



北京捷成世纪科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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)张凤龙声明：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。

公司现有数字文化、数字技术、数字教育三大业务存在政策风险、市场风险、税收优惠政策变化风险、知识产权保护风险、商誉减值风险、应收账款回收风险、债务性融资风险等，请投资者注意投资风险。详细内容见本报告第四节经营情况讨论与分析之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。

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

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

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	2019 年 1-6 月
近三年、最近三年	指	2016 年度、2017 年度、2018 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	袁芳	魏明月
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	yuanfang@jetsen.cn	weimingyue@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 2018 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 2018 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 2018 年年报。

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）	1,695,975,394.22	2,275,342,072.04	-25.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	215,977,759.64	571,390,442.91	-62.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	214,709,505.00	552,766,868.42	-61.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	549,502,696.57	424,026,379.08	29.59%
基本每股收益（元/股）	0.0845	0.2234	-62.18%
稀释每股收益（元/股）	0.0845	0.2224	-62.01%
加权平均净资产收益率	2.18%	5.65%	-3.47%
	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）	16,490,681,979.66	15,976,645,346.86	3.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,042,273,383.45	9,806,219,456.57	2.41%

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：人民币元

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）	-103,550.92	
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）	4,326,037.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	75,350.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,365,182.35	主要系缴纳的罚款及滞纳金
减：所得税影响额	664,538.91	
少数股东权益影响额（税后）	-138.50	
合计	1,268,254.64	--

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

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

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，协同融媒体、超高清、4K等技术更新改造链接客户，构建集数字技术、数字内容、数字教育于一体的新型文化产业集团。

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

1、数字文化板块，公司下设捷成世纪文化产业集团作为公司在影视内容领域的业务实施平台，业务范围涵盖创意制作、影视投资、栏目制作、数字发行、产业服务、广告策划等全产业链集群，同时公司拥有独家新媒体版权50000多小时，是全国最大的新媒体版权运营商。特别在版权运营及数字发行方面，在“海量数字内容矩阵”、“全产业链媒体集群”、“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”的上中下游全产业链融合式服务的优势数字版权产业生态模式下，公司拥有搜狐、腾讯、优酷、土豆、爱奇艺等视频端、中国移动、中国电信、中国联通等运营商以及华为、微鲸等硬件提供商等优质客户，并与其保持了良好的长期战略合作；同时，公司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、数字技术板块，公司产品线覆盖全面，音视频技术解决方案在国内广电行业、新闻出版行业、新媒体行业等得到广泛推广和应用；围绕超高清、4K的制播技术系统、虚拟与增强现实（VR/AR）技术产品、媒体资产管理系统及全媒体平台在业内处于领先水平；在国家媒体融合战略推动下，公司的全媒体融合云服务平台正在为媒体新一轮技术改造提供强劲动力与支撑。

3、数字教育板块，捷成数字教育云平台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+”。目前捷成数字教育云平台已在国内多个城市上线或试运营，均取得广泛应用和赞誉。

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	报告期内子公司华视网聚的影视剧新媒体版权采购增加
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

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

(一) 构建“捷成数字文化教育传播生态”的全产业链布局优势

构建捷成数字文化的未来

Jetsen 捷成世纪

http://www.jetsen.cn



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，协同融媒体、超高清、4K等技术更新改造链接客户，构建集数字技术、数字内容、数字教育于一体的新型文化产业集团。

(二) 报告期内公司获得的重要软件著作权权利、专利、新媒体版权等情

报告期内，公司及控股子公司新获得专利、软件著作权多个，新媒体版权库进一步增厚，在许多关键技术领域取得了突破性进展，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。

1、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主要有5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主要情况如下：

序号	软件名称	登记号	证书日期	著作权人	取得方式
----	------	-----	------	------	------

1	影视版权交易平台v1.1	2019SR0143474	2019.2.15	捷成股份	原始取得
2	实时动态编播系统V1.0	2019SR0143430	2019.2.15	捷成股份	原始取得
3	智能数据处理平台V1.0	2019SR0143952	2019.2.15	捷成股份	原始取得
4	新闻内容管理系统v1.0	2019SR0143994	2019.2.15	捷成股份	原始取得
5	捷成数字教育云智慧课堂系统V1.0	2019SR0143957	2019.2.15	捷成股份	原始取得

2、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主要有29项，其中发明专利25项、实用新型3项、外观设计1项。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转换方法及转换器	发明专利	201110134185.1	2011.05.23	捷成股份	20年
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	实用新型	201720043513.X	2017.01.16	捷成股份	10年

	波流量测量电路					
23	带图形用户界面的计算机	外观设计	201730180742.1	2017.05.16	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 数据归档备份方法和系统	发明专利	201310027335.8	2013.01.25	捷成江苏	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
27	一种文件存储系统及存储方法	发明专利	201410247433.7	2018.1.4	捷成股份	20年
28	一种超声波热量表空管检测系统及方法	发明专利	201510809682.5	2018.3.1	捷成股份	20年
29	一种频差式超声波流量测量装置	发明专利	201510809706.7	2019.4.9	捷成股份	20年

3、新媒体版权

截至2019年6月30日，公司集成新媒体电影版权7524部，电视剧1478部，动画片43万分钟。

4、商标

本报告期内，公司及重要控股子公司拥有商标情况未发生重大不利变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

一、2019年半年度回顾

2019年，公司继续以“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，协同融媒体、超高清、4K等技术更新改造链接客户，构建集数字技术、数字内容、数字教育于一体的新型文化产业集团。

报告期内，公司实现营业总收入1,695,975,394.22元，较上年同期下降25.46%；实现营业利润215,548,939.11元；实现归属于母公司的净利润215,977,759.64元；经营活动产生的现金流量净额549,502,696.57元，较上年同期增长29.59%。

（一）数字文化板块

1、新媒体版权运营及发行

报告期内，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率的基础上提高内容质量，向产业化、国际化方向拓展。截止2019年6月30日，公司集成新媒体电影版权7524部，电视剧1478部，动画片43万分钟。影视版权方面，院线电影采购，包括《流浪地球》、《飞驰人生》、《绿皮书》、《比悲伤更悲伤》、《何以为家》、《新喜剧之王》、《无名之辈》、《来电狂响》等作品，占当期新增院线上映影片数量50%以上；电视剧包括《小女花不弃》、《逆流而上的你》、《陆战之王》等同步卫视黄金档新剧。

动漫方面，除了好莱坞两大迪士尼及特纳的合作，2019年上半年又达成了与美泰的战略合作，包括风靡全球的《托马斯和他的朋友们》，《芭比系列》，《巴布工程师》等近百部知名IP。同时在儿童娱乐领域，尝试向上向下延展业务维度，与优酷少儿联合出品了艾美奖最佳学龄前节目奖的法国版宝藏级IP《树屋童话》中国版，且获得了全球第六大乐园长隆的特约赞助，且在其园中建立了线下的童话树屋景点，以及开心麻花在小演员指导及培训等方面的战略支持。

2019年上半年，公司旗下华视网聚全资收购天下卫视，是海外战略布局的重要一环，亦是全球版权全球发行战略的落地，真正实现内容的全球化。天下卫视建立了全美唯一无线播出的粤语频道 - 44.4天下卫视粤语台。作为北美华人很有影响力的电视台，华视网聚则带来了更多的优质资源，为天下卫视带来了更大的发展空间，也推动了天下卫视从此迈向全媒体阵营的新里程。2019年上半年华视网聚获评商务部、财政部、文化部、广电总局四部委联合评定的“国家文化出口重点企业”。

2019年，公司与华为开展全面内容合作，成为华为视频国产电影、电视剧、动画内容的联合运营合作伙伴，协助华为执行引入第三方内容。公司将以内容为依托，与视频网站、媒体平台开展联合运营，从内容投资、内容供给、内容运营、IP开发等多领域多角度产业赋能，共享内容投资回报与商业增值。

2、内容制作

针对当下影视行业的政策变化，公司积极应对内容制作业务投资期较长、资金回收较慢的行业特性，进一步贯行2018年以来在内容制作方面的战略收缩，谨慎投资，强调资金回收。相关片单如下：

（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	《义海》	安徽卫视	2019年1月17日	导演：祝东宁 主演：李健、林江国
2	《国宝奇旅》	在江苏卫视、浙江卫视首播，并在爱奇艺、优酷视频、腾讯视频同步播出	2019年2月6日	导演：程箐、廖楚戈 主演：刘烨、袁姗姗、张瑞涵、秦杉、刘思彤
3	《刘家媳妇》	央视八套	2019年2月12日	导演：黄力加

				主演：闫学晶
4	《面具背后》	央视八套	2019年4月1日	导演：沈雷 主演：李学东、张俪
5	《一场遇见爱情的旅行》	在江苏卫视、浙江卫视首播，爱奇艺、优酷、腾讯视频同步播出	2019年4月20日	导演：毛卫宁 主演：陈晓、景甜、何明翰、秦杉
6	《水浒》	山西卫视、吉林卫视	2019年6月29日	导演：鞠觉亮 主演：张涵予、李宗翰

(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	《奎迪-英雄再起》	2019年1月4日	导演：小斯蒂芬·卡普尔 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、罗素·霍恩斯比
2	《我想吃掉你的胰脏》	2019年1月18日	导演：牛岛新一郎 配音演员：高杉真宙、Lynn、藤井雪代、内田雄马

(二) 数字技术（音视频技术服务）

报告期内，公司在音视频技术领域以8K+5G及县级融媒体为方向的相关产业应用研发和市场推广发展良好。

融媒体方面，公司研发和整合的融媒体中心一站式解决方案符合以正能量为总要求，严密贴合国家标准和规范，陆续承建了首个具有全国影响力的省、市、县、乡（镇）、村五级覆盖的融媒体中心--陕西广电网络融媒体中心；首个具有全国影响力的区县级融媒体中心——北京昌平区融媒体中心；福建广电省级融媒体平台、湖北长江云、江苏荔枝云、贵州全媒体项目、广西东盟云融媒体中心等一省一平台众多案例。

超高清方面，公司承建了中央电视台超高清系统，从节目的制作与包装上，保障了央视4K试验频道的顺利上线。公司现有UHD电视制播系统、UHD开放制作平台、UHD立体声/环绕声/沉浸式全景声音频制作系统、UHD播出系统、UHD统一内容管理平台、UHD IP传输及分发管理系统、UHD IP调度管理系统、UHD全台制传播监控系统、UHD云安全可视化管理平台等产品线，打造了涵盖了广电超高清“采、编、播、管、存”全流程的整体解决方案。

5G回传设备、5G网路覆盖下的城市联播系统和节目传输系统、AR/VR虚拟生产系统、全国产超高清演播室系统、中国三维声标准的实践应用等产品和解决方案已经获得业内用户认可并完成了市场应用场景的测试和试用，达到市场实际推广条件。中国三维声标准（草案），即C3DA（China 3D Audio），是基于捷成世纪的三维声对象渲染以及双耳渲染器（技术）而成的中国三维声行业标准。经过历时三年的提案、测试、评审、确定技术方案，直至最终标准文稿的确定，该标准现已至最终颁布的环节。相信在该标准颁布后，不论是在专业领域，又或是在汽车音响领域，都可使得听音效果得到三维立体的沉浸式感受。而将此技术应用在民用端，便可使得未来的观众、听众，通过手机、平板、电脑、机顶盒等设备都可以更直观的感受来自于三维声场的震撼体验。该技术具有广阔的市场应用前景。

公司通过多年的行业技术积累，潜心研究4K超高清技术，突破技术难点，凭借“央视超高清制作岛10203项目案例”在中国超高清视频产业联盟2018年会优秀案例评选中获得“产品与解决方案创新奖”。并且“国内企业8K超高清视频制播设备集群创新”在中国超高清视频产业联盟2018年会优秀案例评选中获得“重大技术突破奖”。公司为2019年春晚节目提供方案设计和技术支持，保障了中央电视台主现场MR混合现实包装、深圳分会场现场制作、井冈山分会场现场制作和长春分会场现场制作，春晚高清插播节目制作和重播节目制作、春晚4K重播节目制作。

(三) 数字教育

公司的数字技术、数字文化领域的积淀和优势，为数字教育业务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继续向市场推广和深度运营的目标持续发展，新增多个试点城市，各地实际上线运营的学校和师生数量

持续快速增长，同时，各地教育服务团队正努力通过落地创新的运营模式产生收益。

报告期内，捷成数字教育云平台新增衡水、桂林、唐山、乌兰察布、十堰等十几个签约城市或地区，目前已在四十多个城市的中小学进行捷成智慧教育云平台、智慧校园、在线课堂、教育院线等应用的推广普及和试点，面向全国K12教育领域的合作共建模式已初具规模。报告期内，捷成数字教育云平台新增1500多所中小学，新增180万师生和家长用户。目前平台覆盖学校已达5600多所，周活用户已达到450万以上，部分城市已实现教育服务收入。

二、公司未来发展的展望

未来公司将进一步持续发掘现有广播电视台和网络客户资源的综合价值，加大内容板块横向和纵向的业务整合，充分利用平台优势、业界资源优势，打造整体的优质的捷成文化品牌。

1、数字文化板块：版权运营为战略重点及核心盈利增长点；内容投资制作贡献品牌价值和话语权

随着知识产权政策的落地和正版化环境的加速形成，公司新媒体版权运营业务也在知识产权保护政策从严的政策红利下迎来新的增长机遇。未来将进一步提升版权运营的整体集成服务能力，加大对于优质内容版权的投入。

在现有运营服务模式的基础上，公司将逐步以内容为依托，与视频网站、媒体平台开展联合运营，从内容投资、内容供给、内容运营、IP开发等多领域多角度产业赋能，共享内容投资回报与商业增值。

2、数字技术板块：基于底层技术革新的4K+5G，在融媒体和超高清领域稳健投入

未来公司将进一步夯实音视频技术服务和音视频内容服务为基础的全产业链战略，抓住8K+5G，县级融媒体这个两大产业契机，大力发展云服务、云安全、人工智能及大数据的应用研发，加快布局媒体行业的新业态，形成智慧广电新的全方位解决方案。

3、数字教育板块：打造捷成智慧教育云平台，助力教育信息化腾飞

2019年公司将持续研发依托音视频技术、云计算、大数据与人工智能等技术的教育信息化产品，通过提供实用、丰富，客户体验强的个性化教育，不断创新盈利模式和盈利手段，进一步提高公司市场占有率及盈利能力，增强公司品牌知名度，强化公司的核心竞争力，促进公司的可持续发展，为捷成数字教育带来长期稳定及丰厚的回报。

片单部分

(1) 电视剧业务

2019年下半年公司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	《台湾往事》	东南卫视、江西卫视	2019年7月5日	已播出	导演：崔亮 主演：左小青、刘以豪
2	《七月与安生》	爱奇艺	2019年7月22日	已播出	导演：崔亮 主演：陈都灵、沈月、熊梓淇等
3	《上道》	爱奇艺	2019年8月7日	已播出	导演：唐迪 主演：向佐、贡米
4	《陆战之王》	东方卫视 浙江卫视、腾讯、优酷	2019年8月26日	已播出	导演：康洪雷 主演：陈晓、王雷
5	《亲·爱的味道》	北京卫视 爱奇艺	2019年	发行阶段	导演：陈铭章 主演：陆毅、郭采洁、炎亚纶等
6	《伪装者2-深海》	湖南卫视	待定	发行阶段	导演：陈晓雷、寇占文 主演：刘恺威、李菲儿等

7	《最灿烂的我们》	待定	待定	发行阶段	导演：梁胜权 主演：张天爱、盛一伦、关晓彤等
8	《霍去病》	待定	待定	发行阶段	导演：张健 主演：张若昀、毛晓彤等
9	《云上绣娘》	央视一套	待定	发行阶段	导演：赵立军、李建峰 主演：颜丹晨、王雨、方安娜等
10	《黑白禁区》	爱奇艺	待定	拍摄阶段	导演：赵浚凯 主演：欧豪等
11	《国家孩子》	央视	待定	发行阶段	导演：巴特尔 主演：曹艳艳、傅程鹏、尚紫韵、熊睿玲
12	《明天我休息》	待定	待定	发行阶段	导演：吕小品 主演：张国强
13	《爱上特种兵》	待定	待定	筹备阶段	-
14	《英雄岁月》(又名“王牌”)	爱奇艺	待定	筹备阶段	-

(2) 电影业务

2019年下半年公司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	《越域重生》	2019年8月29日	发行阶段	导演：BOBBY ROTH 主演：罗伯特·克耐普、林申
2	《禁锢之地》	2019年9月6日	发行阶段	导演：吴明奇 主演：周柏豪、王真儿
3	《暗黑者》	2019年9月	后期制作	导演：翁子光 主演：古天乐 张智霖 周柏豪等
4	《东北往事》	2019年10月	发行阶段	导演：孔二狗 主演：夏雨
5	《天使陷落》 Angel Has Fallen	2019年12月	后期制作	导演：里克·罗曼·沃 主演：谢拉·毕拿 GERALD BUTLER 摩根·费曼 MORGAN FREEMAN
6	《真三国无双》	2019年12月	后期制作	导演：周显杨 主演：王凯、韩庚、古天乐、杨祐宁、吕良伟、刘嘉玲
7	《风河谷》	待定	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

(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》	2019年12月	爱奇艺	发行阶段
2	《澳门往事》	2020年	爱奇艺	发行阶段
3	《替嫁公主》	待定	爱奇艺	后期制作
4	《逆时针》	待定	待定	筹备阶段

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：
同上

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,695,975,394.22	2,275,342,072.04	-25.46%	主要是由于受影视行业宏观环境的影响致使本期收入较上年同期减少所致。
营业成本	1,179,907,277.77	1,406,089,676.93	-16.09%	主要是由于受影视行业宏观环境的影响致使本期收入较上年同期减少，成本同比减少所致。
销售费用	39,958,164.02	57,563,198.76	-30.58%	主要系人工费及市场费用减少所致。
管理费用	85,834,135.97	75,603,009.37	13.53%	
财务费用	89,697,285.63	89,184,150.02	0.58%	
所得税费用	-931,717.41	11,633,989.73	-108.01%	所得税费用本期较上年同期减少主要系本期利润较上年同期减少致使当期所得税费用本期较上年同期减少所致。
研发投入	31,497,489.16	46,997,995.73	-32.98%	主要系本期研发投入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	549,502,696.57	424,026,379.08	29.59%	
投资活动产生的现金流	-627,035,234.56	-1,029,515,981.72	-39.09%	主要系本期购买的版权

量净额				现金支出较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-250,042,215.12	-37,369,119.68	569.11%	主要系本报告期内偿还债务现金净流出较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-327,683,537.46	-642,637,331.73	-49.01%	主要系本期投资活动现金净流出较上年同期减少所致。

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：人民币元

	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	239,011,529.57	159,845,727.12	33.12%	-24.50%	-25.49%	2.76%
影视剧内容制作	120,767,007.22	54,622,380.35	54.77%	-79.38%	-82.80%	19.64%
影视版权运营及服务	1,335,722,118.48	965,294,020.30	27.73%	-1.09%	10.47%	-21.42%
其他	474,738.95	145,150.00	69.43%	-97.91%	-30.83%	-29.93%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	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	21,633,827.19	10.15%	联营企业投资收益、其他权益工具投资分红	权益法核算投资收益
资产减值	76,049,715.93	35.67%	计提坏账准备	根据资产减值测试结果确定
营业外收入	44,026.04	0.02%	其他	
营业外支出	2,409,208.39	1.13%	罚款、滞纳金及其他	

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	210,280,746.73	1.28%	481,759,478.68	2.96%	-1.68%	
应收账款	3,927,162,192.96	23.81%	3,023,794,660.91	18.59%	5.22%	
存货	765,126,294.81	4.64%	537,070,095.68	3.30%	1.34%	
投资性房地产	76,307,659.86	0.46%	20,498,115.80	0.13%	0.33%	
长期股权投资	1,106,037,122.81	6.71%	1,034,788,219.12	6.36%	0.35%	
固定资产	59,406,433.95	0.36%	110,003,322.64	0.68%	-0.32%	
在建工程	5,624,218.78	0.03%	5,624,218.78	0.03%	0.00%	
短期借款	1,580,290,587.63	9.58%	2,020,100,000.50	12.42%	-2.84%	
长期借款	150,000,000.00	0.91%	660,000,000.00	4.06%	-3.15%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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							
4. 其他权益工具投资	37,238,723.50		22,167,216.50				59,405,940.00
金融资产小计	37,238,723.50		22,167,216.50				59,405,940.00
上述合计	37,238,723.50		22,167,216.50				59,405,940.00
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	24,488,269.55	履约保证金及银行承兑汇票保证金

货币资金	4,000,000.00	借款质押
房屋建筑物	76,307,659.86	为借款提供反担保
捷成星纪元影视文化传媒有限公司100%股权		借款质押
合计	104,795,929.41	

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
0.00	10,624,000.00	-100.00%

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 0.00	0.00	22,167,216.50	0.00	0.00	-62,761,276.50	59,405,940.00	自有资金
合计	100,000.00 0.00	0.00	22,167,216.50	0.00	0.00	-62,761,276.50	59,405,940.00	--

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

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

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	5,188,746,013.22	2,354,420,880.70	1,335,722,118.48	243,270,035.11	242,645,034.84

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
广州广视天下文化传播有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小

GuangzhouMediaAmericanCo.Ltd	非同一控制下企业合并	影响较小
SkyMediaCrop	非同一控制下企业合并	影响较小
GlobalCommunicationGroupInc.	非同一控制下企业合并	影响较小
JetsenHuashiMediaUsCo.Limited	新设	影响较小
桂林市捷成世纪科技有限责任公司	新设	影响较小

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 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

1、政策风险

公司现有版权运营、影视内容制作、数字技术三大业务板块均受行业政策影响较大：

版权运营方面，中国作为全球仅次于北美的第二大影视市场，除了走进影院，人们也因为新媒体的便捷性，在绝大部分时间通过电脑、电视机顶盒、手机、平板等新媒体终端来观看影视节目。因此，媒体平台的竞争演变成用户的争夺战，而争夺用户的核心则是围绕内容版权的竞争开展的，这推动着影视新媒体版权价值的不断提升。受益于广电、电信系统双向改造、无线4G/5G 网络的开通以及OTTV、IPTV的发展，中国数字版权业务处于起步后的快速发展阶段。文化产业作为第三产业的重要行业之一，其在调整产业结构、创造就业机会、缩小区域发展差距等方面具有明显的调节作用，国家也相应给予了許多实质性的政策支持和积极的政策导向。

影视剧行业受国家有关法律、法规及政策的严格监管。根据《广播电视管理条例》、《电影管理条例》、《电视剧内容管理规定》以及《电影产业促进法》等，国家对影视剧的制作、进口、发行等环节实行许可制度，违反相关政策将受到相关行政主管部门的通报批评、限期整顿、没收违法所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。严格的行业准入和监管政策提高行业新进入者政策壁垒的同时也增加了行业的政策及监管风险。2016 年，广电总局对于网络剧的监管加紧，加强对于网剧和网络自制节目的监管，并提出线上线下统一标准等一系列规定，对网络剧制作机构的管理要求进一步提高。

音视频技术下游主要为广电及相关行业，目前广电行业正处于变革时期，近年来，国家新闻出版广电总局出台了一系列政策指引，公司的融媒体中心、超高清4K/8K制播体系、专业解决方案集群等业务面临发展机遇，同时也存在风险。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。

影视行业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。影片产量呈现增长态势，影片类型也呈现多元化趋势，未来随着观众对影视剧质量要求的逐步提高，行业内竞争将更加激烈。

音视频技术属于信息服务行业的分支，主要受工业和信息化部、国家科技部等相关部委的宏观管理，并受国家广播电视总局相关政策的影响。在市场竞争的过程中，该行业具有一定的进入壁垒，但随着音视频技术在非广电领域的快速增长，广电外企业、部队、互联网科技公司、科研院校、政府机关及事业单位等客户在音视频制作、控制和管理上产生了巨大需求，近年来已开始加速对其音视频系统进行设备更新和技术升级，为音视频整体解决方案提供了更广泛的市场空间。随着音视频产业的发展，公司面临一定的市场竞争加剧的风险。

3、税收优惠政策变化的风险

公司影视、版权类多家子公司均设立于新疆霍尔果斯，公司及子公司受国家和当地政府支持，但随着监管趋严以及税收优惠政策的收紧，公司未来税收优惠政策可持续性具有不确定性。目前，国务院已发文取消了47项需要地方审批的涉税事项，其中包括取消新疆喀什和霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的核准审批。2018年1月，霍尔果斯当地的增值税返还政策、个人所得税优惠政策已暂停。

4、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，直接影响公司版权运营等业务的发展。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，进而对其长期稳定发展带来不利影响。

5、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，近年来，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。公司收购企业较多且集中于2015-2016年，存在管理和业务整合风险，收购使得商誉快速增长，目前被收购企业多数已过承诺期，若未来业绩波动，有一定商誉减值风险。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。

6、应收账款回收风险

公司产品最终面向电视台及新媒体平台，随着公司业务规模不断扩大，应收账款及预付款项规模大且回款周期较长，对资金形成占用。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。

7、债务性融资风险

近年来公司债务规模快速增长，且以短期债务为主，对外融资需求较大。2018年以来，金融环境发生变化，债务偿还压力较大，加之公司增信措施缺乏，信用类借款成功放款的比例越来越低，新增融资困难，同时融资成本越来越高，偿债将面临巨大压力。未来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利息支付及到期债务的偿还，以充分保障投资者的利益。

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；参见本报告第四节“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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.57%	2019 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.84%	2019 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 11 日	www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	45.61%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 22 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第三次临时股东大会	年度股东大会	35.81%	2019 年 06 月 04 日	2019 年 06 月 04 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情况

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

适用 不适用

“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 2019 年上半年积极开展维权诉讼，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

适用 不适用

（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) 2019年5月17日，公司召开第三届董事会第六十七次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于对2017年限制性股票激励计划的部分激励股份进行第二次回购注销的议案》，因公司2018年度业绩未达到公司2017年限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件，公司回购并注销63名激励对象已获授但未满足解锁条件的第二个解锁期总计5,955,000股限制性股票（占全部获授限制性股票总数比例为30%），回购价格为4.718元/股。

2) 同时原激励对象喜崇爽、梁静、熊岚等3人因个人原因离职，对上述人员已获授但未解锁的剩余全部限制性股票合计412,000股进行回购注销（占其全部获授限制性股票总数比例为40%），回购价格为4.718元/股。对上述63人已获授但未解锁的相应限制性股票合计6,367,000股进行回购注销，回购价格为4.718元/股。上述议案于2019年6月4日获公司2019年第三次临时股东大会审议通过。

临时报告披露索引：

临时公告名称	公告日期	临时公告索引
第三届董事会第六十七次会议	2019年5月17日	http://www.cninfo.com.cn

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

1、2019年4月25日、2019年5月22日，经公司第三届董事会第六十四次会议、2018年年度股东大会审议通过了《关于公司与关联自然人徐可心女士签订〈租赁合同〉的议案》，为维持公司办公场所稳定，便于公司日常经营活动的顺利开展，公司向徐可心女士租赁其位于北京市海淀区知春路1号学院国际大厦的物业，用于公司办公用途。租赁期限为三年，自2019年1月1日

起至2021年12月31日止。

2、2019年4月25日、2019年5月22日，经公司第三届董事会第六十四次会议、2018年年度股东大会审议通过了《关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的公告》，公司根据2019年度经营和发展的需要，向公司控股股东、实际控制人徐子泉先生及其控制的企业北京捷成世纪数字技术有限公司申请合计不超过20,000万元人民币的无息借款额度，借款期限为自公司收到借款金额之日起12个月。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关联租赁公告》	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会六十四会议决议公告	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018年年度股东大会决议公告	2019年05月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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		0		0				

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
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
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	3年	否	否
文化集团	2017年09月22日	50,000	2017年11月03日	50,000	连带责任保证	3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	3年	否	否
冠华荣信	2018年05月14日	20,000	2018年06月06日	20,000	连带责任保证	3年	否	否
捷成优联	2018年05月14日	1,000	2019年06月04日	500	连带责任保证	1年	否	否
极地信息	2018年06月15日	500	2019年06月19日	400	连带责任保证	1年	否	否
华视网聚	2018年11月20日	8,000	2019年02月01日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
华视网聚	2018年12月17日	6,000			连带责任保证	1年	否	否
华视网聚	2019年01月18日	45,000	2019年01月25日	45,000	连带责任保证	2年	否	否
捷成优联	2019年01月29日	1,500	2019年06月04日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
捷成武汉	2019年03月22日	1,200	2019年03月27日	1,200	连带责任保证	1年	否	否
冠华荣信科技	2019年06月20日	500	2019年06月27日	500	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		48,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		56,600			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		160,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		153,600			
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	担保额度	实际发生日期 (协议签署)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期		日)			完毕	关联方担保
	0		0		0		
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)			48,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			56,600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			160,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			153,600
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				15.30%			
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)				1,200			
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)				1,200			
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

(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

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

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。

2019年公司将继续秉承“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

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	836,904,627	32.50%	0	0	0	-52,976,827	-52,976,827	783,927,800	30.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	836,104,627	32.47%	0	0	0	-52,976,827	-52,976,827	783,127,800	30.41%
其中：境内法人持股	53,102,768	2.06%	0	0	0	-53,102,768	-53,102,768	0	0.00%
境内自然人持股	783,001,859	30.41%	0	0	0	125,941	125,941	783,127,800	30.41%
4、外资持股	800,000	0.03%	0	0	0	0	0	800,000	0.03%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	800,000	0.03%	0	0	0	0	0	800,000	0.03%
二、无限售条件股份	1,738,056,180	67.50%	0	0	0	52,976,827	52,976,827	1,791,033,007	69.56%
1、人民币普通股	1,738,056,180	67.50%	0	0	0	52,976,827	52,976,827	1,791,033,007	69.56%
三、股份总数	2,574,960,807	100.00%	0	0	0	0	0	2,574,960,807	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司完成了长城国瑞证券所涉限售股份的解除限售业务，本次解除限售的股份数量为53,102,768股，实际可上市流通的股份数量为 53,102,768股，上市流通日为2019年5月10日。

2、2019年4月25日、5月22日，公司分别召开了第三届董事会第六十四次会议和2018年度股东大会，因公司第三届董事会任期已届满，原董事薛俊峰、韩钢在董事会任期到期后将不再续任，根据相关法律法规要求，相关人员所持有的无限售股份由无限售条件股份变为有限售条件股份，高管锁定股相应变动。

3、每年年初，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

适用 不适用

1、公司于2019年4月25日召开第三届董事会第六十四次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举之选举非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举之选举独立董事候选人的议案》，2019年5月22日公司召开2018年度股东大会审议通过上述议案。

2、2019年5月7日，公司披露了《关于限售股份上市流通的提示性公告》，长城国瑞证券—渤海银行—长城国瑞证券恒通20号集合资产管理计划本次申请解除限售股份为通过司法处置取得的原熊诚持有的捷成股份20,335,316股首发后限售股票。长城国瑞证券有限公司本次申请解除限售股份为通过司法处置取得的原熊诚持有的捷成股份32,767,452股首发后限售股票。报告期内，合计可解除限售的股份数量为 53,102,768股，实际可上市流通的股份数量为 53,102,768股，上市流通日为2019年5月10日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

以上股份变动均已办理完毕相关手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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	648,263,563	1		648,263,562	高管锁定股	高管锁定股按照相关法律法规规定解限
陈同刚	57,936,757			57,936,757	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股等按照相关法律法规规定解限
熊诚	19,641,780			19,641,780	首发后限售股	在满足业绩承诺条件后分批次解禁
薛俊峰	14,340,204		4,513,401	18,853,605	高管锁定股	高管锁定股等按照相关法律法规

						规定解限
韩钢	17,123,421	3,499,959		13,623,462	高管锁定股	高管锁定股等按照相关法律法规规定解限
荆错	6,895,375	487,500		6,407,875	高管锁定股	高管锁定股按照相关法律法规规定解限
沈罡	1,849,008	200,000		1,649,008	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股等按照相关法律法规规定解限
游尤	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
岳扬	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
曹珩	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
其他	67,854,519	48,789,367	-4,513,401	14,551,751	高管锁定股、股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
合计	836,904,627	52,976,827	0	783,927,800	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

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		35,314	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	25.20%	648,852,200	-215,499,216	648,263,562	588,638	质押	602,105,855
珠海节睿文化传媒有限公司	境内非国有法人	6.37%	164,000,000	+164,000,000	0	164,000,000		
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	3.63%	93,530,314	+93,530,314	0	93,530,314		

陈同刚	境内自然人	3.00%	77,249,010	0	57,936,757	19,312,253		
喀什滨鸿股权投资 有限公司	境内非国有法 人	2.15%	55,359,109	-3,609,699	0	55,359,109	质押	45,879,932
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		
北京海国东兴支 持优质科技企业 发展投资管理中 心（有限合伙）	境内非国有法 人	2.00%	51,499,216	+51,499,216	0	51,499,216		
尹俊涛	境内自然人	1.48%	38,110,305	+4,646,656	0	38,110,305		
中国工商银行股 份有限公司—易 方达创业板交易 型开放式指数证 券投资基金	其他	1.28%	32,875,801	-1,660,009	0	32,875,801		
长城国瑞证券有 限公司	境内非国有法 人	1.27%	32,767,452	0	0	32,767,452		
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	未发现上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》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					
珠海节睿文化传媒有限公司	164,000,000	人民币普通股	164,000,000					
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	93,530,314	人民币普通股	93,530,314					
喀什滨鸿股权投资有限公司	55,359,109	人民币普通股	55,359,109					
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					
北京海国东兴支持优质科技企业发展投资 管理中心（有限合伙）	51,499,216	人民币普通股	51,499,216					
尹俊涛	38,110,305	人民币普通股	38,110,305					
中国工商银行股份有限公司—易方达创业 板交易型开放式指数证券投资基金	32,875,801	人民币普通股	32,875,801					

长城国瑞证券有限公司	32,767,452	人民币普通股	32,767,452
喀什和暄股权投资合伙企业（有限合伙）	30,619,673	人民币普通股	30,619,673
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	25,673,862	人民币普通股	25,673,862
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	未发现上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》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

√ 适用 □ 不适用

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	864,351,416	0	215,499,216	648,852,200	0	0	0
韩胜利	副董事长	现任	800,000	0	0	800,000	800,000	0	800,000
薛俊峰	副董事长	离任	18,853,605	0	0	18,853,605	800,000	0	800,000
韩钢	副董事长	离任	17,123,462	0	3,500,000	13,623,462	800,000	0	800,000
陈同刚	董事、总经理	现任	77,249,010	0	0	77,249,010	840,000	0	840,000
游尤	董事、副总经理、董秘	现任	1,000,000	0	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
张文菊	董事、财务总监	现任	300,000	0	0	300,000	300,000	0	300,000
陈淑翠	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
陈亦昕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马明	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王晓滨	常务副总经理	现任	1,193,844	0	0	1,193,844	800,000	0	800,000
谭伟康	副总经理	现任	800,000	0	0	800,000	800,000	0	800,000
荆错	副总经理	现任	8,543,834	0	2,135,800	6,408,034	0	0	0
沈罡	副总经理	现任	2,198,677	0	0	2,198,677	800,000	0	800,000
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
合计	--	--	993,353,00	0	221,135,01	772,217,99	6,940,000	0	6,940,000

			6		6	0		
--	--	--	---	--	---	---	--	--

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
薛俊峰	副董事长	任期满离任	2019年05月22日	换届
韩钢	副董事长	任期满离任	2019年05月22日	换届
马明	独立董事	任期满离任	2019年05月22日	换届
张文菊	董事	被选举	2019年05月22日	新选举
陈淑翠	董事	被选举	2019年05月22日	新选举
陈亦昕	独立董事	被选举	2019年05月22日	新选举

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

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	10,900	7.50%	在本期债券的计息期限内，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。
北京捷成世纪科技股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 捷成 01	112795	2018 年 11 月 08 日	2021 年 11 月 08 日	20,900	7.50%	本期债券按年付息、到期一次还本。
公司债券上市或转让的交易场所	两期公司债券均为深圳证券交易所						
投资者适当性安排	两期债券上市后均将被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	报告期内尚未发生。						
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）	一、16 捷成 01 本期债券期限为 3 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权、投资者回售选择权。报告期内尚未发生。 二、18 捷成 01 本期债券期限为 3 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权、投资者回售选择权。报告期内尚未发生。						

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	联系人	张伟东、任雨轩	联系人电话	010-88366060

			厦 9 层			
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、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用					

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，报告期内未发生变更募集资金用途或将募集资金转借他人的情形。本次债券分两期发行，情况如下：</p> <p>1、16 捷成 01</p> <p>截止 2016 年 12 月 13 日，公司已完成公司债券“16 捷成 01”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 2019 年 6 月 30 日，“16 捷成 01”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> <p>2、18 捷成 01</p> <p>截止 2018 年 11 月 13 日，公司已完成公司债券“18 捷成 01”发行工作，本期债券募集资金总额为 20,900.00 万元，扣除承销费用 104.5 万元，实际募集资金净额 20,795.5 万元，业已全部到账。</p> <p>截至 2019 年 6 月 30 日，“18 捷成 01”期末余额为 2.35 万元，为募集资金产生的利息收入，债券募集资金已全部用于补充营运资金。</p>
期末余额（万元）	2.35
募集资金专项账户运作情况	<p>1、16 捷成 01</p> <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。</p> <p>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。截至 2019 年 6 月 30 日，“16 捷成 01”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> <p>2、18 捷成 01</p> <p>公司在兴业银行股份有限公司北京西单支行（简称“兴业银行”）开立专项账户，用于募集资金款项的接收、存储及划转活动，将严格按照募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。专项账户自设立时成立，自账户资金支出完毕并履行</p>

	<p>相关账户注销手续后终结。</p> <p>截止 2018 年 11 月 13 日，公司发行的本期债券募集资金总额为 20,900.00 万元，扣除承销费用 104.5 万元，实际募集资金净额 20,795.5 万元，业已全部到账。截至 2019 年 6 月 30 日，“18 捷成 01”期末余额为 2.35 万元，为募集资金产生的利息收入，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	是，公司将继续严格按照规定用途使用募集资金。

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2019年6月24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2019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”和“18捷成01”的信用等级维持AA。

在两期债券的存续期内，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

1、16捷成01

（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。

2、18捷成01

（一）增信措施

本期债券为无担保债券。本期债券发行后，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）本期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。债券存续期内2019年至2021年每年的11月8日为上一计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。若投资者在第2年末行使回售选择权，则其回售部分的付息日为2019年以及2020年每年的11月8日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

（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，由发行人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，投资者投资本期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）本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为2021年11月8日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）；若投资者在债券存续期第2年末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为

2020年11月8日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间兑付款项不另计利息）。

（2）本期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，由发行人在中国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

发行人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、有效地维护本期债券持有人的合法权益，发行人为本期债券的按时、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

由发行人财务部牵头负责协调本期债券的偿付工作，并协调发行人其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本期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》

发行人已按照《管理办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了《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，为保障本期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

发行人按照《管理办法》的要求，聘请长城证券担任本期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》。在本期债券存续期限内，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

发行人将遵循真实、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。

发行人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、足额偿付本期债券的利息和/或本金；预计到期难以按时、足额偿付本期债券利息和/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；本期债券被暂停转让交易；拟变更本期债券募集说明书的约定；拟变更本期债券受托管理人；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

1、2019年6月10日，因回购注销部分限制性股票后导致公司注册资本减少和需要修订债券持有人会议召开条款，公司分别召开了“16捷成01”、“18捷成01”的2019年第一次债券持有人会议，审议了《关于债券持有人不要求北京捷成世纪科技股份有限公司提前清偿债务或提供担保的议案》、《关于修订债券持有人会议召开条款的议案》，上述议案获得持有超过本期债券表决权总数的三分之二以上的债券持有人同意，上述议案已获通过。具体内容详见公司于2019年6月12日披露在巨潮

资讯网站的《“16捷成01”2019年第一次债券持有人会议决议公告》、《“18捷成01”2019年第一次债券持有人会议决议公告》等。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

1、2019年2月12日，公司披露了《长城证券股份有限公司关于北京捷成世纪科技股份有限公司临时受托管理事务报告》，长城证券作为公司“16捷成01”和“18捷成01”两期债券的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，对公司2018年度业绩预告情况进行了持续关注，严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《受托管理协议》的规定和约定履行债券受托管理人职责。具体内容详见公司于2019年2月12日披露在巨潮资讯网站的《长城证券股份有限公司关于北京捷成世纪科技股份有限公司临时受托管理事务报告》。

2、2019年5月23日，公司披露了《长城证券股份有限公司关于北京捷成世纪科技股份有限公司临时受托管理事务报告》，长城证券作为公司“16捷成01”和“18捷成01”两期债券的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，对公司因回购注销部分限制性股票后导致公司注册资本减少情况进行了持续关注，严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《受托管理协议》的规定和约定履行债券受托管理人职责。具体内容详见公司于2019年5月23日披露在巨潮资讯网站的《长城证券股份有限公司关于北京捷成世纪科技股份有限公司临时受托管理事务报告》。

3、2019年6月27日，公司披露了《长城证券股份有限公司关于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债券（第一期）及2018年面向合格投资者公开发行债券（第一期）2018年度受托管理事务报告》，截至本报告出具日，长城证券作为两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2019年6月27日披露在巨潮资讯网站的《长城证券股份有限公司关于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债券（第一期）及2018年面向合格投资者公开发行债券（第一期）2018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	139.13%	155.31%	-16.18%
资产负债率	39.08%	38.57%	0.51%
速动比率	123.87%	139.56%	-15.69%
	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	14.01	17.04	-17.78%
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

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 2019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39.88亿元，已使用银行授信总额为人民币33.96亿元，尚剩余授信额度5.92亿元。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

1、因回购注销限制性股票而减少注册资本

公司于2019年5月17日分别召开第三届董事会第六十七次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于对2017年限制性股票激励计划的部分激励股份进行第二次回购注销的议案》。因公司2018年度业绩未达到公司2017年限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件及部分激励对象因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司2017年限制性股票激励计划》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，公司决定对部分激励对象的相应限制性股票进行回购注销，实施回购注销后，公司注册资本将相应减少。

根据公司的经营情况和财务状况，公司能够承担股份回购金额，本次回购股份不会对公司的经营、财务和未来发展产生重大影响，不会对公司债券还本付息产生重大不利影响。基于上述事项，公司于2019年6月12日召开了“16捷成01”和“18捷成01”的2019年第一次债券持有人会议。

临时公告名称	公告日期	临时公告索引
《“16捷成01”2019年第一次债券持有人会议决议公告》、《“18捷成01”2019年第一次债券持有人会议决议公告》	2019年6月12日	http://www.cninfo.com.cn

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	210,280,746.73	542,339,913.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,506,000.00	10,581,106.00
应收账款	3,927,162,192.96	3,504,808,814.88
应收款项融资		
预付款项	2,181,823,920.43	2,077,026,101.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	955,702,019.00	1,022,553,317.65
其中：应收利息	1,789,661.96	785,373.34
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	765,126,294.81	738,787,966.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	23,277,050.97	23,752,999.95
其他流动资产	108,212,638.88	44,928,259.14
流动资产合计	8,178,090,863.78	7,964,778,479.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		66,162,723.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	31,909,701.72	42,495,606.17
长期股权投资	1,106,037,122.81	1,084,478,646.55
其他权益工具投资	88,329,940.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	76,307,659.86	77,546,182.99
固定资产	59,406,433.95	68,560,013.90
在建工程	5,624,218.78	5,624,218.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,080,225,512.28	1,768,853,633.10
开发支出	19,846,872.11	31,677,455.75
商誉	4,711,259,625.00	4,701,913,292.68
长期待摊费用	2,632,187.09	2,188,647.48
递延所得税资产	121,620,872.28	119,025,276.85
其他非流动资产	9,390,970.00	43,341,170.00
非流动资产合计	8,312,591,115.88	8,011,866,867.75
资产总计	16,490,681,979.66	15,976,645,346.86
流动负债：		
短期借款	1,580,290,587.63	1,828,175,480.50
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	318,566,015.13	317,200,000.00
应付账款	2,313,715,793.14	1,813,995,532.95
预收款项	375,893,315.56	342,115,562.67
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,668,515.38	14,248,068.14
应交税费	110,924,082.33	242,144,166.68
其他应付款	467,439,622.36	289,440,535.47
其中：应付利息	15,256,647.64	7,625,088.71
应付股利	18,337,207.81	20,363,619.69
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	651,637,150.92	281,107,227.99
其他流动负债	50,000,000.00	
流动负债合计	5,878,135,082.45	5,128,426,574.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	150,000,000.00	451,000,000.00
应付债券	208,223,841.62	316,078,873.40
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	204,846,652.94	266,908,488.53
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		2,673,000.00
递延所得税负债	3,726,350.71	
其他非流动负债		
非流动负债合计	566,796,845.27	1,036,660,361.93
负债合计	6,444,931,927.72	6,165,086,936.33
所有者权益：		
股本	2,562,496,807.00	2,568,863,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,432,350,064.80	4,456,022,570.80
减：库存股	35,517,104.00	65,556,610.00
其他综合收益	20,083,717.02	7,549.78
专项储备		
盈余公积	162,133,300.22	162,133,300.22
一般风险准备		
未分配利润	2,900,726,598.41	2,684,748,838.77
归属于母公司所有者权益合计	10,042,273,383.45	9,806,219,456.57
少数股东权益	3,476,668.49	5,338,953.96
所有者权益合计	10,045,750,051.94	9,811,558,410.53
负债和所有者权益总计	16,490,681,979.66	15,976,645,346.86

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：张凤龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	149,413,269.13	421,605,018.70
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,690,000.00
应收账款	323,378,622.16	308,232,528.02

应收款项融资		
预付款项	492,291,178.38	342,506,153.57
其他应收款	1,931,568,096.00	2,072,656,573.45
其中：应收利息	146,001,648.11	110,123,091.88
应收股利		
存货	51,271,774.49	62,763,875.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		2,180,005.46
其他流动资产	800,000.00	
流动资产合计	2,948,722,940.16	3,211,634,155.14
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		53,838,723.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,328,071,545.96	8,304,133,069.70
其他权益工具投资	76,005,940.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	27,733,458.67	37,783,791.01
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	72,968,512.14	54,439,649.35
开发支出	13,299,491.60	28,737,366.89
商誉		
长期待摊费用	59,544.58	92,008.78
递延所得税资产	62,864,263.23	62,953,493.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,581,002,756.18	8,541,978,103.18
资产总计	11,529,725,696.34	11,753,612,258.32

流动负债：		
短期借款	1,115,000,000.00	1,476,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	317,200,000.00	317,200,000.00
应付账款	47,065,232.48	98,814,709.18
预收款项	29,074,060.80	16,222,536.53
合同负债		
应付职工薪酬	3,944,073.94	4,193,318.70
应交税费	44,809,659.56	50,999,879.21
其他应付款	1,349,723,657.44	1,152,520,957.70
其中：应付利息	15,076,070.85	5,767,639.48
应付股利	18,337,207.81	20,363,619.69
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	231,637,150.92	121,107,227.99
其他流动负债	50,000,000.00	
流动负债合计	3,188,453,835.14	3,237,058,629.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	208,223,841.62	316,078,873.40
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	204,846,652.94	266,908,488.53
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		2,673,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	413,070,494.56	585,660,361.93
负债合计	3,601,524,329.70	3,822,718,991.24
所有者权益：		

股本	2,562,496,807.00	2,568,863,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,300,558,948.44	5,324,231,454.44
减：库存股	35,517,104.00	65,556,610.00
其他综合收益	18,842,134.03	
专项储备		
盈余公积	162,133,300.22	162,133,300.22
未分配利润	-80,312,719.05	-58,778,684.58
所有者权益合计	7,928,201,366.64	7,930,893,267.08
负债和所有者权益总计	11,529,725,696.34	11,753,612,258.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,695,975,394.22	2,275,342,072.04
其中：营业收入	1,695,975,394.22	2,275,342,072.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,439,674,212.69	1,685,171,830.31
其中：营业成本	1,179,907,277.77	1,406,089,676.93
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	12,779,860.14	9,733,799.50
销售费用	39,958,164.02	57,563,198.76
管理费用	85,834,135.97	75,603,009.37
研发费用	31,497,489.16	46,997,995.73

财务费用	89,697,285.63	89,184,150.02
其中：利息费用	91,475,470.27	91,016,307.35
利息收入	6,585,277.14	3,767,904.08
加：其他收益	13,767,197.24	27,848,240.26
投资收益（损失以“-”号填列）	21,633,827.19	13,196,463.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,558,476.26	8,686,320.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-76,049,715.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-48,204,133.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-103,550.92	-20,079.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	215,548,939.11	582,990,733.36
加：营业外收入	44,026.04	33,309.62
减：营业外支出	2,409,208.39	107,693.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,183,756.76	582,916,349.31
减：所得税费用	-931,717.41	11,633,989.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	214,115,474.17	571,282,359.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	214,115,474.17	571,282,359.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	215,977,759.64	571,390,442.91
2.少数股东损益	-1,862,285.47	-108,083.33
六、其他综合收益的税后净额	20,076,167.24	-10,637,917.18

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	20,076,167.24	-10,637,917.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	18,842,134.03	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	18,842,134.03	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,234,033.21	-10,637,917.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,643,564.25
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,234,033.21	5,647.07
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	234,191,641.41	560,644,442.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	236,053,926.88	560,752,525.73
归属于少数股东的综合收益总额	-1,862,285.47	-108,083.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0845	0.2234

(二) 稀释每股收益	0.0845	0.2224
------------	--------	--------

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：张凤龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	105,059,805.60	107,188,972.93
减：营业成本	59,583,440.03	54,574,571.02
税金及附加	2,435,140.41	761,070.34
销售费用	8,226,452.43	7,339,675.39
管理费用	16,818,574.90	18,172,061.04
研发费用	22,254,240.99	27,754,209.28
财务费用	21,470,162.79	8,981,901.43
其中：利息费用	61,342,866.94	53,472,108.36
利息收入	43,401,324.62	48,286,039.17
加：其他收益	1,065,595.90	2,794,771.45
投资收益（损失以“-”号填列）	21,558,476.26	9,646,320.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,558,476.26	8,686,320.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,572,344.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		14,442,562.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,676,478.73	16,489,138.77
加：营业外收入	15,383.04	0.21

减：营业外支出	4,463.79	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,665,559.48	16,489,138.98
减：所得税费用	-3,131,525.01	1,024,819.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,534,034.47	15,464,319.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,534,034.47	15,464,319.28
（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	18,842,134.03	-10,643,564.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	18,842,134.03	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	18,842,134.03	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-10,643,564.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,643,564.25
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-2,691,900.44	4,820,755.03
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,233,377,406.23	1,653,542,656.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,017,971.85	20,724,862.40
收到其他与经营活动有关的现金	187,903,714.11	100,064,904.91
经营活动现金流入小计	1,431,299,092.19	1,774,332,424.19
购买商品、接受劳务支付的现金	418,421,346.76	961,053,624.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	81,579,496.55	92,658,378.40
支付的各项税费	286,122,003.40	117,766,443.07
支付其他与经营活动有关的现金	95,673,548.91	178,827,599.28
经营活动现金流出小计	881,796,395.62	1,350,306,045.11
经营活动产生的现金流量净额	549,502,696.57	424,026,379.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	75,350.93	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
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	1,028,391.20	
投资活动现金流入小计	1,103,742.13	10,132,759.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	628,138,976.69	1,029,024,741.16
投资支付的现金		10,624,000.00
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	628,138,976.69	1,039,648,741.16
投资活动产生的现金流量净额	-627,035,234.56	-1,029,515,981.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		920,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		920,000.00
取得借款收到的现金	923,117,578.89	1,571,985,480.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	188,480,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,111,597,578.89	1,572,905,480.00
偿还债务支付的现金	1,242,002,471.76	1,275,440,530.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,369,703.99	129,457,179.12
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	32,267,618.26	205,376,890.56
筹资活动现金流出小计	1,361,639,794.01	1,610,274,599.68
筹资活动产生的现金流量净额	-250,042,215.12	-37,369,119.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-108,784.35	221,390.59
五、现金及现金等价物净增加额	-327,683,537.46	-642,637,331.73
加：期初现金及现金等价物余额	509,476,014.64	1,120,686,997.57
六、期末现金及现金等价物余额	181,792,477.18	478,049,665.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	93,382,179.78	103,589,508.31
收到的税费返还	58,945.90	2,756,771.45
收到其他与经营活动有关的现金	447,991,138.03	727,003,821.79
经营活动现金流入小计	541,432,263.71	833,350,101.55
购买商品、接受劳务支付的现金	251,892,435.09	89,329,342.41
支付给职工以及为职工支付的现金	20,510,404.55	33,573,295.18
支付的各项税费	12,680,538.06	16,633,112.42
支付其他与经营活动有关的现金	271,956,931.92	476,765,322.64
经营活动现金流出小计	557,040,309.62	616,301,072.65
经营活动产生的现金流量净额	-15,608,045.91	217,049,028.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		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		
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
购建固定资产、无形资产和其他	15,051,735.95	5,864,776.48

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,380,000.00	2,900,000.00
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	17,431,735.95	8,764,776.48
投资活动产生的现金流量净额	-17,431,735.95	1,235,223.52
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	457,810,000.00	818,810,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	188,480,000.00	
筹资活动现金流入小计	646,290,000.00	818,810,000.00
偿还债务支付的现金	798,810,000.00	812,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,389,808.61	92,804,135.60
支付其他与筹资活动有关的现金	32,267,618.26	205,376,890.56
筹资活动现金流出小计	884,467,426.87	1,110,681,026.16
筹资活动产生的现金流量净额	-238,177,426.87	-291,871,026.16
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	-271,217,208.73	-73,586,773.74
加：期初现金及现金等价物余额	399,352,875.89	306,956,851.83
六、期末现金及现金等价物余额	128,135,667.16	233,370,078.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,568,863,807.0				4,456,022,570.80	65,556,610.00	7,549,780		162,133,300.22		2,684,748,838.77		9,806,219,456.57	5,338,953.96	9,811,558,410.53

	0													
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	2,568,863.807.00			4,456,022,570.80	65,556,610.00	7,549.78		162,133,300.22		2,684,748.838.77		9,806,219,456.57	5,338,953.96	9,811,558,410.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-6,367,000.00			-23,672,506.00	-30,039,506.00	20,076,167.24				215,977,759.64		236,053,926.88	-1,862,285.47	234,191,641.41
(一)综合收益总额						20,076,167.24				215,977,759.64		236,053,926.88	-1,862,285.47	234,191,641.41
(二)所有者投入和减少资本	-6,367,000.00			-23,672,506.00	-30,039,506.00									
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他	-6,367,000.00			-23,672,506.00	-30,039,506.00									
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或														

股东)的分配																
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	2,562,496,807.00				4,432,350.06	35,517,104.00	20,083,717.02		162,133,300.22		2,900,726.59		8.41	10,042,273.83	3,476,668.49	10,045,750.51

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														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	其他				
	优先股	永续债	其他													
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		2.07	9,817,920,262.07	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		9,817,920,262.07	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		456,798,541.50	-799,961.33	455,998,580.17
（一）综合收益总额						-10,637,917.18				571,390,442.91		560,752,525.73	-108,083.33	560,644,442.40
（二）所有者投入和减少资本				4,194,369.66								4,194,369.66	-691,878.00	3,502,491.66
1. 所有者投入的普通股													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		4,194,369.66
4. 其他													-1,611,878.00	-1,611,878.00
（三）利润分配										-108,148,353.89		-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										-108,148,353.89		-108,148,353.89		-108,148,353.89

(或股东)的分配										48,353.89		48,353.89		8,353.89	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,574,960,807.00				4,481,041,772.85	95,161,920.00	-10,749,608.50		158,514,780.90		3,166,112,971.32		10,274,718,803.57	7,344,471.80	10,282,063,275.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,568,863,807.				5,324,231,454.44	65,556,610.00			162,133,300.22	-58,778,684.58		7,930,893,267.08

	00											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,568,863,807.00			5,324,231,454.44	65,556,610.00			162,133,300.22	-58,778,684.58		7,930,893,267.08	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-6,367,000.00			-23,672,506.00	-30,039,506.00	18,842,134.03			-21,534,034.47		-2,691,900.44	
（一）综合收益总额						18,842,134.03			-21,534,034.47		-2,691,900.44	
（二）所有者投入和减少资本	-6,367,000.00			-23,672,506.00	-30,039,506.00							
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-6,367,000.00			-23,672,506.00	-30,039,506.00							
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,562,496,807.00				5,300,558,948.44	35,517,104.00	18,842,134.03		162,133,300.22	-80,312,719.05		7,928,201,366.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	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							-10,643,564.25			15,464,31		4,820,755.0

总额						564.25			9.28		3
(二)所有者投入和减少资本				4,194,369.66							4,194,369.66
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,194,369.66							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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他												
四、本期期末余额	2,574,960.80				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

三、公司基本情况

1. 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2019年6月30日，本公司累计发行股本总数2,562,496,807.00股，注册资本为2,562,496,807.00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。

2. 公司业务性质和主要经营活动

公司主要业务分为四大板块，音视频技术板块、影视内容制作与发行板块、新媒体版权运营板块及数字教育云平台建设板块。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月29日批准报出。

4. 合并范围变化

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共47户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司2019年1-6月合并范围比上年度增加6户，减少0户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、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当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) 金融工具减值。本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(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其他权益工具投资，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

本公司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) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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，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、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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方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，应当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，合营方应当全额确认该损失。

合营方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，应当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，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

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

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额

为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

(6) 金融工具减值

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：应收关联方款项（包括内部员工备用金、股票期权行权款及关联方应收款项）；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
内部及关联方应收款项	包括内部员工备用金、股票期权行权款及关联方应收款项。公司能够及时了解关联方的财务状况，对其应收款项不能收回的可能性极小，内部员工备用金形成坏账的可能性亦极小，因此均划为无风险组合，在其财务状况正常情况下，或员工未发生离职等情况时，不计提坏账准备。
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

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

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至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

由于应收票据期限较短、违约风险较低，本公司管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

详见附注五-10。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五-10。

15、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。

(2) 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数，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）。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、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：

（一）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；

（二）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。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

本公司长期应收款系分期收款销售影视配套设施的应收款项，存在重大融资成分，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期的长期应收款。
逾期长期应收款	本组合为出现逾期的长期应收款。

22、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或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总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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》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应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③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，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权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应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	40年	5	2.375

24、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。

25、在建工程

(1) 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。

(2) 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。

26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、著作权、软件等。

(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。

（2）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。

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（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。

2) 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。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

32、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。

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、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。

(2) 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。

(3) 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等。

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。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

2) 租出资产

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注十四、其他重要事项之终止经营的说明。

(2) 回购股份

公司未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票，按照应支付的金额，借记“其他应付款—限制性股票回购义务”等科目，贷记“银行存款”等科目；同时，按照注销的限制性股票数量相对应的股本金额，借记“股本”科目，按照注销的限制性股票数量相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，按其差额，借记“资本公积—股本溢价”科目。公司达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票，按照解锁股票相对应的负债的账面价值，借记“其他应付款—限制性股票回购义务”等科目，按照解锁股票相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，如有差额，则借记或贷记“资本公积—股本溢价”科目。

44、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
首次执行新金融工具准则	公司于 2019 年 4 月 25 日召开第三届董事会第六十四次会议及第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见捷成股份公告 2019-036 号
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 文件，变更财务报表格式	公司于 2019 年 8 月 29 日召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见捷成股份公告 2019-080 号

①财务报表列报

2019年4月财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，经本公司第四届董事会第六次会议于2019年8月29日决议通过，本公司根据通知要求进行了调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

经本公司第三届董事会第六十四次会议于2019年4月25日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

首次施行新金融工具准则的影响：

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
可供出售金融资产	66,162,723.50	-66,162,723.50		
其他权益工具投资		66,162,723.50		66,162,723.50

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	542,339,913.45	542,339,913.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,581,106.00	10,581,106.00	
应收账款	3,504,808,814.88	3,504,808,814.88	
应收款项融资			
预付款项	2,077,026,101.57	2,077,026,101.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,022,553,317.65	1,022,553,317.65	
其中：应收利息	785,373.34	785,373.34	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	738,787,966.47	738,787,966.47	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	23,752,999.95	23,752,999.95	
其他流动资产	44,928,259.14	44,928,259.14	
流动资产合计	7,964,778,479.11	7,964,778,479.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	66,162,723.50		-66,162,723.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	42,495,606.17	42,495,606.17	
长期股权投资	1,084,478,646.55	1,084,478,646.55	

其他权益工具投资		66,162,723.50	66,162,723.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产	77,546,182.99	77,546,182.99	
固定资产	68,560,013.90	68,560,013.90	
在建工程	5,624,218.78	5,624,218.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,768,853,633.10	1,768,853,633.10	
开发支出	31,677,455.75	31,677,455.75	
商誉	4,701,913,292.68	4,701,913,292.68	
长期待摊费用	2,188,647.48	2,188,647.48	
递延所得税资产	119,025,276.85	119,025,276.85	
其他非流动资产	43,341,170.00	43,341,170.00	
非流动资产合计	8,011,866,867.75	8,011,866,867.75	
资产总计	15,976,645,346.86	15,976,645,346.86	
流动负债：			
短期借款	1,828,175,480.50	1,828,175,480.50	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	317,200,000.00	317,200,000.00	
应付账款	1,813,995,532.95	1,813,995,532.95	
预收款项	342,115,562.67	342,115,562.67	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,248,068.14	14,248,068.14	
应交税费	242,144,166.68	242,144,166.68	
其他应付款	289,440,535.47	289,440,535.47	

其中：应付利息	7,625,088.71	7,625,088.71	
应付股利	20,363,619.69	20,363,619.69	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	281,107,227.99	281,107,227.99	
其他流动负债			
流动负债合计	5,128,426,574.40	5,128,426,574.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	451,000,000.00	451,000,000.00	
应付债券	316,078,873.40	316,078,873.40	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	266,908,488.53	266,908,488.53	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,673,000.00	2,673,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,036,660,361.93	1,036,660,361.93	
负债合计	6,165,086,936.33	6,165,086,936.33	
所有者权益：			
股本	2,568,863,807.00	2,568,863,807.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,456,022,570.80	4,456,022,570.80	
减：库存股	65,556,610.00	65,556,610.00	
其他综合收益	7,549.78	7,549.78	
专项储备			

盈余公积	162,133,300.22	162,133,300.22	
一般风险准备			
未分配利润	2,684,748,838.77	2,684,748,838.77	
归属于母公司所有者权益合计	9,806,219,456.57	9,806,219,456.57	
少数股东权益	5,338,953.96	5,338,953.96	
所有者权益合计	9,811,558,410.53	9,811,558,410.53	
负债和所有者权益总计	15,976,645,346.86	15,976,645,346.86	

调整情况说明

财政部于2017年3月修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号），并于同年5月修订发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项准则统称“新金融工具准则”）等四项金融工具相关会计准则，我公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	421,605,018.70	421,605,018.70	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,690,000.00	1,690,000.00	
应收账款	308,232,528.02	308,232,528.02	
应收款项融资			
预付款项	342,506,153.57	342,506,153.57	
其他应收款	2,072,656,573.45	2,072,656,573.45	
其中：应收利息	110,123,091.88	110,123,091.88	
应收股利			
存货	62,763,875.94	62,763,875.94	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,180,005.46	2,180,005.46	
其他流动资产			

流动资产合计	3,211,634,155.14	3,211,634,155.14	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	53,838,723.50		-53,838,723.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,304,133,069.70	8,304,133,069.70	
其他权益工具投资		53,838,723.50	53,838,723.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	37,783,791.01	37,783,791.01	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,439,649.35	54,439,649.35	
开发支出	28,737,366.89	28,737,366.89	
商誉			
长期待摊费用	92,008.78	92,008.78	
递延所得税资产	62,953,493.95	62,953,493.95	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,541,978,103.18	8,541,978,103.18	
资产总计	11,753,612,258.32	11,753,612,258.32	
流动负债：			
短期借款	1,476,000,000.00	1,476,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	317,200,000.00	317,200,000.00	
应付账款	98,814,709.18	98,814,709.18	
预收款项	16,222,536.53	16,222,536.53	
合同负债			

应付职工薪酬	4,193,318.70	4,193,318.70	
应交税费	50,999,879.21	50,999,879.21	
其他应付款	1,152,520,957.70	1,152,520,957.70	
其中：应付利息	5,767,639.48	5,767,639.48	
应付股利	20,363,619.69	20,363,619.69	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	121,107,227.99	121,107,227.99	
其他流动负债			
流动负债合计	3,237,058,629.31	3,237,058,629.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	316,078,873.40	316,078,873.40	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	266,908,488.53	266,908,488.53	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,673,000.00	2,673,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	585,660,361.93	585,660,361.93	
负债合计	3,822,718,991.24	3,822,718,991.24	
所有者权益：			
股本	2,568,863,807.00	2,568,863,807.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,324,231,454.44	5,324,231,454.44	
减：库存股	65,556,610.00	65,556,610.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	162,133,300.22	162,133,300.22	

未分配利润	-58,778,684.58	-58,778,684.58	
所有者权益合计	7,930,893,267.08	7,930,893,267.08	
负债和所有者权益总计	11,753,612,258.32	11,753,612,258.32	

调整情况说明

财政部于2017年3月修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号），并于同年5月修订发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项准则统称“新金融工具准则”）等四项金融工具相关会计准则，我公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用。

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%、13%、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	15%、16.5%、20%、25%
美国联邦所得税	应纳税所得额	21%
美国加利福尼亚州税	应纳税所得额	8.84%且最低税额 USD800.00

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	15.00%
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%
湖北捷成志强科技有限公司	25.00%
捷成世纪（香港）有限公司	16.50%
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	——
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%
中视精彩（杭州）影视传媒有限公司	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%
捷成儿童娱乐（天津）有限公司（原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	——
新疆卓秀文化传媒有限公司	——
捷成华视网聚传媒有限公司(香港)	16.50%
JetsenHuashiMediaUsCo.Limited	21.00%
广州广视天下文化传播有限公司	25.00%
GuangzhouMediaAmericanCo.Ltd	21.00%
SkyMediaCrop	21.00%

GlobalCommunicationGroupInc.	21.00%
西安新捷成世纪信息科技有限公司	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%
湖南捷成鸿巨智慧教育科技有限公司	25.00%
广州捷成世纪科技有限公司	25.00%
桂林市捷成世纪科技有限责任公司	20.00%

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。

(2) 企业所得税税收优惠政策

1) 母公司于2017年10月25日通过高新技术企业认证，证书编号GR201711002542，有效期三年，2019年1-6月企业所得税减按15%的税率征收。

2) 子公司成都捷成优联信息技术有限公司于2016年12月8日通过高新技术企业认证，证书编号GR201651000849，有效期三年，2019年1-6月企业所得税减按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日通过高新技术企业认证，证书编号：GR201711008154，有效期三年，2019年1-6月企业所得税减按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《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发[2011]33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，2019年1-6月免征企业所得税。

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《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发[2011]33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，2019年1-6月免征企业所得税。

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《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发[2011]33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，2019年1-6月免征企业所得税。

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《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发[2011]33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，2019年1-6月免征企业所得税。

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《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发[2011]33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，2019年1-6月免征企业所得税。

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《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发[2011]33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，2019年1-6月免征企业所得税。

10) 子公司新疆卓秀文化传媒有限公司根据《财政部国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]53号规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆困难地区新办的属于《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，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2018年度为取得第一笔生产经营收入年度，2019年1-6月免征企业所得税。

11) 子公司桂林市捷成世纪科技有限责任公司根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税（相当于按5%纳税）；对年应纳税所得额超过100万元、但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税（相当于按10%纳税）。2019年1-6月企业所得税按20%的税率征收。

3、其他

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

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	440,335.28	1,693,967.32
银行存款	181,352,141.90	507,782,047.32
其他货币资金	28,488,269.55	32,863,898.81
合计	210,280,746.73	542,339,913.45
其中：存放在境外的款项总额	4,617,438.80	11,205,338.22

其他说明

其中：受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	4,488,269.55	8,863,898.81

银行承兑汇票保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
质押的定期存单	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	28,488,269.55	32,863,898.81

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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		9,075,106.00
商业承兑票据	6,506,000.00	1,506,000.00
合计	6,506,000.00	10,581,106.00

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,506,000.00	100.00%			6,506,000.00	10,581,106.00	100.00%			10,581,106.00
其中：										
合计	6,506,000.00	100.00%			6,506,000.00	10,581,106.00	100.00%			10,581,106.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,420,747.58	
合计	19,420,747.58	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	308,071,500.00	7.05%			308,071,500.00	446,183,500.00	11.52%			446,183,500.00
其中:										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	308,071,500.00	7.05%			308,071,500.00	446,183,500.00	11.52%			446,183,500.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,062,284,189.42	92.95%	443,193,496.46	10.91%	3,619,090,692.96	3,426,397,261.58	88.48%	367,771,946.70	10.73%	3,058,625,314.88
其中：										
1、内部及关联方应收账款	4,728,800.00	0.11%			4,728,800.00	4,703,800.00	0.12%			4,703,800.00
2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,057,555,389.42	92.84%	443,193,496.46	10.92%	3,614,361,892.96	3,421,693,461.58	88.36%	367,771,946.70	10.75%	3,053,921,514.88
合计	4,370,355,689.42	100.00%	443,193,496.46	10.14%	3,927,162,192.96	3,872,580,761.58	100.00%	367,771,946.70	9.50%	3,504,808,814.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
优酷信息技术（北京）有限公司	169,931,500.00			注
北京奇艺世纪科技有限公司	138,140,000.00			注
合计	308,071,500.00		--	--
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

注：上述款项有同金额的应付账款，公司与对方计划以净额结算，因此上述款项不存在坏账风险，未计提坏账准备

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部及关联方应收账款	4,728,800.00		
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,057,555,389.42	443,193,496.46	10.92%
合计	4,062,284,189.42	443,193,496.46	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,803,246,164.70
1 至 2 年	863,537,353.96
2 至 3 年	248,706,311.36
3 年以上	142,065,559.40
合计	4,057,555,389.42

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	367,771,946.70	73,296,972.38			441,068,919.08
合计	367,771,946.70	73,296,972.38			441,068,919.08

本期计提坏账准备金额73,296,972.38元，本期收回或转回坏账准备金额0元，本期因非同一控制下企业合并增加坏账准备2,124,577.38元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

（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	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京奇艺世纪科技有限公司	661,856,328.23	15.14	29,098,516.41
优酷信息技术（北京）有限公司	477,059,378.00	10.92	12,443,693.90
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	352,715,270.00	8.07	21,086,243.50
北京风行在线技术有限公司	174,355,324.53	3.99	10,762,224.53
东方明珠新媒体股份有限公司	132,461,500.00	3.03	7,303,100.00
合计	1,798,447,800.76	41.45	80,693,778.34

（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

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

7、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	1,228,706,538.59	56.32 %	1,162,385,720.51	55.97%
1 至 2 年	641,366,988.48	29.40%	750,686,210.50	36.14%
2 至 3 年	256,465,502.25	11.75%	143,114,909.99	6.89%
3 年以上	55,284,891.11	2.53%	20,839,260.57	1.00%
合计	2,181,823,920.43	--	2,077,026,101.57	--

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
浙江南北湖梦都影业有限公司	90,660,377.95	版权未达到资产确认条件
霍尔果斯嘉博影视投资有限公司	90,000,000.00	发行中
霍尔果斯京华影视文化传播有限公司	65,000,000.00	影视剧制作中
北京广电影视传媒有限公司	60,000,000.00	影视剧制作中
嘉会文化传媒有限公司	52,000,000.00	前期筹备中
中国仪器进出口（集团）公司	44,282,701.91	货款，尚未结算
北京金逸盛典文化传播有限责任公司	38,867,924.60	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
霍尔果斯星浩影视有限公司	33,000,000.00	后期制作中
大地时创电影发行（北京）有限公司	28,500,000.00	影视剧制作中
北京视界天成国际文化传媒有限公司	28,000,000.00	影视剧制作中
海宁东咚恰文化传播有限公司	24,000,000.00	影视剧制作中
北京新纪元电影发展公司	24,000,000.00	后期制作中
北京映百年文化传媒有限公司	20,544,000.00	前期筹备中
江右商帮（东阳）影视传媒有限公司	20,000,000.00	影视剧制作中
合计	654,855,004.46	--

(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	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
江苏狮冠影业有限公司	227,621,666.67	10.43	影视剧制作中
霍尔果斯京华影视文化传播有限公司	143,000,000.00	6.55	影视剧制作中
浙江南北湖梦都影业有限公司	105,000,000.00	4.81	版权未达到资产确认条件
霍尔果斯嘉博影视投资有限公司	90,000,000.00	4.12	后期制作中
霍尔果斯挚友影业有限公司	82,500,000.00	3.78	版权未达到资产确认条件
合计	648,121,666.67	29.69	--

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,789,661.96	785,373.34
其他应收款	953,912,357.04	1,021,767,944.31
合计	955,702,019.00	1,022,553,317.65

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,789,661.96	785,373.34
合计	1,789,661.96	785,373.34

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	62,596,715.69	69,118,988.76
备用金	18,592,257.51	14,417,960.16
外部往来款	155,787,987.05	229,334,616.29
关联方往来款	26,400,000.00	18,170,000.00
固定回报影视制作本金及回报	796,809,963.75	793,012,014.53
其他	50,138.00	793,990.65
合计	1,060,237,062.00	1,124,847,570.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	27,982,078.62	75,097,547.46		103,079,626.08
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-607,299.22	607,299.22		
本期计提		6,018,218.32		6,018,218.32
本期转回	3,265,474.77			3,265,474.77
其他变动		492,335.33		492,335.33
2019 年 6 月 30 日余额	24,109,304.63	82,215,400.33		106,324,704.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	482,186,092.12
1 至 2 年	458,710,975.23
2 至 3 年	54,290,620.50
3 年以上	20,057,116.64
合计	1,015,244,804.49

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	103,079,626.08	6,018,218.32	3,265,474.77	105,832,369.63
合计	103,079,626.08	6,018,218.32	3,265,474.77	105,832,369.63

本期计提坏账准备金额6,018,218.32元，本期收回或转回坏账准备金额3,265,474.77元，本期因非同一控制下企业合并增加坏账准备492,335.33元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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
浙江南北湖梦都影视有限公司	固定回报影视制作本金及回报	220,286,461.38	1 年以内，1-2 年	20.78%	19,314,745.44
霍尔果斯华丽视听影视传媒有限公司	固定回报影视制作本金及回报	78,223,333.33	1 年以内	7.38%	3,911,166.67
霍尔果斯嘉博影视投资有限公司	固定回报影视制作本金及回报	72,720,000.00	1 年以内，1-2 年	6.86%	4,636,000.00
霍尔果斯天天影业有限公司	固定回报影视制作本金及回报	57,000,000.00	1-2 年，2-3 年	5.38%	6,175,616.44
江苏狮冠影业有限公司	固定回报影视制作本金及回报	49,695,000.00	1 年以内	4.69%	2,484,750.00
合计	--	477,924,794.71	--	45.09%	36,522,278.55

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	79,988,739.83	750,943.40	79,237,796.43	169,585,159.33	750,943.40	168,834,215.93
在产品	131,188,766.39		131,188,766.39	12,947,608.72		12,947,608.72
库存商品	542,490,796.11	52,999,264.75	489,491,531.36	506,295,272.82	52,999,264.75	453,296,008.07
周转材料	194,737.66		194,737.66	167,064.46		167,064.46
发出商品	65,013,462.97		65,013,462.97	103,543,069.29		103,543,069.29
合计	818,876,502.96	53,750,208.15	765,126,294.81	792,538,174.62	53,750,208.15	738,787,966.47

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

影视节目名称	期末余额	占存货余额的比例 (%)	拍摄或制作进度
《最灿烂的我们》	113,207,548.81	13.82	发行中
《美人香》	45,283,018.87	5.53	发行中
《黑白禁区》	31,337,986.09	3.83	拍摄中
《奇楼仙侠传》	30,000,000.00	3.66	剧本储备
《上官婉儿》	28,301,886.79	3.46	发行中
合计	248,130,440.56	30.30	--

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	
原材料	750,943.40					750,943.40
库存商品	52,999,264.75					52,999,264.75

合计	53,750,208.15					53,750,208.15
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

12、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	23,277,050.97	23,752,999.95
合计	23,277,050.97	23,752,999.95

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	13,377,477.57	10,646,937.05
企业所得税预缴额	56,362,659.65	1,479,718.20
待摊费用-房屋租赁费	449,871.35	262,767.15
其他	38,022,630.31	32,538,836.74
合计	108,212,638.88	44,928,259.14

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、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	31,909,701.72		31,909,701.72	42,495,606.17		42,495,606.17	3.87%-5.41%
合计	31,909,701.72		31,909,701.72	42,495,606.17		42,495,606.17	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	68,770,62 3.99			396,331.5 6						69,166,95 5.55	
广西影捷 文化发展 有限责任 公司	1,787,097 .49			2,573.58						1,789,671 .07	
北京中映 高科技 有限公司	6,960,842 .70			-148,388. 65						6,812,454 .05	
北京安信 华科技有 限公司	17,738,86 3.17			-215,451. 40						17,523,41 1.77	
深圳市贝 尔信智能 系统股份 有限公司 (注)											138,236,9 32.81
江苏中育 优教科技 发展有限 公司	19,695,32 6.32			22,054.38						19,717,38 0.70	
北京中喜 合力文化 传媒有限 公司	481,252,5 57.84			18,275,92 2.43						499,528,4 80.27	
北京阳光 云视科技	71,102,94 3.70			-259,473. 75						70,843,46 9.95	

有限公司											
世优（北京）科技有限公司	25,264,885.86			522,029.54						25,786,915.40	
深圳市宏禧聚信广告有限公司	243,540,567.80			8,169,574.58						251,710,142.38	
北京维鲸视界科技有限公司	28,812,587.64			-106,885.21						28,705,702.43	
AURO HOLDING NV	105,164,705.96			-5,099,810.80						100,064,895.16	
中艺华章文化产业发展有限公司	14,387,644.08									14,387,644.08	
小计	1,084,478,646.55			21,558,476.26						1,106,037,122.81	138,236,932.81
合计	1,084,478,646.55			21,558,476.26						1,106,037,122.81	138,236,932.81

注：深圳市贝尔信智能系统股份有限公司的长期股权投资已全额计提了减值准备。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东方嘉影电视院线传媒股份公司	10,000,000.00	10,000,000.00
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
奇艺博同张家口洋河新区创业投资基金合伙企业	10,124,000.00	10,124,000.00
北京中联合超高清协同技术中心有限公司	6,600,000.00	6,600,000.00
深圳市蜀黍科技有限公司	100,000.00	100,000.00
江苏观时文化传媒有限公司	500,000.00	500,000.00
陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司	59,405,940.00	37,238,723.50
合计	88,329,940.00	66,162,723.50

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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	93,830,684.33			93,830,684.33
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	93,830,684.33			93,830,684.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,284,501.34			16,284,501.34
2.本期增加金额	1,238,523.13			1,238,523.13
(1) 计提或摊销	1,238,523.13			1,238,523.13
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,523,024.47			17,523,024.47
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	76,307,659.86			76,307,659.86
2.期初账面价值	77,546,182.99			77,546,182.99

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,406,433.95	68,560,013.90
合计	59,406,433.95	68,560,013.90

(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	家居器皿	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	15,796,898.93	839,400.96	21,600,140.53	128,019,818.53	2,325,837.27	168,582,096.22
2.本期增加金额		2,836,232.42	295,715.22	4,962,448.95	584,546.60	8,678,943.19
(1) 购置		124,210.71		3,175,764.13	67,526.12	3,367,500.96
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		2,644,090.00	291,203.58	1,755,316.31	504,069.96	5,194,679.85
(4) 其他转入		67,931.71	4,511.64	31,368.51	12,950.52	116,762.38

3.本期减少金额		36,585.37	336,760.68			373,346.05
（1）处置或报废		36,585.37	336,760.68			373,346.05
4.期末余额	15,796,898.93	3,639,048.01	21,559,095.07	132,982,267.48	2,910,383.87	176,887,693.36
二、累计折旧						
1.期初余额	2,668,023.35	221,606.24	15,859,229.91	79,395,143.24	1,878,079.58	100,022,082.32
2.本期增加金额	270,410.88	2,347,500.36	1,071,657.54	13,568,661.04	448,913.11	17,707,142.93
（1）计提	270,410.88	126,817.16	891,540.40	12,447,993.50	55,830.62	13,792,592.56
（2）企业合并增加		2,165,058.71	175,605.50	1,092,596.64	383,236.42	3,816,497.27
（3）其他转入		55,624.49	4,511.64	28,070.90	9,846.07	98,053.10
3.本期减少金额		34,756.08	213,209.76			247,965.84
（1）处置或报废		34,756.08	213,209.76			247,965.84
4.期末余额	2,938,434.23	2,534,350.52	16,717,677.69	92,963,804.28	2,326,992.69	117,481,259.41
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	12,858,464.70	1,104,697.49	4,841,417.38	40,018,463.20	583,391.18	59,406,433.95
2.期初账面价值	13,128,875.58	617,794.72	5,740,910.62	48,624,675.29	447,757.69	68,560,013.90

值						
---	--	--	--	--	--	--

注：企业合并增加系捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司收购广州广视天下文化传播有限公司合并范围变化增加所致。

（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

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,624,218.78	5,624,218.78
合计	5,624,218.78	5,624,218.78

（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
常州新大楼工程	5,624,218.78		5,624,218.78	5,624,218.78		5,624,218.78
合计	5,624,218.78		5,624,218.78	5,624,218.78		5,624,218.78

(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				5,624,218.78	3.52%	4.00%				其他
合计	160,000,000.00	5,624,218.78				5,624,218.78	--	--				--

(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		

其他说明

(4) 工程物资

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
其他说明：						

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	专利、著作权	影视剧版权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	35,405,164.65			30,314,404.48	58,978,075.85	5,238,448,739.71	5,363,146,384.69
2.本期增加金额				1,091,907.39	29,556,850.98	1,243,403,892.70	1,274,052,651.07
(1) 购置				124,396.55		1,203,012,947.51	1,203,137,344.06
(2) 内部研发					29,556,850.98		29,556,850.98
(3) 企业合并增加				943,276.27		40,390,945.19	41,334,221.46
(4) 其他转入				24,234.57			24,234.57
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	35,405,164.65			31,406,311.87	88,534,926.83	6,481,852,632.41	6,637,199,035.76
二、累计摊销							
1.期初余额	5,950,447.98			8,417,226.92	21,319,349.17	3,557,415,964.70	3,593,102,988.77

2.本期增加金额	446,283.10			1,498,816.19	10,735,074.84	950,000,597.76	962,680,771.89
(1) 计提	446,283.10			536,097.36	10,735,074.84	950,000,597.76	961,718,053.06
(2) 企业合并增加				938,604.29			938,604.29
(3) 其他转入				24,114.54			24,114.54
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,396,731.08			9,916,043.11	32,054,424.01	4,507,416,562.46	4,555,783,760.66
三、减值准备							
1.期初余额					1,189,762.82		1,189,762.82
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					1,189,762.82		1,189,762.82
四、账面价值							
1.期末账面价值	29,008,433.57			21,490,268.76	55,290,740.00	1,974,436,069.95	2,080,225,512.28
2.期初账面价值	29,454,716.67			21,897,177.56	36,468,963.86	1,681,032,775.01	1,768,853,633.10

注：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 1.33%。

企业合并增加系捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司收购广州广视天下文化传播有限公司合并范围变化增加所致。

(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：

27、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
捷成数字教育云智慧课堂系统 V1.0	15,539,870.60				15,539,870.60			
实时动态编播系统 V1.0	13,197,496.29				13,197,496.29			
超高清业务平台 V1.0	1,430,827.46	2,642,647.50						4,073,474.96
应急广播前端分发系统 V1.0	819,484.09				819,484.09			
智能热量表	272,794.85	50,573.35						323,368.20
智能水表	247,050.46	56,200.61						303,251.07
FPGA 解决方案	169,932.00	162,706.15						332,638.15
应急广播中心平台 V1.0		4,809,435.75						4,809,435.75
基于 B/S 架构的教学互动系统 V1.0		3,943,433.28						3,943,433.28
融媒体节目生产系统 V1.0		3,255,308.17						3,255,308.17
面向 5G 的宽带多媒体集群通信系统		1,514,648.13						1,514,648.13
融媒体协同指挥系统 V1.0		1,291,314.40						1,291,314.40
合计	31,677,455.75	17,726,267.34			29,556,850.98			19,846,872.11

其他说明

28、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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
成都捷成优联信 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
东阳捷成瑞吉祥 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
捷成星纪元影视 文化传媒有限公 司	789,098,128.72					789,098,128.72
广州广视天下文 化传播有限公司		9,346,332.32				9,346,332.32
合计	5,547,427,719.52	9,346,332.32				5,556,774,051.84

(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
		计提	其他	处置	其他	
成都捷成优联信 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						
东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	76,010,169.78					76,010,169.78
北京中视精彩影视文化有限公司	751,759,326.73					751,759,326.73
合计	845,514,426.84					845,514,426.84

其他说明

29、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	2,188,647.48	839,098.23	395,558.62		2,632,187.09
合计	2,188,647.48	839,098.23	395,558.62		2,632,187.09

其他说明

30、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	546,512,547.17	100,802,483.55	544,256,523.21	98,921,121.61
内部交易未实现利润	464,994.47	69,749.17	1,753,112.33	262,966.85
可抵扣亏损	119,781,940.75	20,748,639.56	131,171,254.67	19,841,188.39
合计	666,759,482.39	121,620,872.28	677,180,890.21	119,025,276.85

(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
非同一控制企业合并资	37,263,507.07	3,726,350.71		

产评估增值				
合计	37,263,507.07	3,726,350.71		

(3) 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	34,532,646.02	34,532,646.02
资产减值准备	236,776,618.03	182,533,229.85
合计	271,309,264.05	217,065,875.87

(4) 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
2020 年	4,549,887.11	4,549,887.11	
2021 年	8,741,025.05	8,741,025.05	
2022 年	9,079,605.92	9,079,605.92	
2023 年	12,162,127.94	12,162,127.94	
合计	34,532,646.02	34,532,646.02	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资款		33,950,200.00
古董	9,390,970.00	9,390,970.00
合计	9,390,970.00	43,341,170.00

其他说明：

32、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	3,800,000.00	3,800,000.00
保证借款	1,266,490,587.63	1,263,375,480.50
信用借款	310,000,000.00	561,000,000.00
合计	1,580,290,587.63	1,828,175,480.50

短期借款分类的说明：

1. 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	170,000,000.00	徐子泉、康宁
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	62,190,000.00	徐子泉、康宁
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	20,900,000.00	徐子泉、康宁
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	46,910,000.00	徐子泉、康宁
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	120,000,000.00	北京中关村科技融资担保有限公司
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	20,000,000.00	北京中关村科技融资担保有限公司
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	60,000,000.00	北京中技知识产权融资担保有限公司
北京银行股份有限公司北清路支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	35,000,000.00	北京捷成世纪数码科技有限公司、徐子泉
北京银行股份有限公司北清路支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	10,000,000.00	北京捷成世纪数码科技有限公司、徐子泉
北京农村商业银行股份有限公司兴昌支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	60,000,000.00	徐子泉
恒丰银行股份有限公司北京分行	北京捷成世纪科技股份有限公司	200,000,000.00	徐子泉
华夏银行股份有限公司武汉光谷金融港科技支行	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、吴江滨
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	5,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司
中国银行股份有限公司成都龙泉驿支行	成都捷成优联信息技术有限公司	10,000,000.00	成都中小企业融资担保有限责任公司
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	北京冠华荣信科技有限公司	5,000,000.00	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	109,983,008.74	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	37,500,000.00	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	捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	34,430,851.50	北京捷成世纪科技股份有限公司、徐子泉
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	29,994,709.41	北京捷成世纪科技股份

	限公司		有限公司、徐子泉
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	24,614,054.71	北京捷成世纪科技股份有限公司、徐子泉
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	19,970,998.75	北京捷成世纪科技股份有限公司、徐子泉
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	19,462,895.50	北京捷成世纪科技股份有限公司、徐子泉
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	21,280,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司、徐子泉
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	48,254,069.02	北京捷成世纪科技股份有限公司、徐子泉
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	80,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司、陈同刚
合计	——	1,266,490,587.63	——

2. 质押借款

贷款单位	借款单位	借款金额	质押物
华夏银行股份有限公司武汉光谷金融港科技支行	捷成世纪武汉科技发展有限公司	3,800,000.00	400万元定期存单
合计	——	3,800,000.00	——

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000,000.00	100,000,000.00
银行承兑汇票	218,566,015.13	217,200,000.00

合计	318,566,015.13	317,200,000.00
----	----------------	----------------

36、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	76,272,835.13	193,659,881.16
应付设备款	10,891,928.84	2,462,598.83
应付影视剧相关款项	2,226,551,029.17	1,617,873,052.96
合计	2,313,715,793.14	1,813,995,532.95

(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
无锡星时代影视文化传媒有限公司	12,565,920.84	未结算，暂未支付
北京小马奔腾影业有限公司	10,800,000.00	未结算，暂未支付
合计	23,365,920.84	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	67,244,792.00	24,820,873.31
预收制片款及发行款	308,648,523.56	317,294,689.36
合计	375,893,315.56	342,115,562.67

(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
----	------	-----------

浙江天猫技术有限公司	115,500,000.00	未达到收入确认条件
合计	115,500,000.00	--

(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：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	13,055,064.98	77,663,502.09	81,911,728.90	8,806,838.17
二、离职后福利-设定提存计划	1,017,906.11	7,620,092.64	7,814,423.04	823,575.71
三、辞退福利	175,097.05	319,894.50	456,890.05	38,101.50
合计	14,248,068.14	85,603,489.23	90,183,041.99	9,668,515.38

(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	12,394,945.83	65,953,739.37	70,111,218.55	8,237,466.65
2、职工福利费	43,393.85	631,031.99	615,960.79	58,465.05
3、社会保险费	574,963.30	4,611,453.58	4,677,876.41	508,540.47
其中：医疗保险费	516,474.98	4,161,192.49	4,218,128.33	459,539.14
工伤保险费	19,355.35	142,906.05	146,575.14	15,686.26

生育保险费	39,132.97	307,355.04	313,172.94	33,315.07
4、住房公积金	41,762.00	6,355,996.82	6,395,392.82	2,366.00
5、工会经费和职工教育经费		111,280.33	111,280.33	
合计	13,055,064.98	77,663,502.09	81,911,728.90	8,806,838.17

(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	978,858.75	7,328,674.80	7,501,758.59	805,774.96
2、失业保险费	39,047.36	291,417.84	312,664.45	17,800.75
合计	1,017,906.11	7,620,092.64	7,814,423.04	823,575.71

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	100,943,368.69	139,317,979.40
企业所得税	6,311,105.68	94,003,791.45
个人所得税	794,433.69	1,315,919.41
城市维护建设税	1,454,694.08	3,879,774.70
教育费附加	1,053,224.09	2,830,848.18
土地使用税	57,169.65	57,169.65
印花税	275,157.89	392,399.30
其他税费	34,928.56	346,284.59
合计	110,924,082.33	242,144,166.68

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,256,647.64	7,625,088.71
应付股利	18,337,207.81	20,363,619.69
其他应付款	433,845,766.91	261,451,827.07

合计	467,439,622.36	289,440,535.47
----	----------------	----------------

(1) 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		829,552.80
企业债券利息	14,648,304.80	2,878,972.61
短期借款应付利息	491,959.28	3,464,908.91
分期还本付息的长期应付款利息		335,270.83
其他	116,383.56	116,383.56
合计	15,256,647.64	7,625,088.71

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	18,337,207.81	20,363,619.69
合计	18,337,207.81	20,363,619.69

其他说明：

(3) 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	395,720.06	1,503,812.75
代收款	6,220,019.87	62,293.24
外部往来款	160,669,694.59	99,172,382.51
限制性股票回购	64,729,168.22	65,556,610.00
关联方借款	151,298,171.73	88,953,234.47
关联方往来款	50,532,992.44	6,203,494.10
合计	433,845,766.91	261,451,827.07

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	项目结束，尚未支付
合计	27,932,176.50	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、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	420,000,000.00	160,000,000.00
一年内到期的应付债券	108,535,705.60	
一年内到期的长期应付款	123,101,445.32	121,107,227.99
合计	651,637,150.92	281,107,227.99

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理融资款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

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

其他说明：

45、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	150,000,000.00	180,000,000.00
保证借款		271,000,000.00
合计	150,000,000.00	451,000,000.00

长期借款分类的说明：

1. 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	150,000,000.00	质押物：捷成星纪元影视文化传媒有限公司50%股权及其派生权益； 保证人：徐子泉、北京捷成世纪科技股份有限公司；
合计	——	150,000,000.00	——

其他说明，包括利率区间：

46、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	208,223,841.62	316,078,873.40
合计	208,223,841.62	316,078,873.40

(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

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	重分类到一年内到期的应付债券	期末余额
16 捷成 01	100.00	2016 年 12 月 9 日	3 年	600,000,000.00	108,016,956.93			518,748.67		108,535,705.60	
18 捷成	100.00	2018 年	3 年	209,000,000.00	208,061,900.00			161,925.10			208,223,800.00

01		11月8日		00.00	16.47			5		41.62
合计	--	--	--		316,078,873.40			680,673.82		108,535,705.60 208,223,841.62

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	204,846,652.94	266,908,488.53
合计	204,846,652.94	266,908,488.53

(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	86,829,986.27	145,385,210.20
应付债权投资款	118,016,666.67	121,523,278.33
合计	204,846,652.94	266,908,488.53

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明：

51、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	2,673,000.00		2,673,000.00		
合计	2,673,000.00		2,673,000.00		--

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
文化创意产业“投贷奖”	1,673,000.00					1,673,000.00		与收益相关
高精尖产业发展资金	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关

注：其他变动为公司收到的文化创意产业贷款贴息 1,673,000.00 元，冲减了 2019 年 1-6 月的利息支出。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	2,568,863,807.00				-6,367,000.00	-6,367,000.00	2,562,496,807.00

2019年5月17日，公司召开第三届董事会第六十七次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于对2017年限制性股票激励计划的部分激励股份进行第二次回购注销的议案》。因公司2018年度业绩未达到公司2017年限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件及部分激励对象因个人原因离职，公司决定对63名人员已获授但未解锁的合计6,367,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.718元/股（授予价格4.76元减去2017年分红0.042元），导致股本减少6,367,000股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 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

其他说明：

55、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）	4,422,199,191.84		23,672,506.00	4,398,526,685.84
其他资本公积	33,823,378.96			33,823,378.96
合计	4,456,022,570.80		23,672,506.00	4,432,350,064.80

2019年5月17日，公司召开第三届董事会第六十七次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于对2017年限制性股票激励计划的部分激励股份进行第二次回购注销的议案》。因公司2018年度业绩未达到公司2017年限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件及部分激励对象因个人原因离职，公司决定对63名人员已获授但未解锁的合计6,367,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.718元/股（授予价格4.76元减去2017年分红0.042元），导致资本公积-股本溢价减少23,672,506.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

限制性股票回购义务	65,556,610.00		30,039,506.00	35,517,104.00
合计	65,556,610.00		30,039,506.00	35,517,104.00

2019年5月17日，公司召开第三届董事会第六十七次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于对2017年限制性股票激励计划的部分激励股份进行第二次回购注销的议案》。因公司2018年度业绩未达到公司2017年限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件及部分激励对象因个人原因离职，公司决定对63名人员已获授但未解锁的合计6,367,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.718元/股（授予价格4.76元减去2017年分红0.042元），导致库存股减少30,039,506.00元。

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		22,167,216.50			3,325,082.47	18,842,134.03	18,842,134.03
其他权益工具投资公允价值变动		22,167,216.50			3,325,082.47	18,842,134.03	18,842,134.03
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,549.78	1,234,033.21				1,234,033.21	1,241,582.99
外币财务报表折算差额	7,549.78	1,234,033.21				1,234,033.21	1,241,582.99
其他综合收益合计	7,549.78	23,401,249.71			3,325,082.47	20,076,167.24	20,083,717.02

其他说明：

58、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：

59、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	81,066,650.11			81,066,650.11
任意盈余公积	81,066,650.11			81,066,650.11
合计	162,133,300.22			162,133,300.22

其他说明：

60、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	2,684,748,838.77	2,702,870,882.30
调整后期初未分配利润	2,684,748,838.77	2,702,870,882.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	215,977,759.64	93,644,829.68
减：提取法定盈余公积		1,809,259.66
提取任意盈余公积		1,809,259.66
应付普通股股利		108,148,353.89
期末未分配利润	2,900,726,598.41	2,684,748,838.77

61、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	1,657,452,214.15	1,178,561,039.53	2,253,667,824.26	1,405,923,017.63
其他业务	38,523,180.07	1,346,238.24	21,674,247.78	166,659.30
合计	1,695,975,394.22	1,179,907,277.77	2,275,342,072.04	1,406,089,676.93

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、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	4,662,566.93	4,803,508.72
教育费附加	3,589,666.59	3,445,673.71
房产税	315,823.56	222,174.80
土地使用税	115,079.48	96,022.93

车船使用税	6,640.25	5,840.00
印花税	3,725,429.92	1,160,579.34
其他	364,653.41	
合计	12,779,860.14	9,733,799.50

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,576,703.56	14,344,143.00
办公及差旅费用	5,414,092.11	7,427,753.90
业务招待费用	2,980,227.94	3,730,629.06
交通运输费用	585,978.14	1,145,384.40
市场费用	18,867,261.94	30,285,938.81
物业租赁维护费用	411,764.50	481,789.73
折旧及摊销费	122,135.83	147,559.86
合计	39,958,164.02	57,563,198.76

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	45,233,800.30	38,374,520.27
办公及差旅费用	3,979,014.58	5,948,083.98
业务招待费用	1,779,619.54	1,329,080.99
市场费用	1,150,562.27	956,133.86
物业租赁维护费用	4,815,325.99	5,116,178.34
中介服务费用	14,165,226.93	14,848,743.58
交通运输费用	1,241,001.57	1,188,564.90
折旧及摊销费	12,558,711.99	6,910,841.88
其他	910,872.80	930,861.57
合计	85,834,135.97	75,603,009.37

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,720,116.28	25,879,735.11
折旧及摊销费	10,145,927.38	12,579,945.79
委外研发费用	5,487,612.39	7,012,410.67
材料费	16,217.95	131,429.82
其他	1,127,615.16	1,394,474.34
合计	31,497,489.16	46,997,995.73

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,475,470.27	91,016,307.35
减：利息收入	6,585,277.14	3,767,904.08
汇兑净损益	178,093.30	-403,327.06
手续费支出	3,814,210.25	3,076,929.76
其他	814,788.95	-737,855.95
合计	89,697,285.63	89,184,150.02

其他说明：

67、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	9,441,159.85	8,798,595.24
增值税可抵扣进项税额加计 10%抵减	1,560,603.14	
影视产业发展专项资金	1,318,658.00	4,838,300.00
2018 年高精尖产业发展资金	1,000,000.00	
财政税收返还	404,200.00	
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
知识产权补贴	6,650.00	28,000.00

其他	35,926.25	13,000.00
合计	13,767,197.24	27,848,240.26

68、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	21,558,476.26	8,686,320.17
处置长期股权投资产生的投资收益		4,466,512.28
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	75,350.93	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		43,631.26
合计	21,633,827.19	13,196,463.71

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,752,743.55	
应收账款坏账损失	-73,296,972.38	
合计	-76,049,715.93	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

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

其他说明：

73、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	-103,550.92	-12,182.46
出售笔记本		-7,896.84
合计	-103,550.92	-20,079.30

74、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
其他	44,026.04	33,309.62	
合计	44,026.04	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

其他说明：

75、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
资产报废、毁损损失		22,293.13	
罚款、赔款、违约金、滞纳金	2,404,794.60	85,400.54	
其他	4,413.79		
合计	2,409,208.39	107,693.67	

其他说明：

76、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	5,182,529.48	18,423,892.69
递延所得税费用	-6,114,246.89	-6,789,902.96
合计	-931,717.41	11,633,989.73

(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	213,183,756.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,977,563.51
子公司适用不同税率的影响	-53,718,071.42
调整以前期间所得税的影响	1,913,380.51
非应税收入的影响	-3,233,771.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	504,171.26
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	21,964,530.45
研发费用加计扣除、股权激励费用抵扣的影响	-2,555,819.82
其他	2,216,299.54
所得税费用	-931,717.41

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
单位及个人往来	183,731,882.34	58,598,770.00
政府补助	1,356,613.42	11,394,300.21

利息收入	371,551.10	3,767,904.08
其他	2,443,667.25	26,303,930.62
合计	187,903,714.11	100,064,904.91

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	39,370,603.76	71,933,182.02
支付的各项费用	55,425,499.79	84,304,923.61
捐赠支付		
其他	877,445.36	22,589,493.65
合计	95,673,548.91	178,827,599.28

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
非同一控制企业合并子公司期初货币资金	1,028,391.20	
合计	1,028,391.20	

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
向控股股东借入资金	63,800,000.00	
向核心人员借入资金	20,000,000.00	
保理款	74,680,000.00	

其他	30,000,000.00	
合计	188,480,000.00	

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
为筹资发生的财务顾问费		
偿还债务支付的现金		
个人暂借款		205,300,000.00
归还融资租赁款	32,267,618.26	
合计	32,267,618.26	205,376,890.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	214,115,474.17	571,282,359.58
加：资产减值准备	76,049,715.93	48,193,307.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,031,115.69	17,602,666.21
无形资产摊销	961,718,053.06	858,458,776.74
长期待摊费用摊销	395,558.62	529,832.37
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）	103,550.92	20,079.30
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）	90,745,681.03	88,240,799.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,633,827.19	-13,196,463.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,595,595.43	-8,345,445.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,726,350.71	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,338,328.34	25,697,974.45

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-668,975,226.54	-2,383,061,300.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-92,839,826.06	1,217,221,975.97
其他		1,359,523.55
经营活动产生的现金流量净额	549,502,696.57	424,026,379.08
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	181,792,477.18	478,071,808.35
减：现金的期初余额	509,476,014.64	1,120,709,140.08
现金及现金等价物净增加额	-327,683,537.46	-642,637,331.73

（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	181,792,477.18	509,476,014.64
其中：库存现金	440,335.28	1,693,967.32
可随时用于支付的银行存款	181,352,141.90	507,782,047.32

三、期末现金及现金等价物余额	181,792,477.18	509,476,014.64
----------------	----------------	----------------

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	24,488,269.55	履约保证金及银行承兑汇票保证金
货币资金	4,000,000.00	借款质押
房屋建筑物	76,307,659.86	为借款提供反担保
捷成星纪元影视文化传媒有限公司 100% 股权		借款质押
合计	104,795,929.41	--

其他说明：

82、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	784,790.79	6.8747	5,395,201.24
欧元			
港币	360,237.20	0.87966	316,886.26
应收账款	--	--	
其中：美元	4,501,766.78	6.8747	30,948,296.08
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州广视天下文化传播有限公司	2019年01月31日	51,001,000.00	100.00%	并购	2019年01月31日	资产交割、支付大部分股权转让款	7,145,799.44	-4,312,304.64

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广州广视天下文化传播有限公司
--现金	51,001,000.00

合并成本合计	51,001,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	41,654,667.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,346,332.32

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴苏咨字（2019）第 0028 号咨询报告，广州广视天下文化传播有限公司 100%股权的评估价值为 41,654,667.68 元，双方商定以 51,001,000.00 元作为购买 100%股权的价格。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	广州广视天下文化传播有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,028,391.20	1,028,391.20
应收款项	9,212,018.68	9,212,018.68
固定资产	1,331,806.87	728,217.58
无形资产	39,383,890.00	4,671.98
预付账款	84,491.25	84,491.25
其他流动资产	571,210.51	571,210.51
长期待摊费用		807,118.20
应付款项	3,010,070.57	3,010,070.57
递延所得税负债	3,917,568.91	
预收款项	527,087.21	527,087.21
应付职工薪酬	418,042.70	418,042.70
应交税费	98,507.58	98,507.58
其他应付款	1,454,477.79	1,454,477.79
其他流动负债	531,386.07	531,386.07
净资产	41,654,667.68	6,396,547.48
取得的净资产	41,654,667.68	6,396,547.48

购买日广州广视天下文化传播有限公司可辨认资产、负债的公允价值是根据具有证券期货从业资质的资产评估机构北京天健兴业资产评估有限公司按照重置成本法和销售收入分成法的评估价值为基础计算确定的。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

5、其他原因的合并范围变动

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

名称	变更原因
JetsenHuashiMediaUsCo.Limited	新设
桂林市捷成世纪科技有限责任公司	新设

6、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
成都捷成优联信息技术有限公司	四川省	成都市	系统集成	100.00%		非同一控制下企业合并
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	文化传媒	60.00%		设立
湖北捷成志强科	湖北省	武汉市	系统集成	70.00%		设立

技有限公司						
捷成世纪(香港)有限公司	香港	香港	系统集成	100.00%		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%	设立
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播有限公司	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公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	设立
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
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
捷成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

司						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
捷成儿童娱乐(天津)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
新疆卓秀文化传媒有限公司	新疆	伊犁州	版权分销		100.00%	设立
捷成华视网聚传媒有限公司(香港)	香港	香港	版权分销		100.00%	设立
JetsenHuashiMediaUsCo.Limited	美国	美国	版权分销		100.00%	设立
广州广视天下文化传播有限公司	广州市	广州市	文化、体育、娱乐		100.00%	非同一控制下企业合并
GuangzhouMediaAmericanCo.Ltd	美国	美国	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
SkyMediaCrop	美国	美国	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
GlobalCommunicationGroupInc.	美国	美国	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
西安新捷成世纪信息科技有限公司	陕西省	西安市	系统集成	85.00%		设立
上海捷慧教育科技有限公司	上海市	上海市	文化传媒	85.00%		设立
广西捷成世纪智	广西省	南宁市	文化传媒	80.00%		设立

慧教育有限公司						
湖南捷成鸿巨智慧教育科技有限公司	湖南省	株洲市	文化传媒	75.00%		设立
广州捷成世纪科技有限公司	广东省	广州市	文化传媒	65.00%		设立
桂林市捷成世纪科技有限责任公司	广西省	桂林市	文化传媒	80.00%		设立
北京捷成润达教育科技有限公司	北京市	海淀区	文化传媒	85.00%		设立
捷成世纪文化发展有限公司	广东省	深圳市	文化传媒	100.00%		设立
山东捷正世纪教育发展有限公司	山东省	潍坊市	文化传媒	80.00%		设立

其他说明：

注：北京捷成润达教育科技有限公司、捷成世纪文化发展有限公司、山东捷正世纪教育发展有限公司，没有发生业务，因此未纳入本期合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、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

(2) 重要合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

其他说明

(3) 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	北京中喜合力文化传媒有限公司
流动资产	783,264,833.90	635,356,832.02
非流动资产	11,593,933.69	11,595,603.25
资产合计	794,858,767.59	646,952,435.27

流动负债	297,105,425.32	210,118,834.43
负债合计	297,105,425.32	210,118,834.43
归属于母公司股东权益	497,753,342.27	436,833,600.84
按持股比例计算的净资产份额	149,326,002.69	131,050,080.25
--商誉	351,129,069.69	351,129,069.69
--其他	-926,592.11	-926,592.11
对联营企业权益投资的账面价值	499,528,480.27	481,252,557.84
营业收入	261,733,311.72	159,317,328.94
净利润	60,919,741.43	51,449,189.17
综合收益总额	60,919,741.43	51,449,189.17

其他说明

(4) 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	606,508,642.54	603,226,088.71
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,282,553.83	-3,173,655.78
--综合收益总额	3,282,553.83	-3,173,655.78

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**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。

1、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可能令本公司承受信用风险的担保。

2、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。

(1) 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。

(2) 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6,453,364.64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。

3、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。同时，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营活动产生的资金及银行借款来筹措营运资金。截止2019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人民币592,292,421.11元。

为控制该项风险，本公司大力加强应收账款的催收力度，建立严明的资金回笼制度，完善应收账款催收系统。同时，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，采取长、短期融资方式相结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性的平衡。

本公司已从多家银行取得授信额度，以满足营运资金需求。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2019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	210,280,746.73			
应收票据	6,506,000.00			
应收账款	3,927,162,192.96			
其他应收款	955,702,019.00			
金融资产小计	5,099,650,958.69			
短期借款	1,580,290,587.63			
应付票据	318,566,015.13			
应付账款	2,313,715,793.14			
其他应付款	467,439,622.36			
长期借款及一年内到期的非流动负债	420,000,000.00	150,000,000.00		
应付债券	127,882,006.97	15,632,054.79	213,806,718.33	
长期应付款	123,101,445.32	86,829,986.27	118,016,666.67	
金融负债小计	5,350,995,470.55	252,462,041.06	331,823,385.00	

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	59,405,940.00			59,405,940.00
持续以公允价值计量的资产总额	59,405,940.00			59,405,940.00
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

本期其他权益工具投资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、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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。

9、其他

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
徐子泉		自然人		25.32%	25.32%

本企业最终控制方是徐子泉。

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、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京阳光云视科技有限公司	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
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
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	公司的联营企业
北京中映高清科技有限公司	公司的联营企业

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
陈同刚	公司总经理
吴江滨	子公司负责人
沈罡	公司副总经理
郑羌	核心人员
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%
北京捷成东方文化传媒有限公司	沈罡任法定代表人，持股 37%
深圳宏禧文化传播股份有限公司	公司的联营企业下属子公司
北京捷成世纪数字技术有限公司	公司实际控制人控股的公司

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
北京维鲸视界科技有限公司	采购商品	488,495.58		否	451,298.16
江苏中育优教科技发展有限公司	采购服务	2,592,764.55		否	3,361,350.23
北京中映高清科技有限公司	采购服务			否	10,344.82
合计		3,081,260.13			3,822,993.21

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	23,584.91	17,094.02
北京维鲸视界科技有限公司	销售商品	15,283.02	
世优（北京）科技有限公司	销售商品		7,547.17
合计		38,867.93	24,641.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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
-------	--------	-----------	-----------

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	502,498.34

关联租赁情况说明

本公司与实际控制人徐子泉的子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709室房屋使用权作为公司办公经营场所，租用建筑面积338.09平方米，租赁期间为2019年01月01日至2021年12月31日。

(4) 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

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	170,000,000.00	2019年02月21日	2019年12月21日	否
徐子泉、康宁	62,190,000.00	2018年12月19日	2019年12月19日	否
徐子泉、康宁	46,910,000.00	2019年01月24日	2019年12月28日	否
徐子泉、康宁	20,900,000.00	2019年01月16日	2019年12月28日	否
徐子泉	200,000,000.00	2018年09月12日	2019年09月12日	否
徐子泉	60,000,000.00	2018年11月09日	2019年10月24日	否
徐子泉	35,000,000.00	2018年12月07日	2019年12月07日	否
徐子泉	10,000,000.00	2019年05月29日	2020年05月29日	否
徐子泉	34,430,851.50	2019年01月29日	2020年01月29日	否
徐子泉	29,994,709.41	2019年04月17日	2019年11月29日	否
徐子泉	24,614,054.71	2019年05月22日	2019年10月29日	否
徐子泉	19,970,998.75	2019年02月28日	2019年12月29日	否
徐子泉	19,462,895.50	2019年03月27日	2020年03月27日	否
徐子泉	21,280,000.00	2019年04月28日	2020年04月28日	否
徐子泉	48,254,069.02	2019年06月17日	2020年05月28日	否
陈同刚	80,000,000.00	2019年02月01日	2019年12月28日	否
吴江滨	12,000,000.00	2019年03月27日	2020年03月26日	否

关联担保情况说明

(5) 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	88,953,234.47	2018 年 12 月 29 日	2019 年 01 月 02 日	无息
徐子泉	17,298,171.73	2019 年 02 月 20 日	2020 年 02 月 19 日	无息
徐子泉	1,000,000.00	2019 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 19 日	无息
徐子泉	23,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2020 年 06 月 25 日	无息
徐子泉	5,000,000.00	2019 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 26 日	无息
徐子泉	5,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2020 年 06 月 27 日	无息
徐子泉	100,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2020 年 06 月 27 日	无息
郑羌	20,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2020 年 06 月 27 日	无息
拆出				
江苏中育优教科技发展有限公司	570,000.00	2018 年 09 月 04 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	1,700,000.00	2018 年 08 月 07 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	2,100,000.00	2018 年 09 月 10 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	2,000,000.00	2018 年 02 月 07 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	2,000,000.00	2018 年 02 月 08 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	2,000,000.00	2018 年 03 月 19 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	3,500,000.00	2018 年 04 月 09 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	1,100,000.00	2018 年 07 月 10 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	1,500,000.00	2018 年 11 月 12 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	1,700,000.00	2018 年 12 月 11 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	1,700,000.00	2019 年 01 月 10 日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展	1,800,000.00	2019 年 03 月 11 日		可转换投资款

有限公司				
江苏中育优教科技发展有限公司	1,850,000.00	2019年04月24日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	1,200,000.00	2019年05月09日		可转换投资款
江苏中育优教科技发展有限公司	1,680,000.00	2019年06月10日		可转换投资款
合计	26,400,000.00			

2018年1月20日，公司与江苏中育优教科技发展有限公司就投资事项签署《可转换投资框架协议》，为实现智慧教育相关业务的经营计划需要资金支持，公司有意对其进行投资孵化，愿意根据中育优教的经营计划及资金需求提供可转换的投资款。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,640,437.00	2,767,426.12

(8) 其他关联交易

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	北京捷成东方文化传媒有限公司	1,694,200.00		1,694,200.00	
应收账款	深圳宏禧文化传播股份有限公司	3,009,600.00		3,009,600.00	
应收账款	北京安信华科技股份有限公司	25,000.00			
预付账款	深圳宏禧文化传播	12,000,000.00		12,283,018.87	

	股份有限公司				
预付账款	北京维鲸视界科技有限公司	3,524,000.00			
预付账款	江苏中育优教科技发展有限公司	26,556.65			
其他应收款	江苏中育优教科技发展有限公司	26,400,000.00		18,170,000.00	
应收利息	江苏中育优教科技发展有限公司	1,753,884.18		749,595.56	

(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	世优（北京）科技有限公司	379,160.00	379,160.00
应付账款	北京阳光云视科技有限公司	1,370,000.00	1,370,000.00
应付账款	江苏中育优教科技发展有限公司	51,184.00	1,632,462.19
应付账款	北京维鲸视界科技有限公司	563,109.41	797,176.39
预收款项	北京安信华科技股份有限公司	13,000,000.00	
预收款项	深圳宏禧文化传播股份有限公司	1,710,614.85	
其他应付款	徐子泉	151,298,171.73	88,953,234.47
其他应付款	郑羌	20,000,000.00	
其他应付款	北京安信华科技股份有限公司	15,000,000.00	
其他应付款	北京维鲸视界科技有限公司	6,030,494.10	2,203,494.10
其他应付款	深圳市宏禧聚信广告有限公司	9,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	徐可心	502,498.34	

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	6,367,000.00
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	限制性股票行权价 4.76 元/股，授予日 2017 年 12 月 22 日，限售期自授予之日起计，分别为 1 年、2 年和 3 年。

股份支付情况说明：

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。

2018 年 9 月 28 日，公司召开第三届董事会第五十四次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对 2017 年限制性股票激励计划的部分激励股份进行回购注销的议案》。因公司 2017 年度业绩未达到公司 2017 年限制性股票激励计划规定的第一个解锁期的解锁条件及部分激励对象因个人原因离职，公司决定对 67 名人员已获授但未解锁的合计 6,097,000 股限制性股票进行回购注销，授予时价格为 4.76 元/股，调整 2017 年度分红 0.042 元/股后，实际回购价格为 4.718 元/股。

2019 年 5 月 17 日，公司召开第三届董事会第六十七次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于对 2017 年限制性股票激励计划的部分激励股份进行第二次回购注销的议案》。因公司 2018 年度业绩未达到公司 2017 年限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件及部分激励对象因个人原因离职，公司决定对 63 名人员已获授但未解锁的合计 6,367,000 股限制性股票进行回购注销，回购价格为 4.718 元/股（授予价格 4.76 元减去 2017 年分红 0.042 元），导致股本减少 6,367,000 股。

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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

公司 2017 年限制性股票激励计划第一个解锁期和第二个解锁期未能达到解锁条件，对 2017 年度以权益结算的股份支付金额予以调减。公司第三个解锁期预计不能解锁，未确认以权益结算的股份支付金额。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日止，公司的对外担保事项如下：

被担保单位	担保金额	担保方式	备注
北京中关村科技融资担保有限公司	200,000,000.00	连带责任担保	说明1
北京中技知识产权融资担保有限公司	60,000,000.00	连带责任担保	说明2
成都中小企业融资担保有限责任公司	10,000,000.00	连带责任担保	说明3

说明 1：公司从华夏银行股份有限公司北京中关村支行借款 140,000,000.00 元，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，公司以房屋建筑物向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，徐子泉提供连带保证。

说明 2：公司从华夏银行股份有限公司北京中关村支行借款 60,000,000.00 元，由北京中技知识产权融资担保有限公司提供担保，公司以房屋建筑物向北京中技知识产权融资担保有限公司提供反担保。

说明 3：公司之全资子公司成都捷成优联信息技术有限公司向中国银行股份有限公司成都龙泉驿支行申请 1,000 万元综合授信，由成都中小企业融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，公司向成都中小企业融资担保有限责任公司提供连带责任保证反担保，本次反担保金额合计为 1,000 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

除上述事项外，公司无其他需披露的承诺事项及或有事项。

3、其他

十五、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、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、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4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4个报告分部，分别为音视频技术板块、影视内容制作与发行板块、新媒体版权运营板块及数字教育云平台建设板块。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	新媒体版权运营板块	数字教育云平台建设板块	分部间抵销	合计
主营业务收入	239,872,622.35	120,959,460.04	1,335,722,118.48	474,738.95	1,053,545.60	1,695,975,394.22
主营业务成本	160,349,466.06	54,622,380.35	965,294,020.30	145,150.00	503,738.94	1,179,907,277.77
资产总额	12,596,429,212.92	11,972,142,346.52	5,184,828,444.31	11,009,396.63	13,273,727,420.72	16,490,681,979.66
负债总额	4,050,153,235.26	2,857,935,866.37	2,830,598,781.81	5,600,500.02	3,299,356,455.74	6,444,931,927.72

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	447,701,315.19	100.00%	124,322,693.03	27.77%	323,378,622.16	406,920,956.38	100.00%	98,688,428.36	24.25%	308,232,528.02
其中：										
1、内部及关联方应收账款	35,223,513.26	7.87%			35,223,513.26	52,174,569.10	12.82%			52,174,569.10
2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	412,477,801.93	92.13%	124,322,693.03	30.14%	288,155,108.90	354,746,387.28	87.18%	98,688,428.36	27.82%	256,057,958.92
合计	447,701,315.19	100.00%	124,322,693.03	27.77%	323,378,622.16	406,920,956.38	100.00%	98,688,428.36	24.25%	308,232,528.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部及关联方应收账款	35,223,513.26		

合计	35,223,513.26		--
----	---------------	--	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	412,477,801.93	124,322,693.03	30.14%
合计	412,477,801.93	124,322,693.03	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	149,216,374.09
1 至 2 年	134,828,232.63
2 至 3 年	35,791,634.49
3 年以上	92,641,560.72
合计	412,477,801.93

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	98,688,428.36	25,634,264.67			124,322,693.03
合计	98,688,428.36	25,634,264.67			124,322,693.03

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	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
金普新区广播电视台	52,740,767.00	11.78	2,637,038.35
新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	38,743,409.05	8.65	3,874,340.91
北京捷成世纪数码科技有限公司	29,368,201.44	6.56	
北京汕容能源技术有限公司	27,027,501.23	6.04	25,941,706.41
湖南广播电视台	20,000,517.88	4.47	4,702,046.59
合计	167,880,396.60	37.50	37,155,132.26

(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

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	146,001,648.11	110,123,091.88
其他应收款	1,785,566,447.89	1,962,533,481.57
合计	1,931,568,096.00	2,072,656,573.45

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收内部借款利息	144,211,986.15	109,337,718.54
应收外部借款利息	1,789,661.96	785,373.34
合计	146,001,648.11	110,123,091.88

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	40,123,575.48	40,847,941.10
备用金	4,005,568.42	2,580,125.17
关联方往来款	1,699,064,774.12	1,845,908,647.17
外部往来款	19,530,000.00	42,415,977.99
固定回报影视制作本金及回报	45,000,000.00	57,000,180.00
合计	1,807,723,918.02	1,988,752,871.43

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,724,201.79	21,495,188.07		26,219,389.86
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

--转入第二阶段	-113,380.14	113,380.14		
本期转回	1,686,141.88	2,375,777.85		4,061,919.73
2019年6月30日余额	2,924,679.77	19,232,790.36		22,157,470.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	58,493,595.30
1至2年	28,378,066.30
2至3年	1,981,328.78
3年以上	15,800,585.10
合计	104,653,575.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其它应收款坏账准备	26,219,389.86		4,061,919.73	22,157,470.13
合计	26,219,389.86		4,061,919.73	22,157,470.13

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

4) 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：

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
捷成世纪文化产业集	内部关联方往来	1,131,866,734.70	1年以内	62.61%	

团有限公司					
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	内部关联方往来	228,040,000.00	1 年以内	12.61%	
霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司	内部关联方往来	163,615,366.22	1 年以内	9.05%	
东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	内部关联方往来	72,000,000.00	1 年以内	3.98%	
江苏狮冠影业有限公司	固定投资本金	45,000,000.00	1 年以内	2.49%	2,250,000.00
合计	--	1,640,522,100.92	--	90.74%	2,250,000.00

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	7,241,379,205.50		7,241,379,205.50	7,238,999,205.50		7,238,999,205.50
对联营、合营企业投资	1,224,929,273.27	138,236,932.81	1,086,692,340.46	1,203,370,797.01	138,236,932.81	1,065,133,864.20
合计	8,466,308,478.77	138,236,932.81	8,328,071,545.96	8,442,370,002.51	138,236,932.81	8,304,133,069.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
北京捷成世纪数码科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
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	
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	6,000,000.00					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	2,000,000.00	900,000.00				2,900,000.00	
上海捷慧教育科技有限公司	249,750.00	400,000.00				649,750.00	
广西捷成世纪智慧教育有限公司	200,000.00	200,000.00				400,000.00	
湖南捷成鸿巨智慧教育科技有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
广州捷成世纪科技有限公司	200,000.00	500,000.00				700,000.00	
桂林市捷成世纪科技有限责任公司		380,000.00				380,000.00	
合计	7,238,999,205.50	2,380,000.00				7,241,379,205.50	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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	68,747,80 6.30			396,331.5 6						69,144,13 7.86	
广西影捷 文化发展 有限责任 公司	1,787,097 .49			2,573.58						1,789,671 .07	
北京中映 高清科技 有限公司	6,960,842 .70			-148,388. 65						6,812,454 .05	
北京安信 华科技有 限公司	17,738,86 3.17			-215,451. 40						17,523,41 1.77	
深圳市贝 尔信智能 系统股份 有限公司 (注)											138,236,9 32.81
江苏中育 优教科技 发展有限 公司	19,695,32 6.32			22,054.38						19,717,38 0.70	
北京中喜 合力文化 传媒有限 公司	481,252,5 57.84			18,275,92 2.43						499,528,4 80.27	
北京阳光 云视科技 有限公司	71,102,94 3.70			-259,473. 75						70,843,46 9.95	
世优(北	25,264,88			522,029.5						25,786,91	

京) 科技 有限公司	5.86			4					5.40	
深圳市宏 禧聚信广 告有限公 司	243,540,5 67.80			8,169,574 .58					251,710,1 42.38	
北京维鲸 视界科技 有限公司	23,878,26 7.06			-106,885. 21					23,771,38 1.85	
AURO HOLDIN G NV	105,164,7 05.96			-5,099,81 0.80					100,064,8 95.16	
小计	1,065,133 ,864.20			21,558,47 6.26					1,086,692 ,340.46	138,236,9 32.81
合计	1,065,133 ,864.20			21,558,47 6.26					1,086,692 ,340.46	138,236,9 32.81

(3) 其他说明

注：深圳市贝尔信智能系统股份有限公司的长期股权投资已全额计提了减值准备。

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	105,059,805.60	59,583,440.03	107,166,862.93	54,574,571.02
其他业务			22,110.00	
合计	105,059,805.60	59,583,440.03	107,188,972.93	54,574,571.02

是否已执行新收入准则

是 否

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	21,558,476.26	8,686,320.17
处置长期股权投资产生的投资收益		960,000.00
合计	21,558,476.26	9,646,320.17

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-103,550.92	
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）	4,326,037.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	75,350.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,365,182.35	主要系缴纳的罚款及滞纳金
减：所得税影响额	664,538.91	
少数股东权益影响额	-138.50	
合计	1,268,254.64	--

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	2.18%	0.0845	0.0845
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17%	0.0840	0.0840

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、会计机构负责人张凤龙先生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2019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

2019年8月29日