.00%
3 年以上	59,222,789.04	59,222,789.04	100.00%
合计	3,305,948,613.18	282,153,952.27	8.53%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,886,916.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式



## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	已计提的坏账准备	计提比例(%)
上海东方明珠新媒体股份有限公司	220,993,500.00	6.68	11,049,675.00	5.00
优酷信息技术(北京)有限公司	189,270,010.00	5.73	9,546,213.00	5.04
常州朵朵葵花影视文化传媒有限公司	144,300,000.00	4.36	7,215,000.00	5.00
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	129,639,600.00	3.92	6,481,980.00	5.00
深圳市腾讯计算机系统有限公司	124,245,000.00	3.76	6,372,750.00	5.13
合计	808,448,110.00	24.45	40,665,618.00	5.03

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,307,622,680.97	77.73%	1,834,810,156.27	82.16%
1至2年	550,256,576.64	18.53%	349,173,982.80	15.63%
2至3年	102,413,748.10	3.45%	41,035,532.67	1.84%
3年以上	8,720,806.44	0.29%	8,272,678.35	0.37%
合计	2,969,013,812.15	--	2,233,292,350.09	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未及时结算原因
东阳江山多娇文化传媒有限公司	49,698,113.21	影视剧制作中
北京金逸盛典文化传播有限责任公司	38,867,924.60	影视剧发行中
东莞市军艺影视文化有限公司	36,000,000.00	影视剧制作中
浙江睿众文化传播有限公司	35,000,000.00	影视剧制作中
海宁东咚怡文化传播有限公司	24,000,000.00	影视剧前期筹备
东阳新黛蒙影视传播有限公司	26,000,000.00	影视剧制作中
霍尔果斯星浩影视有限公司	25,330,320.00	电影未上映
北京新纪元电影发展公司	24,000,000.00	影视剧制作中
霍尔果斯猛犸天下影业有限责任公司	18,600,000.00	影视剧制作中
北京彭丹世纪影视文化有限公司	15,000,000.00	影视剧制作中
国龙联盟投资股份有限公司	12,000,000.00	影视剧制作中
北京天悦东方文化传媒有限公司	14,940,000.00	影视剧制作中
大地时创电影发行(北京)有限公司	28,500,000.00	变更合同内容更换影片中
浙江紫恒华韵影视制作有限公司	13,500,000.00	影视剧制作中
北京世熙传媒文化有限公司	8,000,000.00	影视剧制作中
北京仁佳合美科技有限公司	4,259,680.00	货款,尚未结算
西门子(中国)有限公司	2,923,240.81	货款,尚未结算
大连中油华源石油化工有限公司	2,500,000.00	货款,尚未结算
四川布云科技有限公司	3,440,000.00	软件尚未交付
成都恒业物资有限公司	3,000,000.00	货款,尚未结算
北京维方通信息技术有限公司	15,000,000.00	货款,尚未结算
合计	400,559,278.62	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
浙江南北湖梦都影业有限公司	225,000,000.00	7.58	制作尚未完成
霍尔果斯华丽视听影视传媒有限公司	195,471,698.40	6.58	制作尚未完成
江苏诚和顺电子商贸有限公司	189,612,720.00	6.39	采购进行中
霍尔果斯嘉博影视投资有限公司	172,264,150.80	5.80	制作尚未完成
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	115,000,000.00	3.87	影片未上线
合计	897,348,569.20	30.22	—

其他说明:

## 5、应收股利

### (1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市宏禧聚信广告有限公司	6,000,000.00	16,000,000.00

合计	6,000,000.00	16,000,000.00
----	--------------	---------------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	520,004,709.71	100.00%	45,908,676.57	8.83%	474,096,033.14	523,988,630.94	100.00%	42,583,506.05	8.13%	481,405,124.89
合计	520,004,709.71	100.00%	45,908,676.57	8.83%	474,096,033.14	523,988,630.94	100.00%	42,583,506.05	8.13%	481,405,124.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	328,940,875.62	16,447,043.80	5.00%
1 至 2 年	127,439,450.95	12,743,945.09	10.00%
2 至 3 年	20,833,739.64	6,250,121.89	30.00%
3 年以上	10,467,565.79	10,467,565.79	100.00%
合计	487,681,632.00	45,908,676.57	9.41%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
内部员工备用金	32,323,077.71		
合计	32,323,077.71		

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,325,170.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	57,086,378.55	64,685,414.50
备用金	32,323,077.71	20,230,633.92
外部往来款	113,840,003.81	98,720,034.61
固定回报影视制作款	316,755,249.64	339,885,911.52
其他		466,636.39
合计	520,004,709.71	523,988,630.94

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
霍尔果斯天天影业 有限公司	固定回报影视制作 款	50,000,000.00	1-2 年	9.62%	5,000,000.00
喀什喜剧者联盟影 业有限公司	固定回报影视制作 款	45,889,000.00	1 年内	8.82%	2,294,450.00
浙江南北湖梦都影 视有限公司	固定回报影视制作 款	40,000,000.00	1 年内	7.69%	2,000,000.00
霍尔果斯威克影视 传媒有限公司	固定回报影视制作 款	30,000,000.00	1 年内	5.77%	1,500,000.00

北京东方今鸣文化 传媒有限公司	固定回报影视制作 款	18,000,000.00	1-2 年	3.46%	1,800,000.00
合计	--	183,889,000.00	--	35.36%	12,594,450.00

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,808,616.36		64,808,616.36	60,849,075.84		60,849,075.84
在产品	92,874,876.15		92,874,876.15	99,410,541.75		99,410,541.75
库存商品	352,350,265.60	57,394,842.33	294,955,423.27	339,408,134.03	57,394,842.33	282,013,291.70
周转材料	135,317.25		135,317.25	135,317.25		135,317.25
发出商品	84,295,862.65		84,295,862.65	120,359,843.59		120,359,843.59
合计	594,464,938.01	57,394,842.33	537,070,095.68	620,162,912.46	57,394,842.33	562,768,070.13

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

是

存货中前五名影视作品情况

影视剧名称	期末余额	占存货总额的比例 (%)	项目进度
《浪漫星星》	89,259,379.13	15.02	后期制作
《继父难当》	33,338,112.70	5.61	发行中
《面具背后》	28,301,886.80	4.76	剧本
《上官婉儿》	28,301,886.79	4.76	发行中
《热血军旗》	18,522,577.63	3.12	发行中
合计	197,723,843.05	33.27	—

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	57,394,842.33					57,394,842.33
合计	57,394,842.33					57,394,842.33

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 8、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		29,898,514.72
合计		29,898,514.72

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	15,809,319.49	16,248,779.80
企业所得税预缴税额	12,301,793.44	4,802,927.40
待摊费用-房屋租赁费	248,946.42	402,071.94
其他	11,571,829.02	13,111,843.28
合计	39,931,888.37	34,565,622.42

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	109,897,817.50	55,060,506.50	54,837,311.00	121,600,000.00	55,060,506.50	66,539,493.50
按公允价值计量的	88,173,817.50	55,060,506.50	33,113,311.00	100,000,000.00	55,060,506.50	44,939,493.50
按成本计量的	21,724,000.00		21,724,000.00	21,600,000.00		21,600,000.00
合计	109,897,817.50	55,060,506.50	54,837,311.00	121,600,000.00	55,060,506.50	66,539,493.50

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	100,000,000.00			100,000,000.00
公允价值	33,113,311.00			33,113,311.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	11,826,182.50			11,826,182.50
已计提减值金额	55,060,506.50			55,060,506.50

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东方嘉影电视院线传媒股份公司	10,000,000.00			10,000,000.00					2.00%	
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					2.00%	
奇艺博同张家口洋河新区创业投资基金合伙企业	10,000,000.00	124,000.00		10,124,000.00					18.18%	
合计	21,600,000.00	124,000.00		21,724,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	55,060,506.50			55,060,506.50
期末已计提减值余额	55,060,506.50			55,060,506.50

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司	100,000,000.00	33,113,311.00	66.89%		55,060,506.50	2018年1-6月股价暂时性下跌
合计	100,000,000.00	33,113,311.00	--	--	55,060,506.50	--

其他说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间



	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	71,392,130.25		71,392,130.25	53,224,850.07		53,224,850.07	
合计	71,392,130.25		71,392,130.25	53,224,850.07		53,224,850.07	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东华晨 影视舞台 专业工程 有限公司	68,610,07 1.31			-2,094,33 7.86						66,515,73 3.45	
深圳市贝 尔信智能 系统股份 有限公司	138,236,9 32.81									138,236,9 32.81	138,236,9 32.81
北京中喜 合力文化 传媒有限 公司	438,061,4 39.63			15,434,75 6.75						453,496,1 96.38	
北京新奥 特云视科 技术有限 公司	66,396,79 0.19			-2,972,07 4.32						63,424,71 5.87	
深圳市宏 禧聚信广 告有限公 司	225,649,0 93.48			7,259,737 .71						232,908,8 31.19	

AURO HOLDING NV	115,199,401.96			-3,574,780.80						111,624,621.16	
广西影捷文化发展有限责任公司	1,784,117.14			1,948.94						1,786,066.08	
北京中映高清科技有限公司	6,911,720.25			-76,315.25						6,835,405.00	
北京安信华科技有限公司	15,334,982.06			-1,125,146.29						14,209,835.77	
江苏中育优教科技发展有限公司	19,491,037.85			-2,047,944.80						17,443,093.05	
世优（北京）科技有限公司	24,996,717.11			-194,003.60						24,802,713.51	
北京维鲸视界科技有限公司	28,663,240.35			-1,925,520.31						26,737,720.04	
中艺华章文化产业发展有限公司	4,503,287.62	10,500,000.00								15,003,287.62	
小计	1,153,838,831.76	10,500,000.00		8,686,320.17						1,173,025,151.93	138,236,932.81
合计	1,153,838,831.76	10,500,000.00		8,686,320.17						1,173,025,151.93	138,236,932.81

其他说明

## 15、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	26,973,484.33			26,973,484.33
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
固定资产转入	26,973,484.33			26,973,484.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,973,484.33			26,973,484.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	6,475,368.53			6,475,368.53
(1) 计提或摊销	123,825.69			123,825.69
固定资产转入	6,351,542.84			6,351,542.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,475,368.53			6,475,368.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	20,498,115.80			20,498,115.80
2.期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 16、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	家具器皿	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	109,627,583.26	761,088.50	22,650,949.53	130,379,593.90	2,615,921.17	266,035,136.36
2.本期增加金额		80,911.46	391,787.93	455,493.49	342,866.61	1,271,059.49
(1) 购置		80,911.46	391,787.93	455,493.49	342,866.61	1,271,059.49
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入						
3.本期减少金额	26,973,484.33	2,599.00	687,614.83	682,590.26	380,707.91	28,726,996.33
(1) 处置或报废			243,874.83	582,154.26	270,530.91	1,096,560.00
(2) 处置子公司减少		2,599.00	443,740.00	100,436.00	110,177.00	656,952.00
(3) 转入投资性房地产	26,973,484.33					26,973,484.33
(4) 其他						

转出						
4.期末余额	82,654,098.93	839,400.96	22,355,122.63	130,152,497.13	2,578,079.87	238,579,199.52
二、累计折旧						
1.期初余额	15,934,537.32	84,033.13	15,796,174.96	84,887,722.17	1,996,114.00	118,698,581.58
2.本期增加金额	1,385,227.68	68,923.81	947,060.13	14,994,275.16	226,131.07	17,621,617.85
(1) 计提	1,385,227.68	68,923.81	947,060.13	14,994,275.16	226,131.07	17,621,617.85
(2) 其他转入						
3.本期减少金额	6,351,542.84	1,481.04	564,556.07	503,694.57	323,048.03	7,744,322.55
(1) 处置或报废			164,478.37	420,499.61	257,004.38	841,982.36
(2) 处置子公司减少		1,481.04	400,077.70	83,194.96	66,043.65	550,797.35
(3) 转入投资性房地产	6,351,542.84					6,351,542.84
(4) 其他转出						
4.期末余额	10,968,222.16	151,475.90	16,178,679.02	99,378,302.76	1,899,197.04	128,575,876.88
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	71,685,876.77	687,925.06	6,176,443.61	30,774,194.37	678,882.83	110,003,322.64
2.期初账面价值	93,693,045.94	677,055.37	6,854,774.57	45,491,871.73	619,807.17	147,336,554.78

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 17、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、常州新大楼工程	5,624,218.78		5,624,218.78	5,624,218.78		5,624,218.78
2、通信杆塔工程				369,098.00		369,098.00
3、中国-马来西亚钦州产业园区启动区弱电通信管沟工程				4,744,510.96		4,744,510.96
合计	5,624,218.78		5,624,218.78	10,737,827.74		10,737,827.74

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
常州新大楼工程	160,000,000.00	5,624,218.78						3.52%				其他
通信杆塔工程	3,075,324.00	369,098.00			369,098.00							其他
中国-马来西亚钦州产业园区启动区弱电通信管沟工程	14,643,080.00	4,744,510.96			4,744,510.96							其他
合计	177,718,404.00	10,737,827.74			5,113,608.96		--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程本期其他减少金额为处置子公司广西中马钦州产业园区捷成通信基础设施投资有限公司导致

## 18、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资		132,556.21
合计		132,556.21

其他说明：

## 19、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 21、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	影视剧版权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	35,405,164.65	24,643,471.92		30,284,877.30	3,704,988,031.80	3,795,321,545.67
2.本期增加金额		34,334,603.93			1,147,878,517.54	1,182,219,742.29
(1) 购置					1,147,878,517.54	1,147,885,138.36
(2) 内部研发		34,334,603.93				34,334,603.93
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				3,000.00		3,000.00
(1) 处置				3,000.00		3,000.00
(2) 其他转出						
4.期末余额	35,405,164.65	58,978,075.85		30,281,877.30	4,852,866,549.34	4,977,531,667.14
二、累计摊销						
1.期初余额	5,057,880.78	12,385,389.91		2,728,232.32	2,328,163,790.59	2,348,335,293.60
2.本期增加金额	371,903.00	5,908,470.72		529,877.52	851,458,191.12	858,268,442.36
(1) 计提	371,903.00	5,908,470.72		529,877.52	851,458,191.12	858,268,442.36
3.本期减少金额				3,000.00		3,000.00
(1) 处置				3,000.00		3,000.00
(2) 其他转出						
4.期末余额	5,429,783.78	18,293,860.63		3,255,109.84	3,179,621,981.71	3,206,600,735.96



三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	29,975,380.87	40,684,215.22		27,026,767.46	1,673,244,567.63	1,770,930,931.18
2.期初账面 价值	30,347,283.87	12,258,082.01		27,556,644.98	1,376,824,241.21	1,446,986,252.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.30%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 22、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
融合媒体云平台统一内容库 V1.0	17,215,151.42				17,215,151.42			
智慧教育移动教学平台 V1.0	17,119,452.51				17,119,452.51			
捷成数字教育云智慧课堂系统 V1.0		5,031,626.35						5,031,626.35
应急广播中心平台 V1.0		6,233,592.51						6,233,592.51

捷成优联教育院线系统软件		726,309.18					726,309.18
合计	34,334,603.93	14,170,455.58			34,334,603.93		14,170,455.58

其他说明

## 23、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
成都捷成优联信息技术有限公司	8,362,181.51			8,362,181.51
北京极地信息技术有限公司	9,382,748.82			9,382,748.82
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	44,452,193.43			44,452,193.43
东阳瑞吉祥影视传媒有限公司	1,016,346,601.57			1,016,346,601.57
北京中视精彩影视文化有限公司	751,759,326.73			751,759,326.73
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	2,928,026,538.74			2,928,026,538.74
星纪元影视文化传媒有限公司	789,098,128.72			789,098,128.72
合计	5,547,427,719.52			5,547,427,719.52

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**24、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	3,102,915.85	344,517.69	529,832.37	38,660.14	2,878,941.03
合计	3,102,915.85	344,517.69	529,832.37	38,660.14	2,878,941.03

其他说明

其他减少金额为处置子公司广西中马钦州产业园区捷成通信基础设施投资有限公司减少

**25、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	448,385,534.51	66,998,900.03	427,909,859.09	61,487,065.52
内部交易未实现利润	3,164,716.99	370,726.42	3,164,716.99	370,726.42
可抵扣亏损	50,077,152.86	8,764,353.94	40,420,456.75	6,350,179.91
未行权（解锁）股权激励费用	6,970,544.00	697,054.40	2,776,178.34	277,617.83
合计	508,597,948.36	76,831,034.79	474,271,211.17	68,485,589.68

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		76,831,034.79		68,485,589.68

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	28,231,703.80	28,231,703.80
资产减值准备	142,195,558.47	102,632,964.15
合计	170,427,262.27	130,864,667.95

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	606,486.01	606,486.01	
2020 年	6,327,566.67	6,327,566.67	
2021 年	10,579,791.47	10,579,791.47	
2022 年	9,976,326.30	9,976,326.30	
合计	27,490,170.45	27,490,170.45	--

其他说明：

## 26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资款定金	1,988,000.00	1,988,000.00
古董	9,390,970.00	9,390,970.00
合计	11,378,970.00	11,378,970.00

其他说明：

## 27、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	
保证借款	1,181,300,000.50	790,055,050.00
信用借款	638,800,000.00	527,000,000.00
合计	2,020,100,000.50	1,317,055,050.00

短期借款分类的说明:

质押、保证借款			
贷款单位	借款单位	借款金额	质押物、保证人
华鑫国际信托有限公司	北京捷成世纪科技股份有限公司	200,000,000.00	质押物: 霍尔果斯捷成华视网聚有限公司应收账款 保证人: 捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司
合计	—	200,000,000.00	—
保证借款			
贷款单位	借款单位	借款金额	保证人
华夏银行股份有限公司北京中关村支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	300,000,000.00	徐子泉、康宁
中信银行股份有限公司总行营业部	北京捷成世纪科技股份有限公司	221,000,000.00	徐子泉、康宁
北京农村商业银行股份有限公司昌平支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	60,000,000.00	徐子泉
兴业银行股份有限公司北京广安门支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	50,000,000.00	徐子泉、康宁
华夏银行股份有限公司武汉汉正街支行	捷成世纪武汉科技发展有限公司	12,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
北京银行股份有限公司北清路支行	成都捷成优联信息技术有限公司	8,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
北京银行股份有限公司北清路支行	北京极地信息技术有限公司	4,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
北京银行股份有限公司北清路支行	北京冠华荣信系统工程股份有限公司	147,575,480.50	北京捷成世纪科技股份有限公司
北京银行股份有限公司北清路支行	捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	194,800,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
渤海银行股份有限公司北京分行	捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	94,924,520.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
中信银行股份有限公司常州分行	捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	79,000,000.00	陈同刚
北京银行股份有限公司北清路支行	海宁金泽影视文化传媒有限公司	10,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
合计	—	1,181,300,000.50	—

## 28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

## 29、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 30、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	114,290,267.23	137,841,433.68
应付工程款		171,971.03
应付劳务款		15,210.26

应付影视剧版权款	1,279,810,255.51	828,297,869.21
合计	1,394,100,522.74	966,326,484.18

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合一影业有限公司	18,000,000.00	未结算，暂未支付
深圳市腾讯计算机系统有限公司	18,000,000.00	版权费未结算，暂未支付
无锡星时代影视文化传媒有限公司	13,052,414.88	未结算，暂未支付
北京小马奔腾影业有限公司	10,800,000.00	版权费未结算，暂未支付
德清完美影视文化传播有限公司	7,534,200.00	版权费未结算，暂未支付
奥飞影业（上海）有限公司	7,500,000.00	版权费未结算，暂未支付
北京星火融智科技有限公司	1,440,170.97	未结算，暂未支付
上海风格信息技术有限公司	1,135,948.73	未结算，暂未支付
杭州当虹科技有限公司	1,015,000.00	未结算，暂未支付
合计	78,477,734.58	--

其他说明：

**31、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,759,873.95	73,096,783.86
预收制片款	373,352,377.07	211,172,838.65
合计	430,112,251.02	284,269,622.51

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西电视台	5,653,500.00	尚未验收，未结算
北京市大兴区广播电视中心	1,482,000.00	尚未验收，未结算
国广东方网络（北京）有限公司	1,108,000.00	尚未验收，未结算
合计	8,243,500.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 32、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,990,944.22	75,070,464.97	80,714,006.88	7,347,402.31
二、离职后福利-设定提存计划	1,269,642.97	7,344,807.90	8,058,225.99	556,224.88
三、辞退福利	52,266.84	141,736.00	194,002.84	
合计	14,312,854.03	82,557,008.87	88,966,235.71	7,903,627.19

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,191,130.28	65,023,817.85	70,190,790.74	7,024,157.39
2、职工福利费		1,902,488.58	1,902,488.58	
3、社会保险费	719,631.75	4,205,306.23	4,608,191.06	316,746.92
其中：医疗保险费	640,009.65	3,778,038.51	4,139,025.18	279,022.98
工伤保险费	31,198.99	135,279.63	157,168.62	9,310.00
生育保险费	48,423.11	291,988.09	311,997.26	28,413.94
4、住房公积金	50,197.24	3,739,909.20	3,783,608.44	6,498.00
5、工会经费和职工教育经费	29,984.95	198,943.11	228,928.06	
合计	12,990,944.22	75,070,464.97	80,714,006.88	7,347,402.31

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,221,186.78	7,071,392.75	7,757,466.06	535,113.47

2、失业保险费	48,456.19	273,415.15	300,759.93	21,111.41
合计	1,269,642.97	7,344,807.90	8,058,225.99	556,224.88

其他说明：

### 33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	128,781,053.63	141,847,037.67
企业所得税	19,935,280.34	30,348,972.83
个人所得税	1,008,465.51	13,096,622.59
城市维护建设税	2,756,463.16	2,542,713.63
教育费附加	2,014,513.93	1,929,956.06
土地使用税	38,113.10	57,169.65
印花税	193,465.14	344,120.81
其他税费	144,850.21	373,918.79
合计	154,872,205.02	190,540,512.03

其他说明：

### 34、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	358,667.05	881,926.97
企业债券利息	15,127,397.26	1,627,397.26
短期借款应付利息	1,067,326.68	1,873,149.93
分期还本付息的长期应付款利息	370,104.17	370,104.17
应付超短融利息		22,977,534.25
合计	16,923,495.16	27,730,112.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 35、应付股利

单位：元



项目	期末余额	期初余额
普通股股利	20,364,043.90	
合计	20,364,043.90	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 36、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	651,944.22	763,367.08
代收款	530,897.59	229,318.45
外部往来款	140,912,744.64	114,991,254.04
限制性股票回购	96,620,191.40	96,620,191.40
关联方借款	147,621,080.91	340,000,000.00
关联方往来款	371,413.50	17,506,266.10
合计	386,708,272.26	570,110,397.07

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江电视台	15,000,000.00	项目取消，尚未返还
麻城市博达学校	12,932,176.50	项目取消，尚未支付
北京东方全景文化传媒有限公司	10,000,000.00	尚未返还
北京维鲸视界科技有限公司	6,203,494.10	尚未返还
上海聚力传媒技术有限公司	5,220,000.00	合同取消，尚未返还
合计	49,355,670.60	--

其他说明

### 37、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**38、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		68,000,000.00
一年内到期的长期应付款	108,100,000.00	87,600,000.00
合计	108,100,000.00	155,600,000.00

其他说明：

**39、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	600,000,000.00
合计		600,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
2017年第一期超短期融资券	100.00	2017年5月2日-5月3日	270天	600,000,000.00	600,000,000.00		2,764,931.50		600,000,000.00		0.00

其他说明：

**40、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	210,000,000.00	210,000,000.00
保证借款	450,000,000.00	179,000,000.00
合计	660,000,000.00	389,000,000.00

长期借款分类的说明：

质押、保证借款			
贷款单位	借款单位	借款金额	质押物、保证人
南京银行股份有限公司常州分行	捷成世纪文化产业集团有限公司	210,000,000.00	质押物：捷成星纪元影视文化公司50%股权 保证人：徐子泉、北京捷成世纪科技股份有限公司
合计	—	210,000,000.00	—
保证借款			
贷款单位	借款单位	借款金额	保证人
北京银行股份有限公司北清路支行	捷成世纪文化产业集团有限公司	380,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
南京银行股份有限公司杭州分行	东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	20,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
北京银行股份有限公司北清路支行	海宁金泽影视文化传媒有限公司	45,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
北京银行股份有限公司北清路支行	霍尔果斯金泽影视文化传播有限公司	5,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
合计	—	450,000,000.00	—

其他说明，包括利率区间：

#### 41、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	598,510,378.79	598,014,834.51
合计	598,510,378.79	598,014,834.51

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

单位：元

16 捷成 01	100.00	2016 年 12 月 9 日	3 年	600,000,000.00	598,014,834.51			495,544.28			598,510,378.79
----------	--------	-----------------	-----	----------------	----------------	--	--	------------	--	--	----------------

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 42、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,000,000.00	6,329,600.00
应付债权投资款	176,616,666.67	205,916,666.67
合计	182,616,666.67	212,246,266.67

其他说明：

应付融资租赁款情况					
单位名称	期限	初始金额	年利率(%)	期末应计利息	期末余额
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	2.75年	30,000,000.00	7.20%		6,000,000.00
合计	—	110,000,000.00	—		6,000,000.00
应付债权投资款情况					
单位名称	期限	初始金额	年利率(%)	期末应计利息	期末余额
中国工商银行北京市昌平支行	5年	300,000,000.00	人民银行5年期贷款基准利率上浮10%，每12个月调整一次，本期为5.225		176,616,666.67
合计	—	300,000,000.00	—		176,616,666.67

## 43、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		3,402,600.00		3,402,600.00	
合计		3,402,600.00		3,402,600.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
贷款贴息		3,402,600.00					3,402,600.00	与收益相关
合计		3,402,600.00					3,402,600.00	--

其他说明：

## 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,574,960,807.00						2,574,960,807.00

其他说明:

#### 45、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,444,867,837.84			4,444,867,837.84
其他资本公积	31,979,565.35	6,970,548.00	2,776,178.34	36,173,935.01
合计	4,476,847,403.19	6,970,548.00	2,776,178.34	4,481,041,772.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为摊销第二期限制性股权股票，本期减少为未达到解除限售考核标准，冲减2017年度已摊销限制性股票

#### 46、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票股权回购义务	95,161,920.00			95,161,920.00
合计	95,161,920.00			95,161,920.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-111,691.32	-11,820,535.43		-1,182,618.25	-10,637,917.18		-10,749,608.50
可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,826,182.50		-1,182,618.25	-10,643,564.25		-10,643,564.25
外币财务报表折算差额	-111,691.32	5,647.07			5,647.07		-106,044.25
其他综合收益合计	-111,691.32	-11,820,535.43		-1,182,618.25	-10,637,917.18		-10,749,608.50

		.43		25	.18		08.50
--	--	-----	--	----	-----	--	-------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 48、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 49、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,257,390.45			79,257,390.45
任意盈余公积	79,257,390.45			79,257,390.45
合计	158,514,780.90			158,514,780.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,702,870,882.30	1,723,224,770.06
调整后期初未分配利润	2,702,870,882.30	1,723,224,770.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	571,390,442.91	1,074,404,155.19
应付普通股股利	108,148,353.89	94,758,042.95
期末未分配利润	3,166,112,971.32	2,702,870,882.30

调整期初未分配利润明细：

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

#### 51、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,253,667,824.26	1,405,923,017.63	1,790,383,856.89	1,030,730,184.83
其他业务	21,674,247.78	166,659.30	28,701,742.65	4,504,776.58
合计	2,275,342,072.04	1,406,089,676.93	1,819,085,599.54	1,035,234,961.41

## 52、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,803,508.72	3,850,052.58
教育费附加	3,445,673.71	2,817,596.43
房产税	222,174.80	296,100.64
土地使用税	96,022.93	117,190.30
车船使用税	5,840.00	8,156.67
印花税	1,160,579.34	848,897.17
合计	9,733,799.50	7,937,993.79

其他说明：

## 53、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,344,143.00	23,630,775.01
办公及差旅费用	7,427,753.90	6,755,869.41
业务招待费用	3,730,629.06	4,402,418.32
交通运输费用	1,145,384.40	1,163,322.11
市场费用	30,285,938.81	15,698,667.46
物业租赁维护费用	481,789.73	1,078,010.71
折旧及摊销费	147,559.86	1,902,337.37
合计	57,563,198.76	54,631,400.39

其他说明：

## 54、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	38,374,520.27	29,426,951.12
办公及差旅费用	5,948,083.98	5,840,978.41

研发费用	46,997,995.73	46,780,569.46
业务招待费用	1,329,080.99	1,504,321.26
市场费用	956,133.86	2,909,051.91
物业租赁维护费用	5,116,178.34	4,694,477.63
中介服务费用	14,848,743.58	3,961,720.03
交通运输费用	1,188,564.90	1,697,930.05
折旧及摊销费	6,910,841.88	4,060,634.48
税费	930,861.57	48,412.12
合计	122,601,005.10	100,925,046.47

其他说明：

## 55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,016,307.35	58,544,093.23
减：利息收入	3,767,904.08	2,993,783.91
汇兑净损益	-403,327.06	54,249.43
手续费支出	3,076,929.76	288,155.51
其他	-737,855.95	-995,800.55
合计	89,184,150.02	54,896,913.71

其他说明：

## 56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	48,204,133.04	35,594,360.94
合计	48,204,133.04	35,594,360.94

其他说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：



## 58、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,686,320.17	18,121,315.53
处置长期股权投资产生的投资收益	4,466,512.28	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	43,631.26	
合计	13,196,463.71	18,121,315.53

其他说明：

## 59、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置汽车	-12,182.46	
出售笔记本	-7,896.84	

## 60、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税款	8,798,595.24	1,920,986.83
影视文化重点企业发展质量奖励	11,062,945.02	
北京市国有文化资产监督管理办公室奖励资金	3,107,400.00	
影视产业发展专项资金	4,838,300.00	
知识产权补贴	28,000.00	
其他	13,000.00	

## 61、营业外收入

单位：元

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
政府补助		17,849,588.11	
非流动资产处置利得合计		19,467.20	
其中：固定资产处置利得		19,467.20	
其他	33,309.62	143,917.73	33,309.62

合计	33,309.62	18,012,973.04	33,309.62
----	-----------	---------------	-----------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村创促会补贴资金	北京中关村企业信用促进会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		23,500.00	与收益相关
知识产权补贴收入	国家知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		13,000.00	与收益相关
"成都高新区经贸发展局壮大规模补贴"	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是		300,000.00	
中关村突出贡献奖	中关村科技园区昌平园管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是		366,979.00	
产业扶持资金	中新天津生态城财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是			1,378,816.72	
引导资金	无锡市滨湖区发展和改革局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				400,000.00	

优秀作品奖	海宁市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)				83,900.00	
影视重点企业发展质量	地方财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		15,283,392.39	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		17,849,588.11	--

其他说明:

## 62、营业外支出

单位: 元

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
对外捐赠		400,000.00	
非流动资产处置损失合计		45,982.23	
其中: 固定资产处置损失		45,982.23	
其他		7,372.89	
资产报废、毁损损失	22,293.13		22,293.13
罚款、赔款、违约金、滞纳金	85,400.54		85,400.54
合计	107,693.67	453,355.12	107,693.67

其他说明:

## 63、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,423,892.69	35,259,957.79
递延所得税费用	-6,789,902.96	-1,544,272.51

合计	11,633,989.73	33,715,685.28
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	582,916,349.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,291,634.93
子公司适用不同税率的影响	-40,635,505.99
调整以前期间所得税的影响	68,436.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	495,871.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,475,542.13
研发费用加计扣除、股权激励费用抵扣的影响	-8,061,990.16
所得税费用	11,633,989.73

其他说明

**64、其他综合收益**

详见附注。

**65、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位及人个往来	58,598,770.00	
政府补助	11,394,300.21	17,823,706.81
利息收入	3,767,904.08	11,258,130.49
其他	26,303,930.62	5,061,995.13
合计	100,064,904.91	34,143,832.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位及人个往来	71,933,182.02	79,430,177.92

支付的各项费用	84,304,923.61	54,006,819.59
捐赠支付		400,000.00
其他	22,589,493.65	
合计	178,827,599.28	133,836,997.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
个人暂借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购支付	76,890.56	10,687,737.64
为筹资发生的财务顾问费		7,000,000.00
偿还债务支付的现金		121,625,000.00
个人暂借款	205,300,000.00	
合计	205,376,890.56	139,312,737.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	571,282,359.58	533,751,157.83
加：资产减值准备	48,193,307.25	35,594,360.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,602,666.21	16,603,745.12
无形资产摊销	858,458,776.74	587,963,820.70
长期待摊费用摊销	529,832.37	630,736.73
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）	20,079.30	26,515.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,293.13	
财务费用（收益以“-”号填列）	88,240,799.88	57,735,981.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,196,463.71	-18,121,315.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,345,445.11	-3,420,448.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,697,974.45	18,735,812.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,383,061,300.53	-1,064,378,839.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,217,221,975.97	244,538,794.75
其他	1,359,523.55	945,045.25
经营活动产生的现金流量净额	424,026,379.08	410,605,366.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	478,071,808.35	1,170,970,401.85
减：现金的期初余额	1,120,709,140.08	1,351,137,192.40
现金及现金等价物净增加额	-642,637,331.73	-180,166,790.55

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	478,071,808.35	1,120,709,140.08
其中：库存现金	263,893.41	1,047,271.50
可随时用于支付的银行存款	477,807,914.94	1,169,923,130.35
三、期末现金及现金等价物余额	478,049,665.84	1,120,686,997.57

其他说明：

## 67、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,687,670.33	保函保证金
捷成星纪元影视文化传媒有限公司 50% 股权		长期借款质押
合计	3,687,670.33	--

其他说明：

## 68、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	590,311.56	6.6166	3,905,855.47
欧元			
港币	5,937.14	0.8431	5,005.60
应收账款	--	--	
其中：美元	1,024,099.51	6.6166	6,776,056.82
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	82,173.67	6.6166	543,710.30

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额



广西中马钦州产业园区捷成通信基础投资有限公司	7,460,000.00	65.00%	转让	2018年06月29日	工商变更登记完成	4,466,512.28	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------------------------	--------------	--------	----	-------------	----------	--------------	-------	------	------	------	------	------

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

名称	变更原因
北京捷成润达教育科技有限公司	新设
上海捷慧教育科技有限公司	新设
广西捷成世纪智慧教育有限公司	新设
吴川市捷成世纪教育有限公司	新设

## 3、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京捷成世纪数码科技有限公司	北京市	昌平区	系统集成	100.00%		设立
北京捷成世纪智能科技有限公司	北京市	昌平区	系统集成		100.00%	设立
成都捷成世纪科技有限公司	四川省	成都市	系统集成	100.00%		设立
捷成世纪武汉科技发展有限公司	湖北省	武汉市	系统集成	51.00%		设立
成都捷成优联信	四川省	成都市	系统集成	100.00%		非同一控制下企

息技术有限公司						业合并
北京极地信息技术有限公司	北京市	海淀区	系统集成	100.00%		非同一控制下企业合并
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	北京市	门头沟区	系统集成	90.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
北京冠华荣信科技有限公司	北京市	丰台区	系统集成		100.00%	非同一控制下企业合并
黑龙江捷成万隆科技有限公司	黑龙江省	牡丹江市	系统集成	62.00%		设立
宜宾科信教育投资股份有限公司	四川省	宜宾市	系统集成	60.00%		设立
捷成世纪文化产业集团有限公司	江苏省	常州市	文化传媒	100.00%		设立
霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	文化传媒		100.00%	设立
常州世奇影业有限公司	江苏省	常州市	影视传媒		60.00%	设立
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	江苏省	常州市	系统集成		100.00%	设立
东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	浙江省	东阳市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯瑞吉祥影视传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
常州瑞吉祥影视传媒有限公司	江苏省	常州市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
海宁金泽影视文化传媒有限公司	浙江省	海宁市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯金泽影视文化传播有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
北京中视精彩影视文化有限公司	北京市	怀柔区	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	设立

公司						
中视精彩(杭州)影视传媒有限公司	浙江省	杭州市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏中视精彩影视传媒有限公司	江苏省	常州市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
北京冰川映画文化传媒有限公司	北京市	东城区	广告动画		51.00%	非同一控制下企业合并
星纪元影视文化传媒有限公司	江苏省	无锡市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯捷成星纪元影视文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	设立
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	北京市	常州市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
北京华视聚合文化传媒有限公司	北京市	北京市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
天津风华视界文化传播有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
天津合众创金文化传播有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
天津聚视创盟传媒科技有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	版权分销		100.00%	设立
捷成世纪(香港)有限公司	香港	香港	影视传媒		100.00%	设立
湖北捷成志强科技有限公司	湖北省	武汉市	系统集成		70.00%	设立
西安新捷成世纪信息技术有限公司	北京市	昌平区	系统集成		85.00%	设立
北京捷成润达教育科技有限公司	北京市	海淀区		85.00%		设立
上海捷慧教育科技有限公司	上海市	金山区		85.00%		设立
广西捷成世纪智	南宁市	高新区		80.00%		设立

慧教育有限公司						
吴川市捷成世纪教育有限公司	吴川市	黄坡镇		50.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京中喜合力文化传媒有限公司	北京市	门头沟区	文化传媒	30.00%		权益法
AURO TECHNOLOGIES NV 公司	比利时	比利时	系统集成	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京中喜合力文化传媒有限公司	AURO TECHNOLOGIES NV 公司	北京中喜合力文化传媒有限公司	AURO TECHNOLOGIES NV 公司
流动资产	474,047,816.08	69,865,846.50	412,483,889.18	216,584,790.00
非流动资产	15,508,578.58	142,914,717.00	15,901,532.32	177,957,460.00
资产合计	489,556,394.66	212,788,215.00	428,385,421.50	394,542,250.00
流动负债	147,327,309.64	210,760,567.50	135,522,214.68	311,038,690.00
非流动负债		22,954,500.00		23,406,900.00
负债合计	147,327,309.64	233,715,067.50	135,522,214.68	334,445,590.00
归属于母公司股东权益	342,229,085.02	-18,465,352.50	292,863,206.82	60,096,660.00
按持股比例计算的净资产	102,668,725.51	-3,693,070.50	87,858,962.05	12,019,332.00

产份额				
--商誉	351,129,069.69	103,775,562.72	351,129,069.69	103,775,562.72
--其他			-926,592.11	-595,492.76
对联营企业权益投资的 账面价值	453,496,196.38	111,624,621.16	438,061,439.63	115,199,401.96
营业收入	159,317,328.94	13,160,580.00	171,022,530.04	32,408,827.20
净利润	51,449,189.17	-17,873,904.00	39,689,872.58	294,484.80
综合收益总额	51,449,189.17	-17,873,904.00	39,689,872.58	294,484.80

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	469,667,401.58	462,341,057.36
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,173,655.78	6,180,619.76
--综合收益总额	-3,173,655.78	6,180,619.76

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要是利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司的主要客户为广电传媒、新闻出版、科研院校、国防部队等行政事业单位，以及规模较大、

资本实力较强的企业集团，资金回收较为可靠，且公司历史上也没有发生过重大坏账损失，同时本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。但是，若客户的经营环境、政策环境等方面发生重大不利变化，应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况带来不利影响。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款，本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。因人民币贷款基准利率波动相对较小，市场利率变动对公司股东权益和净利润影响较小。

#### 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率的借款，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本期净利润将会减少/增加人民币7,433,296.26元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之长期借款的利率变化。

### 流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

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

本公司将银行借款作为重要的资金来源。2018年6月30日，本公司与银行已签署授信合同尚未使用的借款额度为882,699,999.50人民币元。

本公司1年以内的金融负债超过流动金融资产398,254,178.24元。

管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截至2018年6月30日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
货币资金	481,759,478.68			
应收票据	13,350,000.00			
应收账款	3,023,794,660.91			
其他应收款	474,096,033.14			
其他流动资产	39,931,888.37			
金融资产小计	4,032,932,061.10			
短期借款	2,020,100,000.50			
应付账款	1,394,100,522.74			
应付利息	16,923,495.16			
其他应付款	386,708,272.26			
一年内到期的非流动负债	108,100,000.00			
其他流动负债				
长期借款		450,000,000.00	210,000,000.00	
应付债券		600,000,000.00		
长期应付款		67,400,000.00	75,000,000.00	45,000,000.00
金融负债小计	3,925,932,290.66	1,117,400,000.00	285,000,000.00	45,000,000.00

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	33,113,311.00			33,113,311.00
（2）权益工具投资	33,113,311.00			33,113,311.00
持续以公允价值计量的资产总额	33,113,311.00			33,113,311.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本期可供出售金融资产中的权益工具投资为公司持有的陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司的股票，公司按照股票的市价确定其公允价值。

### 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

实际控制人名称	类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
徐子泉	自然人	33.54	33.54

本企业最终控制方是自然人徐子泉。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
康宁	实际控制人之妻
徐可心	实际控制人之女
黄京	重要子公司的负责人
陈同刚	重要子公司的负责人
周剑	重要子公司的负责人
北京新奥特云视科技有限公司	公司的联营企业



北京维鲸视界科技有限公司	公司的联营企业
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	公司实际控制人持股 34.00%；公司参股 2%
北京安信华科技股份有限公司	公司的联营企业
世优（北京）科技有限公司	公司的联营企业
江苏中育优教科技发展有限公司	公司的联营企业
深圳市宏禧聚信广告有限公司	公司的联营企业
北京东方全景文化传媒有限公司	与熊诚关系密切的家庭成员任职高管的公司
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	公司的联营企业
北京捷成东方文化传媒有限公司	公司高管任法定代表人的公司，持股 37%

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	影视剧拍摄			否	913,868.16
世优（北京）科技有限公司	采购商品			否	776,699.03
北京维鲸视界科技有限公司	采购商品	451,298.16		否	
北京中映高清科技有限公司	采购商品	10,344.82		否	
江苏中育优教科技发展有限公司	采购商品	3,361,350.23		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京安信华科技股份有限公司	销售商品	17,094.02	58,717.95
世优（北京）科技有限公司	销售商品	7,547.17	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京中映高清科技有限公司	房屋		69,496.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
徐可心	房屋	502,498.34	517,277.70
冯建	房屋		78,000.00

关联租赁情况说明

本公司与实际控制人之女徐可心签订租赁合同，租用位于北京市海淀区知春路1号学院国际大厦的709室，建筑面积338.09平方米，租赁期为：2018年1月1日至2018年12月31日

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司作为被担保方				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐子泉、康宁	221,000,000.00	2018年02月02日	2019年01月17日	否
徐子泉、康宁	300,000,000.00	2017年11月21日	2018年11月21日	否
徐子泉	60,000,000.00	2017年09月19日	2018年09月18日	否
徐子泉、康宁	50,000,000.00	2017年11月24日	2018年11月23日	否
徐子泉	210,000,000.00	2017年12月15日	2020年12月14日	否
陈同刚	100,000,000.00	2016年08月10日	2018年08月10日	否
周剑	20,000,000.00	2017年05月16日	2019年05月15日	否
黄京	10,000,000.00	2016年12月23日	2018年06月22日	否
黄京	60,000,000.00	2017年09月22日	2019年03月22日	否

关联担保情况说明

### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
徐子泉	29,700,000.00	2017年11月17日	2018年11月16日	无息

徐子泉	50,000,000.00	2017 年 11 月 17 日	2018 年 11 月 16 日	无息
徐子泉	25,000,000.00	2018 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 08 日	无息
拆出				

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,767,426.12	2,442,172.90

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京安信华科技股份有限公司			48,000.00	
应收账款	北京捷成东方文化传媒有限公司	1,830,200.00	91,510.00	2,596,000.00	129,800.00
预付账款	北京东方全景文化传媒有限公司	15,000,000.00		32,886,792.46	
预付账款	北京安信华科技股份有限公司	41,700.00		41,700.00	
预付账款	深圳市宏禧聚信广告有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京安信华科技股份有限公司		1,619,691.12
应付账款	世优（北京）科技有限公司	379,160.00	379,160.00
应付账款	北京新奥特云视科技有限公司	1,370,000.00	2,170,000.00
应付账款	江苏中育优教科技发展有限公司	53,784.00	91,520.00

应付账款	广东华晨影视舞台专业工程有限公司	960,242.25	960,242.25
应付账款	北京维鲸视界科技有限公司	1,645,628.36	3,142,521.02
其他应付款	徐子泉	104,612,329.00	340,000,000.00
其他应付款	北京维鲸视界科技有限公司	6,203,494.10	7,456,266.10
其他应付款	北京东方全景文化传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

#### 2017年限制性股票

2017年11月6日，公司2017年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<北京捷成世纪科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，《关于<北京捷成世纪科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等决议。2017年12月22日，公司第三届董事会第四十次会议和第三届监事会第十五次会议审议并通过了《关于调整2017年限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》，《关于向激励对象授予2017年限制性股票的议案》等议案，公司向67名员工授予限制性股票1,999.20万股，授予价格为4.76元/股，确定授予日为2017年12月22日。

股票授予后即进入限售期。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，分别为1年、2年和3年，均自授予之日起计。限制性股票分三期解除限制，解除限售考核年度为2017-2019年，除满足相关法律法规规定外，就公司业绩和激励对象个人绩效设定考核目标，每个会计年度考核一次，以达到考核目标作为激励对象的解除限售条件，公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

2017年12月22日授予的限制性股票，第一期限限制性股票因公司业绩未达到考核目标，未能达到解除限售条件，股票回购及注销流程正在办理中。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,970,544.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,970,544.00

其他说明

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为影视模块、版权分销模块及其他。这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	音视频技术板块	影视内容制作与发行板块	版权运营板块	分部间抵销	合计
主营业务收入	323,358,486.41	604,113,834.55	1,350,504,769.76	2,635,018.68	2,275,342,072.04
主营业务成本	219,273,083.78	317,529,382.80	873,817,512.05	4,530,301.70	1,406,089,676.93
资产总额	12,291,448,226.23	12,156,974,569.72	3,699,818,029.41	11,882,463,486.74	16,265,777,338.62
负债总额	3,743,988,802.66	3,137,976,870.94	1,858,915,349.99	2,757,166,960.34	5,983,714,063.25

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	451,671,045.68	100.00%	66,711,065.63	14.77%	384,959,980.05	445,602,174.38	100.00%	81,436,248.50	18.28%	364,165,925.88
合计	451,671,045.68	100.00%	66,711,065.63	14.77%	384,959,980.05	445,602,174.38	100.00%	81,436,248.50	18.28%	364,165,925.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	258,750,366.26	12,937,518.31	5.00%
1至2年	61,289,461.41	6,128,946.14	10.00%
2至3年	74,827,774.31	22,448,332.29	30.00%
3年以上	25,196,268.88	25,196,268.88	100.00%

合计	420,063,870.86	66,711,065.63	15.88%
----	----------------	---------------	--------

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-14,725,182.87 元;本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	已计提的坏账准备	计提比例
新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	46,157,912.00	10.22	2,307,895.60	
浙江广播电视集团	28,987,688.00	6.42	1,583,523.75	
中央电视台	27,549,016.50	6.10	1,377,450.83	
北京汕容能源技术有限公司	27,027,501.23	5.98	7,737,174.73	
苏州市福川科技有限公司	19,731,825.00	4.37	986,591.25	
合计	149,453,942.73	33.09	13,992,636.16	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,845,667,368.11	100.00%	15,243,900.16	0.83%	1,830,423,467.95	1,901,334,584.76	100.00%	14,961,280.01	0.79%	1,886,373,304.75
合计	1,845,667,368.11	100.00%	15,243,900.16	0.83%	1,830,423,467.95	1,901,334,584.76	100.00%	14,961,280.01	0.79%	1,886,373,304.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	80,660,090.75	4,033,004.54	5.00%
1 至 2 年	2,932,699.04	293,269.90	10.00%
2 至 3 年	9,640,895.60	2,892,268.68	30.00%
3 年以上	8,025,357.04	8,025,357.04	100.00%
合计	101,259,042.43	15,243,900.16	15.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 282,620.15 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元



单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	31,590,351.45	39,037,402.68
备用金	2,363,794.04	2,086,419.96
关联方往来款	1,742,044,531.64	1,837,198,506.62
外部往来款	65,668,510.98	19,012,075.50
固定回报影视制作本金及回报	4,000,180.00	4,000,180.00
合计	1,845,667,368.11	1,901,334,584.76

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
捷成世纪文化产业有限公司	关联方往来款	921,506,991.70	1 年以内 639,460,454.60 元, 1-2 年 282,046,537.10 元	49.93%	
霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司	关联方往来款	351,565,366.22	1 年以内	19.05%	
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	关联方往来款	260,000,000.00	1 年以内	14.09%	
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	关联方往来款	79,873,329.47	1 年以内	4.33%	
东阳瑞吉祥影视传媒	关联方往来款	57,000,000.00	1 年以内	3.09%	

有限公司			22,266,133.33 元, 1-2 年 34,733,866.67 元		
合计	--	1,669,945,687.39	--	90.49%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,235,849,455.50		7,235,849,455.50	7,239,449,455.50		7,239,449,455.50
对联营、合营企业投资	1,153,064,726.04	138,236,932.81	1,014,827,793.23	1,144,378,405.87	138,236,932.81	1,006,141,473.06
合计	8,388,914,181.54	138,236,932.81	8,250,677,248.73	8,383,827,861.37	138,236,932.81	8,245,590,928.56

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	151,955,235.50			151,955,235.50		
成都捷成优联信息技术有限公司	46,546,000.00			46,546,000.00		
北京极地信息技术有限公司	52,018,000.00			52,018,000.00		
北京捷成世纪数	50,000,000.00			50,000,000.00		

码科技有限公司						
成都捷成世纪科技有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
捷成世纪武汉科技发展有限公司	5,100,000.00				5,100,000.00	
广西中马钦州产业园区捷成通信基础投资有限公司	6,500,000.00		6,500,000.00		0.00	
黑龙江捷成万隆科技有限公司	1,860,000.00				1,860,000.00	
宜宾科信教育投资股份有限公司	3,600,000.00	2,400,000.00			6,000,000.00	
捷成世纪文化产业集团有限公司	6,910,110,220.00				6,910,110,220.00	
湖北捷成志强科技有限公司	1,260,000.00				1,260,000.00	
西安新捷成世纪信息科技有限公司	500,000.00	500,000.00			1,000,000.00	
合计	7,239,449,455.50	2,900,000.00	6,500,000.00		7,235,849,455.50	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东华晨 影视舞台 专业工程 有限公司	68,587.25 3.62			-2,094.33 7.86						66,492.91 5.76	
深圳市贝 尔信智能 系统股份 有限公司	138,236.9 32.81									138,236.9 32.81	138,236.9 32.81

北京中喜合力文化传媒有限公司	438,061,439.63			15,434,756.75						453,496,196.38	
北京新奥特云视科技有限公司	66,396,790.19			-2,972,074.32						63,424,715.87	
深圳市宏禧聚信广告有限公司	225,649,093.48			7,259,737.71						232,908,831.19	
AURO HOLDING NV	115,199,401.96			-3,574,780.80						111,624,621.16	
广西影捷文化发展有限责任公司	1,784,117.14			1,948.94						1,786,066.08	
北京中映高清科技有限公司	6,911,720.25			-76,315.25						6,835,405.00	
北京安信华科技有限公司	15,334,982.06			-1,125,146.29						14,209,835.77	
江苏中育优教科技发展有限公司	19,491,037.85			-2,047,944.80						17,443,093.05	
世优（北京）科技有限公司	24,996,717.11			-194,003.60						24,802,713.51	
北京维鲸视界科技有限公司	23,728,919.77			-1,925,520.31						21,803,399.46	
小计	1,144,378,405.87			8,686,320.17						1,153,064,726.04	138,236,932.81
合计	1,144,378,405.87			8,686,320.17						1,153,064,726.04	138,236,932.81

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,166,862.93	54,574,571.02	172,694,791.15	89,431,544.96
其他业务	22,110.00		622,156.45	
合计	107,188,972.93	54,574,571.02	173,316,947.60	89,431,544.96

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,686,320.17	18,121,315.53
处置长期股权投资产生的投资收益	960,000.00	
合计	9,646,320.17	18,121,315.53

## 6、其他

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,446,432.98	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,054,645.02	主要是影视重点企业发展质量奖励等政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,384.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,631.26	
减：所得税影响额	4,841,635.88	
少数股东权益影响额	5,114.84	
合计	18,623,574.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.65%	0.2234	0.2224
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.47%	0.2224	0.2152

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人徐子泉先生、主管会计工作负责人张文菊女士、会计机构负责人封秀萍签名并盖章的财务报告文本。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人徐子泉先生签名的2018年半年度报告原件。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室

北京捷成世纪科技股份有限公司

法定代表人：徐子泉

2018年8月29日