



北京捷成世纪科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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)张小伟声明：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、数字技术两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、诉讼和仲裁风险、疫情风险等，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“九、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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 可转换公司债券相关情况.....	35
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第十节 公司债相关情况.....	37
第十一节 财务报告.....	42
第十二节 备查文件目录.....	188

## 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
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
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	2020 年 1-6 月
近三年、最近三年	指	2017 年度、2018 年度、2019 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 2019 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 2019 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 2019 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
营业收入（元）	1,323,101,587.95	1,695,975,394.22	-21.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	127,901,859.30	215,977,759.64	-40.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	109,420,603.25	214,709,505.00	-49.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	794,407,945.44	549,502,696.57	44.57%
基本每股收益（元/股）	0.0501	0.0845	-40.71%
稀释每股收益（元/股）	0.0501	0.0845	-40.71%
加权平均净资产收益率	1.71%	2.18%	-0.47%
	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）	12,423,326,662.40	12,733,276,437.52	-2.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,556,261,241.79	7,428,122,978.10	1.73%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	25,105.55	
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）	22,649,913.96	
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	-77,117.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-220,651.83	
减：所得税影响额	3,905,087.71	
少数股东权益影响额（税后）	-9,093.96	
合计	18,481,256.05	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司以“内容版权运营”为战略核心，秉承“多轮次-多渠道-多场景-多模式-多年限”的业务变现核心理念，集全司资源构建以“版权”为核心的产业链，进一步聚焦新媒体版权运营及发行业务，并拓展4K/8K超高清、融媒体等音视频创新技术，形成主业突出的业务盈利生态，构建集数字文化、数字技术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：新媒体版权运营、音视频技术服务、影视内容制作与发行、数字教育服务。

1、新媒体版权运营：公司已集成新媒体版权50000多小时，是国内新媒体版权运营行业的龙头企业。在版权运营及数字发行方面，在“海量数字内容矩阵”、“全产业媒体集群”、“全媒体终端交互式覆盖”的一体化运营所构建的基于“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，公司拥有腾讯、优酷、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、音视频技术服务：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5G应用场景下的4K/8K制播技术系统、三维声技术、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、影视内容制作与发行：公司下设捷成世纪文化产业集团有限公司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。

4、数字教育服务：公司依靠领先的音视频技术优势，将业务拓展至智慧教育领域，创建定位于在校教育（K12）平台中的教学类平台--捷成数字教育云平台，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+”。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	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，协同4K/8K超高清、融媒体等技术更新改造链接客户，构建集数字技术、数字文化于一体的新型文化产业集团。

#### （一）新媒体版权运营的业务优势

##### 1、规模优势提升公司市场话语权

公司的版权运营业务为了满足国内新媒体用户对优质内容的海量需求，一方面加大采购力度获得优质电影电视剧的新媒体版权，另一方面通过国际电影节影展引进海外电影的新媒体版权经由监管部门审批引进国内新媒体发行。截至本报告期末，公司集成新媒体电影版权9,929部，电视剧2,665部、动画片1,707部。同时，面向国内广大的儿童娱乐亲子市场，独家引进国际优质儿童动漫及IP，国内新媒体落地，产品化运营，来满足不同年龄儿童、不同能力培养方向的整体产品输出平台，并围绕IP开展品牌授权，联合合作伙伴推出舞台剧、嘉年华、衍生品、线下互动课程等，服务于线上营销与IP落地孵化。

##### 2、完善的运营体系打造高品质内容矩阵

公司建立了完善的市场信息调研、影片价值评估、视频版权采购、数据分析、版权分销、版权运营以及影视产品新媒体宣发等流水化运营体系。与千家出品公司建立了深厚的合作关系，形成涵盖电影、电视剧、动漫、综艺、原创等数字内容矩阵。

##### 3、全方位的媒体渠道覆盖提升内容发行效率

新媒体发行渠道全面覆盖，保障版权发行效率。公司全面覆盖各类新媒体终端，全媒体交互式覆盖，形成以手机、个人电脑为核心的“智慧娱乐”；以数字电视、IPTV、OTT为核心配合移动终端互动的“智慧家庭”；以户外液晶、交通移动电视、酒店电视等公共终端资源为核心的“智慧城市”。以用户为核心，终端为载体，应用场景为导向，在多屏时代引领产业融合式服务运营。

#### （二）音视频技术的业务优势

##### 1、提早布局4K/8K超高清技术，获得先发优势

公司通过多年来在音视频系统领域的技术积累，已在超高清视频的技术方面取得较大的先发优势和成果。在中国超高清视频产业联盟2018年会优秀案例评选中，公司凭借“央视超高清制作岛项目案例”获得“产品与解决方案创新奖”，同时以“国内企业8K超高清视频制播设备集群创新”获得“重大技术突破奖”。公司先后中标中央电视台的“超高清制作岛1，2，3”项目，参与了多个超高清视频的相关标准起草，打造的超高清系统承担了2019年央视4K春晚、建国70周年阅兵式及系列庆典活动的4K制播、《星光大道4K》、《开门大吉4K》等几十档4K节目任务。

##### 2、深耕广电行业，树立技术壁垒

广电行业对供应商的技术资质要求较高，具有较高的技术进入壁垒。公司自成立以来长期服务于广电行业，并参与了多个超高清视频以及三维声等相关标准的起草，公司的相关制播系统在各广播电视台的内容制播中发挥了重要作用，并与相关客户建立了长期稳定的业务合作关系。公司主要客户包括：中央广播电视总台、湖南广播电视台、北京广播电视台、上海广播电视台、江苏网络广播电视台、辽宁广播电视台、青岛广播电视台等。

##### 3、融合媒体平台建设走在国内前列

公司在融合媒体技术方面处于全国领先地位，公司设计并开发建设了多个省级融合新媒体平台。在融合新媒体平台建设方面，公司设计并建设了全国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等标杆项目，在业界具有较强影响力。

（三）报告期内，公司新媒体版权库进一步增厚，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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 2020年半年度回顾

报告期内，公司坚持以“内容版权运营”为战略核心，秉承“多轮次-多渠道-多场景-多模式-多年限”的业务变现核心理念，集全司资源构建以“版权”为核心的产业链，进一步聚焦新媒体版权运营及发行业务。新冠疫情爆发，对公司2020年上半年生产经营活动造成短期、暂时性影响，主要包括2020年春节档影片推迟上映、下游客户开工普遍延迟、销售订单比去年同期有所减少。

报告期内，公司实现营业总收入1,323,101,587.95元，较上年同期下降21.99%；实现营业利润115,864,904.4元；实现归属于母公司的净利润127,901,859.30元。

#### 1、新媒体版权运营及发行

##### (1) 经营情况

报告期内，公司新媒体版权运营及发行业务实现营业收入1,023,381,858.93元，较上年同期下降23.38%，实现净利润268,891,737.7元，较上年同期增长10.82%。

受新冠疫情影响，上半年全国院线停摆，导致公司院线影片发行业务受阻，为应对疫情带来的影响，公司及时调整了新媒体版权发行策略，一方面继续深挖现有客户需求与合作，加大片库的运营力度；另一方面与合作伙伴深入进行运营合作，提升收入规模。

##### (2) 业务情况

报告期内，公司与移动咪咕签署了为期三年的保底加分成模式的深度合作协议，随着中国移动在内容运营业务方面的不断深入，公司的盈利能力得到进一步增强。此外，公司还在不断尝试影视版权的网先发行模式、与直播短视频等新客户进行合作探索新的版权内容变现模式，拓展多渠道变现的能力。

##### (3) 版权规模

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，以影视版权为核心，加大内容集成力度，在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。截至报告期末，公司集成新媒体电影版权9,929部，电视剧2,665部、84,197集，动画片1,707部、共计750,510分钟。公司不断提升国内外影视版权运营市场占有率，处于业内领军地位，是国内领先的影视版权发行商、全媒体内容文化传播服务提供商。

类别	内容
电影	9,929部： 2020上半年采购院线电影190余部，代表作品包括潜艇总动员、三十二等；每年采购影视版权覆盖了超过50%国内院线电影。
电视剧	2,665部、8万余集： 2020上半年购买卫视黄金档新剧20余部，代表作品包括塞上风云记、燃烧等；每年采购影视版权覆盖了40%卫视黄金档电视剧。
动漫	1,707部、75万余分钟： 重要下游客户包括奥飞、咏声、原创动力、美泰、特纳等，经典动画包括喜羊羊系列、贝肯熊、小猪佩奇、猪猪侠、海底小纵队、巴啦啦、假面骑士、托马斯等；每年采购影视版权覆盖了40%卫视同步动漫市场。
海外影视	电影392部、电视剧18,731万余小时： 广电总局每年批的海外电影版权数量较少，无法满足用户需求，海外版权分销市场空间较大。

## 2、音视频技术服务

报告期内，公司在音视频技术领域，以5G+4K/8K及融媒体中心建设为方向进行相关的产业应用研发和市场推广。

## 3、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，进一步贯行在内容制作方面的战略收缩，聚焦精品，谨慎投资，强调资金回收。

新冠疫情爆发，影视行业再受考验。根据疫情防控工作的需要，公司影视剧拍摄、发行运营等业务出现了阶段性停工停产的情况。报告期内，公司影视作品无主要播出情况。

报告期内处于拍摄/后期制作中的主要影视作品

序号	剧名	题材	集数（拟）	开机时间
1	《亲爱的戎装》	当代军旅	49集电视剧	2020年1月6日
2	《特种兵归来4、5》	当代其他	2部网络电影	2020年6月16日

## 4、捷成智慧教育云平台服务

新冠疫情爆发以来，公司教育团队为各地学校免费提供平台、资源与服务。公司要求教育团队快速响应，认真组织，全力保障各地教育部门“停课不停学”工作的开展，切实履行捷成教育的社会责任。

### （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。

片单部分

### （1）电视剧业务

2020年下半年公司及控股子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	《小镇警事》原名《明天我休息》	中央电视台八套	2020年8月12日	已播出	导演：吕小品，主演：张国强、于月仙等
2	《生活像阳光一样灿烂》原名《爱的正确标记法》	东方卫视、优酷、腾讯、爱奇艺、芒果TV	2020年8月10日	已播出	导演：赵轶超，主演：宋佳、袁弘等
3	《伪装者2-深海》	湖南卫视	2020年第四季度	发行阶段	导演：陈晓雷、寇占文

					主演：刘恺威、李菲儿等
4	《最灿烂的我们》	待定	2020年第四季度	发行阶段	导演：梁胜权，主演：张天爱、盛一伦、关晓彤等
5	《霍去病》	待定	2020年第四季度	发行阶段	导演：张健，主演：张若昀、毛晓彤等
6	《黑白禁区》	爱奇艺	2020年第四季度	送审中	导演：赵浚凯，主演：欧豪、刘晓洁、徐洪浩、李乃文等
7	《亲爱的戎装》	爱奇艺	2020年第四季度	后期制作	导演：天毅，主演：黄景瑜、李沁等

## (2) 电影业务

2020年下半年公司及控股子公司计划主要上映及未来投资拍摄计划：

序号	剧名	(预计)上映时间	目前进度	备注
1	《东北往事之恋曲1996》原名《东北往事之二十年》	2020年第四季度	已有公映许可证：电审故字（2018）第216号，待上映	导演：孔二狗，主演：夏雨、张静初、胡军等

## (3) 其他（网剧等）

序号	剧名	(拟)播出平台	(拟)播出时间	目前进度
1	《怦然心动的小姐姐》	爱奇艺	2020年8月10日	已播出
2	《替嫁医女》第一季原名《替嫁公主》	爱奇艺	2020年7月10日	已播出
3	《替嫁医女》第二季原名《替嫁公主》	爱奇艺	2020年7月10日	已播出
4	《特种兵归来4、5》	待 定	2020年第四季度	后期制作

## 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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,323,101,587.95	1,695,975,394.22	-21.99%	主要系受新冠疫情、宏观环境等影响，致使公司新媒体版权运营及发行业务、影视内容制作业务收入较上年同期有较大的幅度减少所致。
营业成本	907,611,876.76	1,179,907,277.77	-23.08%	主要是由于受新冠疫情及宏观环境因素等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	27,081,304.62	39,958,164.02	-32.23%	主要系受疫情影响致使本期差旅费及市场费用较上年同期大幅减少所致。
管理费用	82,378,821.42	85,834,135.97	-4.03%	
财务费用	68,976,855.23	89,697,285.63	-23.10%	
所得税费用	-11,447,149.71	-931,717.41	-1,128.61%	所得税费用本期较上年同期减少主要系本期资产减值计提相应的递延所得税费用所致。
研发投入	21,524,828.58	31,497,489.16	-31.66%	主要系本期固定资产折旧和技术服务费减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	794,407,945.44	549,502,696.57	44.57%	主要系受疫情影响本期商品采购支出较上年同期大幅减少及本期支付的税费较上年同期大幅减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-383,619,209.85	-627,035,234.56	38.82%	主要系本期购买的版权支出较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-162,517,851.24	-250,042,215.12	35.00%	主要系本报告期内偿还债务现金净流出较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	248,395,865.88	-327,683,537.46	175.80%	主要系本期经营活动现金净流入较上年同期大幅增加及投资活动现金净流出较上年同期大幅减少所致。

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：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	266,333,743.11	206,884,935.34	22.32%	11.43%	29.43%	-32.61%
影视剧内容制作	32,021,904.42	1,971,195.26	93.84%	-73.48%	-96.39%	71.33%
影视版权运营及服务	1,023,381,858.93	698,070,274.88	31.79%	-23.38%	-27.68%	14.64%
其他	1,364,081.49	685,471.28	49.75%	187.33%	372.25%	-28.35%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-18,013,276.31	-15.58%	联营企业投资收益、权益工具持有期间取得的投资收益	是
公允价值变动损益	-77,117.88	-0.07%	交易性金融资产产生的公允价值变动损益	是
资产减值	100,426,708.59	86.84%	计提的往来款减值损失	否
营业外收入	117,209.53	0.10%	无需支付的往来款及其他	否
营业外支出	337,861.36	0.29%	罚款、滞纳金及捐赠支出等	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	420,708,513.65	3.39%	210,280,746.73	1.28%	2.11%	公司执行的积极催款措施取得初步成效。
应收账款	2,185,238,278.60	17.59%	3,927,162,192.96	23.81%	-6.22%	两期相比，应收账款原值减少 13.05 亿元，坏账准备增加 4.37 亿元，使净值减少 17.42 亿元，减少 44.36%。
存货	974,128,992.42	7.84%	765,126,294.81	4.64%	3.20%	两期相比，原值增加 3.72 亿元，减值准备增加 1.63 亿元，使净值增加 2.09 亿元，增长了 27.32%，主要增加了制作中的《黑白禁区》1.7 亿元、《清歌逐酒少年行》0.52 亿元、《爱上特种兵》（《亲爱的戎装》）0.33 亿元，发行中的《深海》0.75 亿元、《小镇警

						事》0.11 亿元；结算中的《国家孩子》0.21 亿元等。
投资性房地产	73,830,821.16	0.59%	76,307,659.86	0.46%	0.13%	正常计提折旧，无重大变动。
长期股权投资	1,096,800,348.95	8.83%	1,106,037,122.81	6.71%	2.12%	总资产发生大幅减少，使该资产比重上升。
固定资产	41,434,192.55	0.33%	59,406,433.95	0.36%	-0.03%	正常计提折旧，无重大变动。
在建工程	5,624,218.78	0.05%	5,624,218.78	0.03%	0.02%	总资产发生大幅减少，使该资产比重上升。
短期借款	1,396,141,368.93	11.24%	1,580,290,587.63	9.58%	1.66%	与上年同期相比，融资结构发生变化，短期借款有所减少，但由于总资产大幅减少，短期借款比重上升。
长期借款	261,000,000.00	2.10%	150,000,000.00	0.91%	1.19%	与上年同期相比，融资结构发生变化，长期借款有所增加，同时总资产大幅减少，长期借款比重上升。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	12,980,469.62	-77,117.88	2,779,351.74					12,903,351.74
4. 其他权益工具投资	19,136,944.21	-161,543.34	75,400.87					18,975,400.87
金融资产小计	32,117,413.83	-238,661.22	2,854,752.61					31,878,752.61
应收款项融资	4,414,020.17					4,414,020.17	347,878.50	347,878.50
上述合计	36,531,434.00	-238,661.22	2,854,752.61			4,414,020.17	347,878.50	32,226,631.11
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

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	4,024,831.23	履约保证金
房屋建筑物	73,830,821.16	借款担保及反担保
无形资产-土地	28,115,866.37	借款担保
SPC0041CHN1811150021361090376684《华为华视网聚战略合作协议》下应收账款	-	借款质押
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司投资的股权500万股	-	借款质押
四川广播电视台新闻频道4G高清新闻直播传输终端采购项目”的应收账款	592,000.00	借款质押
《因为你的美丽》、《希望岛》项目下应收款项	164,973,333.34	保理质押
合计	271,536,852.10	

**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	0.00	0.00%

**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
基金	10,124,000.00	-77,117.88	2,779,351.74				12,903,351.74	自有

其他	18,900,000 .00	-161,543.34	75,400.87				18,975,400. 87	自有
合计	29,024,000 .00	-238,661.22	2,854,752.61	0.00	0.00	0.00	31,878,752. 61	--

## 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：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	4,806,998,921.29	2,778,258,199.01	1,023,381,858.93	279,590,240.90	268,891,737.70

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
北京聚秀文化传媒有限公司	设立	影响较小
捷成华视网聚(北京)文化传媒有限公司	设立	影响较小
新疆华秀文化传媒有限公司	设立	影响较小
青岛捷成高新视频科技发展有限公司	设立	影响较小
北京捷成润达教育科技有限公司	注销	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、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策风险

1) 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，国家也相应给予了许多实质性的政策支持和积极的政策导向。

2) 内容制作行业受国家有关法律、法规及政策的严格监管。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年起，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。

3) 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。

### 2、市场竞争加剧的风险

1) 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。

2) 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；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。

3) 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、科研院所、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

公司数字文化板块多家子公司设立于新疆霍尔果斯，公司及子公司受国家和各级政府支持，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。

### 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、核心人员稳定性的风险

优秀的人才和专业的团队是公司业务迅速发展的保障和基础，也是公司保持和提升竞争优势的重要因素。随着竞争的加剧，市场对人才的需求增强，培养和储备更多的优秀管理和专业人才成为公司发展的必要条件。公司已在人才吸引、培养、任用和激励等方面采取了一系列措施，未来公司若不能保留或引进其发展所需的优秀专业人才，将面临人才流失以及未来业务拓展出现人才瓶颈的风险。

### 6、商誉减值风险

公司立足于领先音视频计算机和互联网技术水平，延伸和完善产业全生态链布局，致力成为一个全球领先的数字文化传媒集团，为实现上述战略目标，近年来，公司开展了收并购战略，通过并购业内优质企业扩宽业务领域，完成全产业链布局。公司收购的企业若未来业绩波动，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。

### 7、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。

### 8、债务性融资风险

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，偿债将面临较大压力。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。

### 9、诉讼和仲裁风险

随着业务的不断扩大、文化内容行业环境的重大变化，公司面临的诉讼、仲裁和由此产生损失的风险有所增加。尽管公司已组建了内部法务团队并聘请了外部专业律师进行日常管理和防范，仍无法完全消除上述风险。若出现上述风险，公司有可能无法取得对公司最有利的判决或仲裁结果，或虽取得了对公司有利的结果但完全执行存在困难，同时也可能发生较高的诉讼、执行等费用，由此将对公司业绩造成不利影响。

#### 10、疫情风险

新型冠状病毒感染的肺炎疫情对公司2020年上半年生产经营活动造成短期、暂时性影响，主要包括2020年春节档影片推迟上映、下游客户开工普遍延迟、销售订单比去年同期有所减少（预计销售、生产将持续受到影响）等。由于新冠肺炎疫情影响以及其向全球扩散的趋势，预计全球经济将进一步受到影响，公司存在由于疫情影响公司日常经营的风险。公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

### 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年05月12日	其他	其他	其他	2019年度业绩说明会	详见公司披露在深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> 上的《投资者关系活动记录表》（编号：2020-001）

## 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 年度股东大会	年度股东大会	31.02%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.81%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.03%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

“为保护本公司合法知识产权，促进全民反盗版意识的提高，公司 2020 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。

本报告期内无具体实施进展情况。

### （二）2016年员工持股计划

为充分调动公司高层管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，保障公司

长远健康发展，公司于2016年11月推出了2016年员工持股计划，截至2016年12月21日，公司完成了本次员工持股计划的股票购买，合计买入公司股票20,825,200股，占届时公司总股本的0.81%，成交金额20,728.9578万元，股票锁定期为自购买完成之日起不少于十二个月。

1) 2020年6月15日，公司披露《关于公司2016年员工持股计划股份出售完毕暨计划终止的公告》，截至本报告期末，公司2016年员工持股计划已全部出售完毕暨计划已终止。

主要临时报告披露索引：

公告名称	公告日期	披露索引
《关于公司2016年员工持股计划股份出售完毕暨计划终止的公告》	2020年6月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、2020年4月27日、2020年5月19日，经公司第四届董事会第十七次会议、2019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2020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关联方申请无息借款额度，主要用于补充流动资金及生产经营需要等。借款期限为自公司收到借款金额之日起12个月，公司可根据实际资金需求情况在该有效期内及额度内连续、循环使用，到期或随时还款。

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
《关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的公告》	2020 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十七次会议决议公告	2020 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年度股东大会决议公告	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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

公司及其子公司对外担保情况（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	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
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	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
文化集团	2017年12月14日	21,000	2017年12月15日	14,500	连带责任保证	3年	否	否
华视网聚	2019年10月25日	50,000	2019年10月25日	42,573.14	连带责任保证	1年	否	否
捷成武汉	2020年06月10日	1,200	2020年06月16日	1,196	连带责任保证	1年	否	否
冠华科技	2019年06月20日	500	2019年06月27日	500	连带责任保证	2年	否	否
北京华视聚合	2020年01月19日	1,000	2020年06月30日	500	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,696
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			73,700	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				59,269.14
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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
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）			2,200	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				1,696
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			73,700	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				59,269.14
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.84%				
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）				1,196				
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）				1,196				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清				无				

偿责任的情况说明（如有）	
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、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 4、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

否

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。

2020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

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、2020年度向特定对象发行A股股票事项

2020年3月16日和4月29日，公司董事会、监事会审议通过了非公开发行A股股票相关议案，决定通过询价发行的方式向不超过35名特定对象发行不超过461,249,425股（含461,249,425股），募集资金总额不超过200,000万元人民币（含200,000万元）。本次募集资金将分别用于版权运营与媒体经营项目和补充流动资金。2020年5月21日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。本次定向发行事项相应工作目前正在积极推进中。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、全资子公司华视网聚增资扩股并签署增资协议事项

2020年6月10日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于同意全资子公司增资扩股暨放弃优先认购权并签署<增资协议>的议案》，鉴于经营和发展需要，公司同意全资子公司华视网聚以增资扩股的方式引入投资方北京屹唐同舟股权投资中心（有限合伙）（以下简称“屹唐同舟”），屹唐同舟现金出资40,000万元，认缴华视网聚新增注册资本104.1680万元，占华视网聚本次增资完成后注册资本的7.6924%。2020年6月29日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。截至本报告期末，本次增资事项正在推进办理中。

具体内容详见公司于2020年6月10日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 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	753,050,733	29.25%				-163,186,036	-163,186,036	589,864,697	22.91%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	752,250,733	29.22%				-163,186,036	-163,186,036	589,064,697	22.88%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	752,250,733	29.22%				-163,186,036	-163,186,036	589,064,697	22.88%
4、外资持股	800,000	0.03%				0	0	800,000	0.03%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	800,000	0.03%				0	0	800,000	0.03%
二、无限售条件股份	1,821,910,074	70.75%				163,186,036	163,186,036	1,985,096,110	77.09%
1、人民币普通股	1,821,910,074	70.75%				163,186,036	163,186,036	1,985,096,110	77.09%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,574,960,807	100.00%				0	0	2,574,960,807	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年4月27日、5月19日，公司分别召开了第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第六次会议和2019年度股东大会，变更监事会主席、副总经理辞职及聘任新副总经理，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。

2、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2020年4月27日召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，同日召开第四届监事会第六次会议审议通过了《关于选举第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》，2020年5月19日公司召开2019年度股东大会审议通过《关于选举第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。

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	648,263,562	161,624,412		486,639,150	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	0		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	0		19,641,780	非公开发行股份锁定承诺	在满足业绩承诺条件后分批次解禁
荆错	6,407,875	1,601,749		4,806,126	高管锁定股	高管锁定股按照相关法律法规规定解限
沈罡	1,649,008	0		1,649,008	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按照相关法律法规规定解限

游尤	1,000,000	0		1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
嵇道青	1,000,000	0		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	0		1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
熊岚	1,000,000	0		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	0		1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
其他	14,151,751	-40,125		14,191,876	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	753,050,733	163,186,036	0	589,864,697	--	--

## 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		48,406	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	22.97%	591,562,300	-57289900	486,639,150	104,923,150	质押	544,523,355
陈同刚	境内自然人	3.00%	77,249,010	0	57,936,757	19,312,253		
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	2.67%	68,836,989	-24693325	0	68,836,989		
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	2.00%	51,377,958	-300000	0	51,377,958		
北京海国东兴支持优质科技企业	境内非国有法人	1.60%	41,200,016	-10299200	0	41,200,016		

发展投资管理中心（有限合伙）								
尹俊涛	境内自然人	1.48%	38,105,629	-4676	0	38,105,629		
全国社保基金一一八组合	其他	1.27%	32,671,584	32671584	0	32,671,584		
珠海节睿文化传媒有限公司	境内非国有法人	1.20%	30,912,996	-74279300	0	30,912,996	质押	17,300,000
康宁	境内自然人	0.98%	25,160,653	0	0	25,160,653	质押	25,000,000
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划	其他	0.89%	23,000,065	0	0	23,000,065		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，徐子泉和康宁为配偶关系。除此以外，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					
徐子泉	104,923,150	人民币普通股	104,923,150					
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	68,836,989	人民币普通股	68,836,989					
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	51,377,958	人民币普通股	51,377,958					
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）	41,200,016	人民币普通股	41,200,016					
尹俊涛	38,105,629	人民币普通股	38,105,629					
全国社保基金一一八组合	32,671,584	人民币普通股	32,671,584					
珠海节睿文化传媒有限公司	30,912,996	人民币普通股	30,912,996					
康宁	25,160,653	人民币普通股	25,160,653					
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划	23,000,065	境外上市外资股	23,000,065					
陈同刚	19,312,253	人民币普通股	19,312,253					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，徐子泉和康宁为配偶关系。除此以外，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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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	648,852,200	0	57,289,900	591,562,300	0	0	0
韩胜利	副董事长	现任	800,000	0	0	800,000	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	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
王晓滨	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
沈罡	副总经理	现任	2,198,677	0	0	2,198,677	800,000	0	800,000
马林	副总经理	现任	53,500	0	0	53,500	0	0	0
袁芳	董事会秘书	现任	80,000	0	0	80,000	80,000	0	80,000
师磊	监事会主席	现任	760,000	0	0	760,000	600,000	0	600,000
刘颖	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏明月	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张宁	监事会主席	离任	939,158	0	0	939,158	0	0	0
荆错	副总经理	离任	6,408,034	0	1,601,908	4,806,126	0	0	0

合计	--	--	740,634,423	0	58,891,808	681,742,615	6,020,000	0	6,020,000
----	----	----	-------------	---	------------	-------------	-----------	---	-----------

## 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
荆错	副总经理	解聘	2020年04月27日	个人原因辞任
张宁	监事会主席	离任	2020年05月19日	个人原因辞任
马林	副总经理	聘任	2020年04月27日	新聘任
师磊	监事会主席	被选举	2020年05月19日	新选举

## 第十节 公司债券相关情况

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 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	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	债券上市后将实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	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 号阳光大厦 9 层	联系人	张伟东、杜伦	联系人电话	010-88366060
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	大公国际资信评估有限公司			办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如		不适用					

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，其中存续期内的“18 捷成 01”情况如下：</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 2020 年 6 月 30 日，“18 捷成 01”期末余额为 2.56 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）	2.56
募集资金专项账户运作情况	<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。</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，“18 捷成 01”期末余额为 2.56 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2020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2020年度跟踪评级报告》，对公司及“18捷成01”的信用状况进行跟踪评级，确定北京捷成世纪科技股份有限公司的主体长期信用等级调整为AA-，“18捷成01”的信用等级调整为AA-，列入信用观察名单。

根据深圳证券交易所《关于调整债券上市期间交易方式有关事项的通知》（深证上〔2019〕166号），“18捷成01”债券交易方式于2020年6月30日起调整为仅采取协议大宗交易方式，维持原有净价计价方式。本期债券交易方式调整后，仅限符合《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》等规定的合格机构投资者买入，持有债券的其他投资者可以选择卖出或者继续持有。

具体内容详见公司于2020年6月29日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

#### （一）增信措施

本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

报告期内未召开债券持有人会议

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

1、2020年2月4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2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）临时受托管理事务报告》，长城证券作为公司“18捷成01”债券的受托管理人，对公司业绩预告中2019年业绩预计下滑事项，根据《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》、“18捷成01”的《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定出具本临时受托管理事务报告。具体内容详见公司于2020年2月4日披露在巨潮资讯网站的相关公告。

2、2020年4月14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2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）临时受托管理事务报告》，长城证券作为公司“18捷成01”债券的受托管理人，对公司2020年第一季度业绩预计下滑事项，根据《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》、“18捷成01”的《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定出具本临时受托管理事务报告。具体内容详见公司于2020年4月14日披露在巨潮资讯网站的相关公告。

3、2020年6月15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）2019年度受托管理事务报告》，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2019年度经营和财务状况、募集资金使用及专项账户的运行情况、偿债保障措施执行情况、本息偿付情况、债券跟踪评级情况等进行了持续跟踪，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2020年6月15日披露在巨潮资讯网站的相关公告。

4、2020年6月30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2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）临时受托管理事务报告》，长城证券作为公司“18捷成01”债券的受托管理人，对大公国际将公司主体长期信用等级及“18捷成01”信用等级由AA调整为AA-，列入信用观察名单事项，根据《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》、“18捷成01”的《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定出具本临时受托管理事务报告。具体内容详见公司于2020年6月30日披露在巨潮资讯网站的相关公告。

## 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	131.07%	124.45%	6.62%
资产负债率	39.14%	41.63%	-2.49%

速动比率	109.59%	105.50%	4.09%
	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	12.8	14.01	-8.64%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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

截至 2020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23.92亿元，已使用银行授信总额为人民币19.22亿元，尚剩余授信额度 4.7 亿元。

## 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

具体内容详见本节之“七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况”的内容

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	420,708,513.65	172,784,365.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,903,351.74	12,980,469.62
衍生金融资产		
应收票据		27,239,000.00
应收账款	2,185,238,278.60	2,535,481,135.13
应收款项融资	347,878.50	4,414,020.17
预付款项	1,375,753,865.20	1,308,616,532.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	885,218,082.46	973,497,980.35
其中：应收利息	4,397,581.70	3,125,654.49
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	974,128,992.42	920,009,467.93

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	22,210,504.10	19,587,106.68
其他流动资产	68,417,372.44	69,855,311.41
流动资产合计	5,944,926,839.11	6,044,465,389.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	25,760,804.57	30,719,470.33
长期股权投资	1,096,800,348.95	1,114,878,541.72
其他权益工具投资	18,975,400.87	19,136,944.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产	73,830,821.16	75,069,136.75
固定资产	41,434,192.55	48,594,223.68
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	1,989,424,233.83	2,159,107,474.31
开发支出	7,133,825.62	38,979,593.97
商誉	3,051,755,467.63	3,051,755,467.63
长期待摊费用	2,404,225.46	2,735,540.65
递延所得税资产	156,585,913.87	133,540,066.01
其他非流动资产	8,670,370.00	8,670,370.00
非流动资产合计	6,478,399,823.29	6,688,811,048.04
资产总计	12,423,326,662.40	12,733,276,437.52
流动负债：		
短期借款	1,396,141,368.93	1,395,954,748.64
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	500,000.00	

应付账款	1,323,168,551.66	1,912,496,529.70
预收款项	13,967,028.85	463,234,843.10
合同负债	587,621,186.65	
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	14,469,941.25	17,412,634.70
应交税费	78,904,311.32	83,916,142.21
其他应付款	588,511,348.73	431,619,465.72
其中：应付利息	11,267,318.60	3,379,582.66
应付股利	18,337,207.81	18,337,207.81
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	495,879,409.61	481,298,311.54
其他流动负债	36,482,077.25	71,145,796.34
流动负债合计	4,535,645,224.25	4,857,078,471.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	261,000,000.00	86,000,000.00
应付债券		208,388,450.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	62,531,520.95	141,734,517.27
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		3,375,416.00
递延所得税负债	3,560,333.24	3,984,464.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,091,854.19	443,482,848.81
负债合计	4,862,737,078.44	5,300,561,320.76
所有者权益：		

股本	2,562,496,807.00	2,562,496,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,430,538,309.11	4,430,834,969.64
减：库存股	35,517,104.00	35,517,104.00
其他综合收益	1,222,768.31	689,703.39
专项储备		
盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60
一般风险准备		
未分配利润	424,108,607.77	296,206,748.47
归属于母公司所有者权益合计	7,556,261,241.79	7,428,122,978.10
少数股东权益	4,328,342.17	4,592,138.66
所有者权益合计	7,560,589,583.96	7,432,715,116.76
负债和所有者权益总计	12,423,326,662.40	12,733,276,437.52

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：张小伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	199,584,916.11	28,347,520.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		189,000.00
应收账款	330,565,203.01	249,530,767.42
应收款项融资	347,878.50	2,312,570.17
预付款项	116,743,495.40	174,796,702.91
其他应收款	2,629,028,149.84	2,236,079,640.70
其中：应收利息	219,843,218.32	182,014,342.13
应收股利		
存货	63,617,730.80	97,012,366.41
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,326.74	146,597.93
流动资产合计	3,339,991,700.40	2,788,415,165.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,312,831,364.69	8,340,660,093.05
其他权益工具投资	16,888,786.74	16,962,520.25
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	15,288,223.00	20,004,315.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,694,184.43	63,314,506.85
开发支出	2,614,218.68	30,743,274.52
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	69,094,882.29	62,950,832.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,460,411,659.83	8,534,635,542.68
资产总计	11,800,403,360.23	11,323,050,708.39
流动负债：		
短期借款	948,000,000.00	924,656,631.94
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	500,000.00	
应付账款	63,212,228.73	103,541,462.15
预收款项		46,250,198.26
合同负债	21,841,833.85	
应付职工薪酬	3,660,027.71	2,530,741.34
应交税费	39,864,822.21	36,036,428.42

其他应付款	2,152,846,650.55	1,703,695,963.53
其中：应付利息	28,560,407.74	8,629,407.48
应付股利	18,337,207.81	18,337,207.81
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	350,879,409.61	125,528,242.10
其他流动负债	35,000,000.00	50,000,000.00
流动负债合计	3,615,804,972.66	2,992,239,667.74
非流动负债：		
长期借款	261,000,000.00	86,000,000.00
应付债券		208,388,450.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	62,531,520.95	141,734,517.27
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		3,375,416.00
递延所得税负债	43,318.01	54,378.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	323,574,838.96	439,552,761.93
负债合计	3,939,379,811.62	3,431,792,429.67
所有者权益：		
股本	2,562,496,807.00	2,562,496,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,300,558,948.44	5,300,558,948.44
减：库存股	35,517,104.00	35,517,104.00
其他综合收益	245,468.73	308,142.21
专项储备		
盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60
未分配利润	-140,172,425.16	-110,000,368.53
所有者权益合计	7,861,023,548.61	7,891,258,278.72
负债和所有者权益总计	11,800,403,360.23	11,323,050,708.39

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,323,101,587.95	1,695,975,394.22
其中：营业收入	1,323,101,587.95	1,695,975,394.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,111,394,600.28	1,439,674,212.69
其中：营业成本	907,611,876.76	1,179,907,277.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,820,913.67	12,779,860.14
销售费用	27,081,304.62	39,958,164.02
管理费用	82,378,821.42	85,834,135.97
研发费用	21,524,828.58	31,497,489.16
财务费用	68,976,855.23	89,697,285.63
其中：利息费用	67,792,214.71	91,475,470.27
利息收入	1,111,411.26	6,585,277.14
加：其他收益	22,649,913.96	13,767,197.24
投资收益（损失以“-”号填列）	-18,013,276.31	21,633,827.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,078,192.77	21,558,476.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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	-77,117.88	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-100,426,708.59	-76,049,715.93
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	25,105.55	-103,550.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	115,864,904.40	215,548,939.11
加: 营业外收入	117,209.53	44,026.04
减: 营业外支出	337,861.36	2,409,208.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	115,644,252.57	213,183,756.76
减: 所得税费用	-11,447,149.71	-931,717.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	127,091,402.28	214,115,474.17
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	127,091,402.28	214,115,474.17
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	127,901,859.30	215,977,759.64
2.少数股东损益	-810,457.02	-1,862,285.47
六、其他综合收益的税后净额	533,064.92	20,076,167.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	533,064.92	20,076,167.24
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-128,530.85	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	-128,530.85	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	661,595.77	1,234,033.21

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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	661,595.77	1,234,033.21
7.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	127,624,467.20	234,191,641.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,434,924.22	236,053,926.88
归属于少数股东的综合收益总额	-810,457.02	-1,862,285.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0501	0.0845
（二）稀释每股收益	0.0501	0.0845

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：张小伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	175,807,593.85	105,059,805.60
减：营业成本	137,075,663.54	59,583,440.03
税金及附加	298,361.37	2,435,140.41
销售费用	3,508,395.30	8,226,452.43
管理费用	17,060,904.00	16,818,574.90
研发费用	11,651,718.79	22,254,240.99
财务费用	20,001,550.43	21,470,162.79
其中：利息费用	62,054,961.78	61,342,866.94
利息收入	44,524,112.20	43,401,324.62

加：其他收益	1,540.00	1,065,595.90
投资收益（损失以“-”号填列）	-17,928,978.36	21,558,476.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,928,978.36	21,558,476.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-4,644,224.08	-21,572,344.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,475.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,319,186.35	-24,676,478.73
加：营业外收入	3,080.18	15,383.04
减：营业外支出		4,463.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-36,316,106.17	-24,665,559.48
减：所得税费用	-6,144,049.54	-3,131,525.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,172,056.63	-21,534,034.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,172,056.63	-21,534,034.47
（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	-62,673.48	18,842,134.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-62,673.48	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	-62,673.48	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.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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-30,234,730.11	-2,691,900.44
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	2020 年半年度	2019 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	975,955,871.13	1,233,377,406.23
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	8,335,191.47	10,017,971.85
收到其他与经营活动有关的现金	227,132,865.03	187,903,714.11
经营活动现金流入小计	1,211,423,927.63	1,431,299,092.19
购买商品、接受劳务支付的现金	240,517,881.12	418,421,346.76
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		
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	78,169,858.84	81,579,496.55
支付的各项税费	42,077,027.36	286,122,003.40
支付其他与经营活动有关的现金	56,251,214.87	95,673,548.91
经营活动现金流出小计	417,015,982.19	881,796,395.62
经营活动产生的现金流量净额	794,407,945.44	549,502,696.57
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,650.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,028,391.20
投资活动现金流入小计	65,650.00	1,103,742.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	381,084,859.85	628,138,976.69
投资支付的现金	2,600,000.00	
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	383,684,859.85	628,138,976.69
投资活动产生的现金流量净额	-383,619,209.85	-627,035,234.56

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	250,000.00	
取得借款收到的现金	686,949,567.71	923,117,578.89
收到其他与筹资活动有关的现金	159,459,770.67	188,480,000.00
筹资活动现金流入小计	846,659,338.38	1,111,597,578.89
偿还债务支付的现金	865,458,799.76	1,242,002,471.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,756,554.27	87,369,703.99
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	75,961,835.59	32,267,618.26
筹资活动现金流出小计	1,009,177,189.62	1,361,639,794.01
筹资活动产生的现金流量净额	-162,517,851.24	-250,042,215.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	124,981.53	-108,784.35
五、现金及现金等价物净增加额	248,395,865.88	-327,683,537.46
加：期初现金及现金等价物余额	168,287,816.54	509,476,014.64
六、期末现金及现金等价物余额	416,683,682.42	181,792,477.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	83,719,207.01	93,382,179.78
收到的税费返还		58,945.90
收到其他与经营活动有关的现金	401,493,060.26	447,991,138.03
经营活动现金流入小计	485,212,267.27	541,432,263.71
购买商品、接受劳务支付的现金	102,078,215.36	251,892,435.09
支付给职工以及为职工支付的现金	11,395,581.23	20,510,404.55
支付的各项税费	2,417,350.68	12,680,538.06
支付其他与经营活动有关的现金	350,640,858.78	271,956,931.92
经营活动现金流出小计	466,532,006.05	557,040,309.62

经营活动产生的现金流量净额	18,680,261.22	-15,608,045.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,150.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	64,150.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	677,476.40	15,051,735.95
投资支付的现金		2,380,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	826,172.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,503,648.40	17,431,735.95
投资活动产生的现金流量净额	-1,439,498.40	-17,431,735.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	410,000,000.00	457,810,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	210,059,770.67	188,480,000.00
筹资活动现金流入小计	620,059,770.67	646,290,000.00
偿还债务支付的现金	360,000,000.00	798,810,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,260,255.44	53,389,808.61
支付其他与筹资活动有关的现金	60,961,835.59	32,267,618.26
筹资活动现金流出小计	466,222,091.03	884,467,426.87
筹资活动产生的现金流量净额	153,837,679.64	-238,177,426.87
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	171,078,442.46	-271,217,208.73
加：期初现金及现金等价物余额	27,659,433.06	399,352,875.89
六、期末现金及现金等价物余额	198,737,875.52	128,135,667.16

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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、上年年末余额	2,562,496,807.00				4,430,834,969.64	35,517,104.00	689,703.39		173,411,853.60		296,206,748.47		7,428,122,978.10	4,592,138.66	7,432,715,116.76	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	2,562,496,807.00				4,430,834,969.64	35,517,104.00	689,703.39		173,411,853.60		296,206,748.47		7,428,122,978.10	4,592,138.66	7,432,715,116.76	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-296,660.53		533,064.92				127,901,859.30		128,138,263.69	-263,796.49	127,874,467.20	
(一)综合收益总额							533,064.92				127,901,859.30		128,434,924.22	-810,457.02	127,624,467.20	
(二)所有者投入和减少资本					-296,660.53								-296,660.53	546,660.53	250,000.00	
1.所有者投入的普通股														250,000.00	250,000.00	
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. 其他					-296,660.53								-296,660.53	296,660.53	
(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				4,430,538,309.11	35,517,104.00	1,222,768.31		173,411,853.60		424,108,607.77		7,556,261,241.79	4,328,342.17	7,560,589,583.96

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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、上年年末余额	2,568,863,807.00				4,456,022,570.80	65,556,610.00	7,549,788		162,133,300.22		2,684,748,838.77		9,806,219,456.57	5,338,953.96	9,811,558,410.53
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	7,549,788		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				4,432,350,064.80	35,517,104.00	20,083,717.02		162,133,300.22		2,900,726,598.41		10,042,273,383.45	3,476,668.49	10,045,750,051.94

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	2,562,496,807.00				5,300,558,948.44	35,517,104.00	308,142.21		173,411,853.60	-110,000,368.53		7,891,258,278.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,562,496,807.00				5,300,558,948.44	35,517,104.00	308,142.21		173,411,853.60	-110,000,368.53		7,891,258,278.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-62,673.48			-30,172,056.63		-30,234,730.11
（一）综合收益总额							-62,673.48			-30,172,056.63		-30,234,730.11
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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	245,468.73		173,411,853.60	-140,172,425.16		7,861,023,548.61

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末余额	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
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

### 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2020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2020年8月27日批准报出。

#### 4. 合并范围变化

本公司2020年1-6月纳入合并范围的子公司共53户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司2020年1-6月合并范围比上年度增加4户，减少1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。未来现金净流量折现率以该资产组的市场利率为依据，如果该资产组的利率无法从市场获得，可以使用替代利率估计。

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 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。

(2) 同一控制下企业合并

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

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

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

### （3）非同一控制下企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### （4）为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并

利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

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

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

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

### (2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

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

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

## 10、金融工具

金融工具，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）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### （7）金融工具减值（不含应收款项）

#### 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。

## 11、应收票据

具体详见“五、12、应收账款”。

## 12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款。

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。

对其他类别的应收款项，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。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

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；应收款项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应收款项，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。

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；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、应收股权款等。

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
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
银行承兑汇票	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票。
商业承兑汇票	本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票。
低风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金保证金、备用金、代垫款、股票期权行权款等应收款项。
未逾期长期应收款组合	本组合为未逾期的长期应收款、一年内到期的长期应收款。

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

账龄	应收账款计提比例
1年以内	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3年以上	100.00

对于划分为商业承兑汇票组合的应收款项，通过整个存续期预计信用损失率计算预期信用损失。

对于划分为银行承兑汇票组合的应收款项，由于银行承兑汇票期限短且由银行承兑，信用风险较低，除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务，预期信用损失率为零。

对于划分为低风险组合的应收款项，在资产负债表日具有较低信用风险，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司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预测信用损失计提比例。

对于划分为未逾期长期应收款组合，通过整个存续期预计信用损失率计算预期信用损失。

### 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资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。

### 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法具体详见“五、12、应收账款”。

### 15、存货

#### （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

## 17、合同成本

## 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：

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

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

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

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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

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

#### 2) 权益法

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

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

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### 4) 成本法转权益法

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

#### 5) 成本法转公允价值计量

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

### （4）长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 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）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （2）暂停资本化期间

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

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	
客户资源	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。

## (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

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因

素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

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——上市公司从事影视业务》的披露要求：

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已

取得商品控制权的迹象。

## （2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## （3）收入确认的具体方法

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、电影片票房分账以及影视剧版权转让等，针对不同业务收入确认的具体方法如下：

### 1) 整体解决方案（除编目服务外）

此类产品主要由本公司自主研发，经中国国家版权局认证并获得著作权证书或尚未经中国国家版权局认证亦未取得著作权证书，主要是针对不同客户需求定制提供包括项目咨询、方案设计、设备集成、软件部署加载、项目实施、技术支持等整体解决方案。产品主要应用于媒资管理系统、高标清非编制作网解决方案、全台多元异构一体化网络解决方案及全台统一监测与监控解决方案等。

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

### 2) 产品销售与集成服务（含原单机产品）销售

主要是向客户直接销售外购的计算机相关产品以及摄录编设备等。

此类业务主要根据客户验收合格后确认收入。

### 3) 电视剧销售收入

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

### 4) 电影片票房分账收入

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

### 5) 影视剧版权转让收入

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

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

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

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。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

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

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资

产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

（2）确认递延所得税负债的依据

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

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 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
2017年7月，财政部发布了《企业会计准则第14号--收入》(财会[2017]22号)，(上述准则以下统称“新收入准则”)，财政部要求其他境内上市企业自2020年1月1日起施行		

##### ①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月，财政部发布了《企业会计准则第14号--收入》(财会〔2017〕22号)(上述准则以下统称“新收入准则”)，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2020年1月1日起施行。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

合并报表：

项目	2019年12月31日	影响数	2020年01月01日
预收款项	463,234,843.10	-445,667,814.25	17,567,028.85
合同负债		445,667,814.25	445,667,814.25

母公司报表：

项目	2019年12月31日	影响数	2020年01月01日
预收款项	46,250,198.26	-46,250,198.26	
合同负债		46,250,198.26	46,250,198.26

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	172,784,365.55	172,784,365.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	12,980,469.62	12,980,469.62	
衍生金融资产			
应收票据	27,239,000.00	27,239,000.00	
应收账款	2,535,481,135.13	2,535,481,135.13	
应收款项融资	4,414,020.17	4,414,020.17	
预付款项	1,308,616,532.64	1,308,616,532.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	973,497,980.35	973,497,980.35	
其中：应收利息	3,125,654.49	3,125,654.49	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	920,009,467.93	920,009,467.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	19,587,106.68	19,587,106.68	
其他流动资产	69,855,311.41	69,855,311.41	
流动资产合计	6,044,465,389.48	6,044,465,389.48	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	30,719,470.33	30,719,470.33	
长期股权投资	1,114,878,541.72	1,114,878,541.72	
其他权益工具投资	19,136,944.21	19,136,944.21	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	75,069,136.75	75,069,136.75	

固定资产	48,594,223.68	48,594,223.68	
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	2,159,107,474.31	2,159,107,474.31	
开发支出	38,979,593.97	38,979,593.97	
商誉	3,051,755,467.63	3,051,755,467.63	
长期待摊费用	2,735,540.65	2,735,540.65	
递延所得税资产	133,540,066.01	133,540,066.01	
其他非流动资产	8,670,370.00	8,670,370.00	
非流动资产合计	6,688,811,048.04	6,688,811,048.04	
资产总计	12,733,276,437.52	12,733,276,437.52	
流动负债：			
短期借款	1,395,954,748.64	1,395,954,748.64	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,912,496,529.70	1,912,496,529.70	
预收款项	463,234,843.10	17,567,028.85	-445,667,814.25
合同负债		445,667,814.25	445,667,814.25
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	17,412,634.70	17,412,634.70	
应交税费	83,916,142.21	83,916,142.21	
其他应付款	431,619,465.72	431,619,465.72	
其中：应付利息	3,379,582.66	3,379,582.66	
应付股利	18,337,207.81	18,337,207.81	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	481,298,311.54	481,298,311.54	
其他流动负债	71,145,796.34	71,145,796.34	
流动负债合计	4,857,078,471.95	4,857,078,471.95	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	86,000,000.00	86,000,000.00	
应付债券	208,388,450.62	208,388,450.62	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	141,734,517.27	141,734,517.27	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,375,416.00	3,375,416.00	
递延所得税负债	3,984,464.92	3,984,464.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	443,482,848.81	443,482,848.81	
负债合计	5,300,561,320.76	5,300,561,320.76	
所有者权益：			
股本	2,562,496,807.00	2,562,496,807.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,430,834,969.64	4,430,834,969.64	
减：库存股	35,517,104.00	35,517,104.00	
其他综合收益	689,703.39	689,703.39	
专项储备			
盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60	
一般风险准备			
未分配利润	296,206,748.47	296,206,748.47	
归属于母公司所有者权益合计	7,428,122,978.10	7,428,122,978.10	
少数股东权益	4,592,138.66	4,592,138.66	

所有者权益合计	7,432,715,116.76	7,432,715,116.76	
负债和所有者权益总计	12,733,276,437.52	12,733,276,437.52	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	28,347,520.17	28,347,520.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	189,000.00	189,000.00	
应收账款	249,530,767.42	249,530,767.42	
应收款项融资	2,312,570.17	2,312,570.17	
预付款项	174,796,702.91	174,796,702.91	
其他应收款	2,236,079,640.70	2,236,079,640.70	
其中：应收利息	182,014,342.13	182,014,342.13	
应收股利			
存货	97,012,366.41	97,012,366.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	146,597.93	146,597.93	
流动资产合计	2,788,415,165.71	2,788,415,165.71	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,340,660,093.05	8,340,660,093.05	
其他权益工具投资	16,962,520.25	16,962,520.25	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,004,315.26	20,004,315.26	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,314,506.85	63,314,506.85	
开发支出	30,743,274.52	30,743,274.52	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	62,950,832.75	62,950,832.75	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,534,635,542.68	8,534,635,542.68	
资产总计	11,323,050,708.39	11,323,050,708.39	
流动负债：			
短期借款	924,656,631.94	924,656,631.94	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	103,541,462.15	103,541,462.15	
预收款项	46,250,198.26		-46,250,198.26
合同负债		46,250,198.26	46,250,198.26
应付职工薪酬	2,530,741.34	2,530,741.34	
应交税费	36,036,428.42	36,036,428.42	
其他应付款	1,703,695,963.53	1,703,695,963.53	
其中：应付利息	8,629,407.48	8,629,407.48	
应付股利	18,337,207.81	18,337,207.81	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	125,528,242.10	125,528,242.10	
其他流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
流动负债合计	2,992,239,667.74	2,992,239,667.74	
非流动负债：			
长期借款	86,000,000.00	86,000,000.00	
应付债券	208,388,450.62	208,388,450.62	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	141,734,517.27	141,734,517.27	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,375,416.00	3,375,416.00	
递延所得税负债	54,378.04	54,378.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	439,552,761.93	439,552,761.93	
负债合计	3,431,792,429.67	3,431,792,429.67	
所有者权益：			
股本	2,562,496,807.00	2,562,496,807.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,300,558,948.44	5,300,558,948.44	
减：库存股	35,517,104.00	35,517,104.00	
其他综合收益	308,142.21	308,142.21	
专项储备			
盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60	
未分配利润	-110,000,368.53	-110,000,368.53	
所有者权益合计	7,891,258,278.72	7,891,258,278.72	
负债和所有者权益总计	11,323,050,708.39	11,323,050,708.39	

调整情况说明

#### （4）2020 年起首次执行新收入准则、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

### 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	1%、5%、7%

企业所得税	应纳税所得额、在香港境内的利得	15%、16.5%、25%
美国联邦所得税	应纳税所得额	参照联邦所得税率表
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	15.00%
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	15.00%
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%
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	12.50%
捷成华视网聚传媒有限公司(香港)	16.50%
JetsenHuashiMediaUsCo.Limited	联邦所得税率
广州广视天下文化传播有限公司	25.00%
GuangzhouMediaAmericanCo.Ltd	联邦所得税率
SkyMediaCrop	联邦所得税率
GlobalCommunicationGroupInc.	联邦所得税率
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	25.00%
上海影巢文化科技有限公司	25.00%
新疆聚秀文化传媒有限公司	——
北京捷成睿创科技发展有限公司	25.00%
北京聚秀文化传媒有限公司	25.00%
捷成华视网聚（北京）文化传媒有限公司	25.00%
新疆华秀文化传媒有限公司	——

## 2、税收优惠

### （1）增值税税收优惠政策

1) 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，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) 根据《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）文件规定，为贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步支持小微企业发展，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。子公司宜宾科信教育投资有限公司、广西捷成世纪智慧教育有限公司、桂林市捷成世纪科技有限责任公司、捷成华视网聚（北京）文化传媒有限公司，符合上述文件规定的条件，享受上述增值税优惠政策。

3) 根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号文,自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。子公司北京捷成世纪智能科技有限公司、霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司、常州世奇影业、北京中视精彩影视文化有限公司、霍尔果斯捷成瑞吉祥影视传媒有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、霍尔果斯捷成星纪元影视文化传媒有限公司、捷成儿童娱乐(天津)有限公司、捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、北京华视聚合文化传媒有限公司、天津聚视创盟传媒科技有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司,符合上述条件规定的条件,享受上述当期可抵扣进项税额加计10%的优惠政策。

#### (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,2020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2019年11月28日通过高新技术企业复认证,证书编号GR201951001622,有效期三年,2020年1-6月企业所得税减按15%的税率征收。

3) 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,2020年1-6月免征企业所得税。

4) 子公司霍尔果斯瑞吉祥影视传媒有限公司根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号及《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》(新政发[2012]48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,免税期满后,再免征企业五年所得税地方分享部分。2015年度为取得第一笔生产经营收入年度,2019年底免税期满,2010年1-6月免征企业五年所得税地方分享部分。

5) 子公司霍尔果斯金泽影视文化传播有限公司根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号及《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》(新政发[2012]48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,免税期满后,再免征企业五年所得税地方分享部分。2015年度为取得第一笔生产经营收入年度,2019年底免税期满,2010年1-6月免征企业五年所得税地方分享部分。

6) 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,2020年1-6月免征企业所得税。

7) 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，2020年1-6月免征企业所得税。

8) 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，2020年1-6月免征企业所得税。

9) 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，2020年1-6月减半征收企业所得税。

10) 子公司新疆聚秀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。2019年度为取得第一笔生产经营收入年度，2020年1-6月免征企业所得税。

11) 子公司新疆华秀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。2020年1-6月尚未取得第一笔生产经营收入，免征企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	399,433.79	573,509.27
银行存款	416,284,248.63	167,714,307.27
其他货币资金	4,024,831.23	4,496,549.01
合计	420,708,513.65	172,784,365.55
其中：存放在境外的款项总额	10,861,985.86	7,584,808.86

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	4,024,831.23	4,496,549.01

合计	4,024,831.23	4,496,549.01
----	--------------	--------------

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,903,351.74	12,980,469.62
其中：		
奇艺博同张家口洋河新区创业投资基金合伙企业(有限合伙)	12,903,351.74	12,980,469.62
其中：		
合计	12,903,351.74	12,980,469.62

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
商业承兑票据		27,239,000.00
合计		27,239,000.00

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						31,770,000.00	100.00%	4,531,000.00	14.26%	27,239,000.00
其中：										

--商业承兑汇票						31,770,000.00	100.00%	4,531,000.00	14.26%	27,239,000.00
合计						31,770,000.00	100.00%	4,531,000.00	14.26%	27,239,000.00

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) 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	其他	
应收票据坏账准备	4,531,000.00		4,531,000.00			
合计	4,531,000.00		4,531,000.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 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	2,192,570.17	

合计	2,192,570.17
----	--------------

## (5) 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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 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	397,278,713.89	12.96%	362,134,006.44	91.15%	35,144,707.45	794,154,184.63	23.59%	362,134,006.44	45.60%	432,020,178.19
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	397,278,713.89	12.96%	362,134,006.44	91.15%	35,144,707.45	794,154,184.63	23.59%	362,134,006.44	45.60%	432,020,178.19
按组合计提坏账准备的应收账款	2,668,455,953.14	87.04%	518,362,381.99	19.43%	2,150,093,571.15	2,571,812,994.10	76.41%	468,352,037.16	18.21%	2,103,460,956.94
其中：										
1、内部及关联方应收账款										
2、按账龄分析法计	2,668,455,953.14	87.04%	518,362,381.99	19.43%	2,150,093,571.15	2,571,812,994.10	76.41%	468,352,037.16	18.21%	2,103,460,956.94

提坏账准备的应收账款	5,953.14		381.99		,571.15	,994.10		37.16		56.94
合计	3,065,734,667.03	100.00%	880,496,388.43	28.72%	2,185,238,278.60	3,365,967,178.73	100.00%	830,486,043.60	24.67%	2,535,481,135.13

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
天津天逸盛华文化传播有限责任公司	48,950,000.00	48,950,000.00	100.00%	股东涉诉过多, 无力偿还
海宁东咚恰文化传播有限公司	32,220,000.00	32,220,000.00	100.00%	我司承诺代理发行, 后发行未果, 影视剧授权费无法收回
北京广电影视传媒有限公司	45,600,000.00	45,600,000.00	100.00%	客户投资企业涉诉, 资金紧张, 无力偿还
上海鼎旺影视制作有限公司	4,920,000.00	4,920,000.00	100.00%	客户经营困难, 多次催收无果
浙江广播电视集团	5,726,600.00	5,726,600.00	100.00%	授权发行影视剧开播后, 因收视未达标, 中途撤档, 款项无法收回
黑龙江电视台	311,600.00	311,600.00	100.00%	因存在其他项目的合作纠纷, 余款被扣, 经多次协商未达成一致, 我方准备诉讼中
广东亚洲星文化传播有限公司	7,500.00	7,500.00	100.00%	金额较小, 远低于追款成本
霍尔果斯百年中视影视传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	客户已注销
北京金逸盛典文化传播有限责任公司	61,954,424.52	61,954,424.52	100.00%	客户及股东涉诉过多, 无力偿还
浙江天光地影影视制作有限公司	17,550,000.00	17,550,000.00	100.00%	我司承诺代理发行, 后发行未果, 影视剧授权费无法收回。
北京文源影视有限公司	41,000,000.00	41,000,000.00	100.00%	客户经营困难, 多次催收无果
霍尔果斯星洲影视文化传媒有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	100.00%	实际发行收入低于计划收入, 余款无法收回。
亮滙有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	客户经营困难, 多次催收无果

暴风集团股份有限公司	51,273,881.92	51,273,881.92	100.00%	客户经营困难，资金链断裂
北京优朋普乐科技有限公司	31,620,000.00	31,620,000.00	100.00%	客户经营困难，多次催收无果
深圳市腾讯计算机系统有限公司	26,869,500.00			公司与对方计划以净额结算（注1）
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	4,870,392.60			公司与对方计划以净额结算（注1）
北京捷成东方文化传媒有限公司	1,694,200.00			应收关联方款项
深圳宏禧文化传播股份有限公司	1,710,614.85			应收关联方款项
合计	397,278,713.89	362,134,006.44	--	--

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
账龄组合	2,668,455,953.14	518,362,381.99	19.43%
合计	2,668,455,953.14	518,362,381.99	--

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

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）	1,000,778,211.47
1 至 2 年	1,138,530,405.74
2 至 3 年	509,072,061.54

3 年以上	417,353,988.28
3 至 4 年	417,353,988.28
合计	3,065,734,667.03

## (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	其他	
应收账款坏账准备	830,486,043.60	50,010,344.83				880,496,388.43
合计	830,486,043.60	50,010,344.83				880,496,388.43

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京风行在线技术有限公司	239,446,826.53	7.81%	20,837,749.63
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	125,392,286.20	4.09%	12,629,228.62
北京优酷科技有限公司	112,406,000.00	3.67%	5,620,300.00
咪咕视讯科技有限公司	106,706,615.74	3.48%	5,335,330.79

上海宽娱数码科技有限 公司	99,490,000.00	3.25%	4,974,500.00
合计	683,441,728.47	22.30%	

## (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：

注1：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，期后已签订与应付账款的互抵协议。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	347,878.50	4,414,020.17
合计	347,878.50	4,414,020.17

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

其他说明：

## 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	616,779,848.61	44.83%	476,540,134.15	36.42%
1 至 2 年	455,938,984.84	33.14%	483,634,734.40	36.95%
2 至 3 年	190,288,104.01	13.83%	272,408,762.55	20.82%
3 年以上	112,746,927.74	8.20%	76,032,901.54	5.81%
合计	1,375,753,865.20	--	1,308,616,532.64	--

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
浙江东阳辣骄传媒有限公司长沙分公司	14,744,028.85	项目发行阶段

北京彭丹世纪影视文化有限公司	15,000,000.00	正在申请发行许可证
霍尔果斯嘉博影视投资有限公司	15,000,000.00	项目的中止回收
北京新纪元电影发展公司	24,000,000.00	正在申请发行许可证
霍尔果斯星洲文化传媒有限公司	32,500,000.00	前期筹备中
北京龙子腾文化艺术传播有限公司	39,000,000.00	更换新的投资项目
浙江东阳大昀影视文化有限公司	40,000,000.00	已完成前期筹备，正在拍摄中
浙江优盛影视文化有限公司	40,000,000.00	后期制作
霍尔果斯星浩影视有限公司	51,000,000.00	正在申请发行许可证
常州天天向上影视文化传媒有限公司	52,850,000.00	前期筹备中/后期制作
霍尔果斯京华影视文化传播有限公司	76,018,865.85	已完成项目备案工作，申请拍摄许可证中/正在申请发行许可证
海宁星州影业有限公司	86,000,000.00	前期筹备中
浙江南北湖梦都影业有限公司	95,660,377.95	项目发行中
合计	581,773,272.65	--

## (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
浙江南北湖梦都影业有限公司	95,660,377.95	6.95	版权未达到资产确认条件
海宁星州影业有限公司	86,000,000.00	6.25	影视剧前期筹备中
常州天天向上影视文化传媒有限公司	76,870,000.00	5.59	预付影视剧承制费用
霍尔果斯京华影视文化传播有限公司	76,018,865.85	5.53	影视剧前期筹备中
北京聚联禾众文化传媒有限公司	69,703,815.52	5.07	未达到资产确认条件
合计	404,253,059.32	29.39	——

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,397,581.70	3,125,654.49
其他应收款	880,820,500.76	970,372,325.86
合计	885,218,082.46	973,497,980.35

### (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	4,397,581.70	3,125,654.49
合计	4,397,581.70	3,125,654.49

## 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

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,402.30			6,402.30
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	6,402.30			6,402.30

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

### (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	51,521,129.63	65,978,209.83
备用金	15,436,685.71	17,621,363.09
外部往来款	630,689,221.18	632,160,536.10
关联方往来款	27,550,000.00	26,900,000.00
固定回报影视制作本金及回报	711,343,523.31	728,491,575.28
业绩承诺补偿款	98,372,758.12	98,372,758.12
其他	1,500.00	95,281.83
合计	1,534,914,817.95	1,569,619,724.25

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	231,859,472.75	8,840,357.03	358,547,568.61	599,247,398.39
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-17,160,748.73	17,160,748.73		0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	18,899,167.33	41,047,751.48		59,946,918.80
本期转回			5,100,000.00	5,100,000.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00

2020年6月30日余额	233,597,891.35	67,048,857.23	353,447,568.61	654,094,317.19
--------------	----------------	---------------	----------------	----------------

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）	262,148,386.68
1至2年	378,678,451.13
2至3年	592,972,732.39
3年以上	301,115,247.75
3至4年	301,115,247.75
合计	1,534,914,817.95

### 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	核销	其他	
其他应收款坏账准备	599,247,398.39	59,946,918.80	5,100,000.00			654,094,317.19
合计	599,247,398.39	59,946,918.80	5,100,000.00			654,094,317.19

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：

无。

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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	254,614,999.33	3 年以内	16.59%	56,938,330.10
江苏狮冠影业有限公司	外部往来款	108,195,000.00	3 年以内	7.05%	15,319,500.00
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	83,103,333.32	2 年以内	5.41%	8,066,333.33
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	81,870,000.00	3 年以内	5.33%	19,729,500.00
北京中喜传媒有限公司	业绩承诺补偿款	74,097,856.92	1 年以内	4.83%	
合计	--	601,881,189.57	--	39.21%	100,053,663.43

## 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：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	179,454,818.34	4,533,924.28	174,920,894.06	172,884,630.16	4,533,924.28	168,350,705.88
在产品	207,204,282.02		207,204,282.02	178,329,774.27		178,329,774.27
库存商品	720,332,777.93	211,956,867.46	508,375,910.47	641,689,621.31	211,956,867.46	429,732,753.85
周转材料	202,613.77	135,217.75	67,396.02	202,613.77	135,217.75	67,396.02
发出商品	83,560,509.85		83,560,509.85	143,528,837.91		143,528,837.91
合计	1,190,755,001.91	216,626,009.49	974,128,992.42	1,136,635,477.42	216,626,009.49	920,009,467.93

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——上市公司从事影视业务》的披露要求：

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
《黑白禁区》	170,440,068.02	14.31	送审中
《最灿烂的我们》	113,207,548.81	9.51	正在发行
《深海》	75,000,000.00	6.30	正在发行
《清歌逐酒少年行》	51,886,792.45	4.36	后期制作
《美人香》	48,000,000.00	4.03	正在发行
合计	458,534,409.28	38.51	--

## （2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	4,533,924.28					4,533,924.28
库存商品	211,956,867.46					211,956,867.46
周转材料	135,217.75					135,217.75
合计	216,626,009.49					216,626,009.49

## （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## （4）合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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	22,210,504.10	19,587,106.68
合计	22,210,504.10	19,587,106.68

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	36,686,960.61	36,547,311.67
企业所得税预缴额	2,445,617.33	4,377,023.26
待摊费用-房屋租赁费	95,594.03	180,831.18
其他	29,189,200.47	28,750,145.30
合计	68,417,372.44	69,855,311.41

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)	
2020 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)	
2020 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	27,350,346.89	1,589,542.32	25,760,804.57	32,336,284.55	1,616,814.22	30,719,470.33	3.87%-5.41%
合计	27,350,346.89	1,589,542.32	25,760,804.57	32,336,284.55	1,616,814.22	30,719,470.33	--

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,616,814.22			1,616,814.22
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-27,271.90			-27,271.90
2020 年 6 月 30 日余额	1,589,542.32			1,589,542.32

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 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	69,557,86 5.01			12,131.12						69,569,99 6.13	
广西影捷 文化发展 有限责任 公司	1,791,984 .23			-1,372.55						1,790,611 .68	
北京中映 高清科技 有限公司	6,983,147 .30			-28,002.3 3						6,955,144 .97	
北京安信 华科技有 限公司	17,750,35 6.61			-86,404.9 3						17,663,95 1.68	
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	19,874,10 4.75			-813,255. 06						19,060,84 9.69	
北京中喜 合力文化 传媒有限 公司	502,384,8 01.79			11,230,07 6.62						513,614,8 78.41	
北京阳光 云视科技 有限公司	71,993,89 5.08			68,082.09						72,061,97 7.17	
世优(北 京)科技 有限公司	26,020,39 7.22			531,116.7 1						26,551,51 3.93	
深圳市宏 禧聚信广 告有限公 司	263,384,7 54.89			3,110,266 .03						266,495,0 20.92	
北京维鲸 视界科技	28,950,60			1,163,795						30,114,40	

有限公司	8.32			.15						3.47	
AURO HOLDIN G NV	92,116,11 0.62			-33,175,0 79.20						58,941,03 1.42	
中艺华章 文化产业 发展有限 公司	14,070,51 5.90			-149,214. 41						13,921,30 1.49	
北京捷成 极地安全 科技有限 公司				59,667.99						59,667.99	
小计	1,114,878 ,541.72			-18,078,1 92.77						1,096,800 ,348.95	138,236,9 32.81
合计	1,114,878 ,541.72			-18,078,1 92.77						1,096,800 ,348.95	138,236,9 32.81

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。

## 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	10,288,786.74	10,362,520.25
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	1,386,614.13	1,474,423.96
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
杭州智海拾贝文化科技有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	18,975,400.87	19,136,944.21

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东方嘉影电视院线传媒股份公司		288,786.74			非交易性权益工具投资	

江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	183,898.65	-213,385.87			非交易性权益工具投资	
北京中联合超高清协同技术中心有限公司					非交易性权益工具投资	
深圳市蜀黍科技有限公司					非交易性权益工具投资	
江苏观时文化传媒有限公司					非交易性权益工具投资	
杭州智海拾贝文化科技有限公司					非交易性权益工具投资	
合计	183,898.65	75,400.87				

其他说明：

## 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	18,761,547.58			18,761,547.58
2.本期增加金额	1,238,315.59			1,238,315.59
(1) 计提或摊销	1,238,315.59			1,238,315.59
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,999,863.17			19,999,863.17
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	73,830,821.16			73,830,821.16
2.期初账面价值	75,069,136.75			75,069,136.75

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,434,192.55	48,594,223.68
合计	41,434,192.55	48,594,223.68

**(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	3,611,086.06	18,705,214.90	98,639,220.68	2,910,258.29	139,662,678.86
2.本期增加金额		198,815.49		86,798.74	457,575.74	743,189.97
(1) 购置		198,815.49		86,798.74	457,575.74	743,189.97
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			305,885.00		23,800.00	329,685.00
(1) 处置或报废			305,885.00		23,800.00	329,685.00
4.期末余额	15,796,898.93	3,809,901.55	18,399,329.90	98,726,019.42	3,344,034.03	140,076,183.83
二、累计折旧						
1.期初余额	3,208,845.11	2,682,974.05	15,119,614.96	67,568,916.68	2,488,104.38	91,068,455.18
2.本期增加金额	269,891.34	202,602.54	479,137.94	6,864,645.95	53,501.53	7,869,779.30
(1) 计提	269,891.34	202,602.54	479,137.94	6,864,645.95	53,501.53	7,869,779.30
3.本期减少金额			290,590.75		5,652.45	296,243.20
(1) 处置或			290,590.75			290,590.75

报废						
其他转出					5,652.45	5,652.45
4.期末余额	3,478,736.45	2,885,576.59	15,308,162.15	74,433,562.63	2,535,953.46	98,641,991.28
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	12,318,162.48	924,324.96	3,091,167.75	24,292,456.79	808,080.57	41,434,192.55
2.期初账面价值	12,588,053.82	928,112.01	3,585,599.94	31,070,304.00	422,153.91	48,594,223.68

## (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%	3.52%				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

**(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：

**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	客户资源	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	35,405,164.65			32,251,373.43	88,274,601.20	7,486,257.193.82	39,379,218.02	7,681,567.551.12
2. 本期增加金额				7,026,192.71	30,743,274.52	467,687,218.76		505,456,685.99

(1) 购置				29,102.84		467,687,218. 76		467,716,321. 60
(2) 内部研发				6,997,089.87	30,743,274.5 2			37,740,364.3 9
(3) 企业合并增加								
(4) 其他转入								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
其他转出								
4.期末 余额	35,405,164.6 5			39,277,566.1 4	119,017,875. 72	7,953,944,41 2.58	39,379,218.0 2	8,187,024,23 7.11
二、累计摊销								
1.期初 余额	6,843,014.68			15,161,384.2 2	37,684,984.8 5	5,454,361,40 6.94	7,219,523.30	5,521,270,31 3.99
2.本期 增加金额	446,283.60			723,695.96	10,635,903.3 1	659,396,121. 80	3,937,921.80	675,139,926. 47
(1) 计提	446,283.60			723,695.96	10,635,903.3 1	659,396,121. 80	3,937,921.80	675,139,926. 47
其他转入								
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
其他转出								
4.期末 余额	7,289,298.28			15,885,080.1 8	48,320,888.1 6	6,113,757,52 8.74	11,157,445.1 0	6,196,410,24 0.46
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	28,115,866.37			23,392,485.96	69,507,224.74	1,840,186.883.84	28,221,772.92	1,989,424,233.83
2.期初账面价值	28,562,149.97			17,089,989.21	49,399,853.53	2,031,895.786.88	32,159,694.72	2,159,107,474.31

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 0.46%。

## (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：

公司无未办妥产权证书的土地使用权。

## 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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
安全态势感知 V1		2,213,023.30						2,213,023.30
超高清业务平台 V1.0	6,997,089.87				6,997,089.87			
自行研发项目 (JS005-YL0019)		847,454.26						847,454.26
智能热量表	373,550.16	16,608.00						390,158.16
智能水表	371,601.66	61,608.00						433,209.66
FPGA 解决	494,077.76	141,683.80						635,761.56

方案								
应急广播中心平台 V1.0	11,852,666.99				11,852,666.99			
基于 B/S 架构的教学互动系统 V1.0	8,772,991.43				8,772,991.43			
融媒体节目生产系统 V1.0	7,340,417.21				7,340,417.21			
融媒体协同指挥系统 V1.0	2,777,198.89				2,777,198.89			
校园疫情防控系统 V1.0		2,614,218.68						2,614,218.68
合计	38,979,593.97	5,894,596.04			37,740,364.39			7,133,825.62

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	2,928,026,538.74					2,928,026,538.74

媒有限公司						
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	5,556,774,051.84					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 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
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
星纪元影视文化 传媒有限公司	674,715,532.15					674,715,532.15
北京冠华荣信系 统工程股份有限 公司	44,452,193.43					44,452,193.43
合计	2,505,018,584.21					2,505,018,584.21

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

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	2,735,540.65		331,315.19		2,404,225.46
合计	2,735,540.65		331,315.19		2,404,225.46

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	649,894,645.44	127,473,002.22	589,700,796.81	112,889,143.64
内部交易未实现利润	1,369,544.93	205,431.74	1,206,336.13	180,950.42
可抵扣亏损	159,689,320.71	28,854,133.44	111,500,656.36	20,438,577.94
其他权益工具公允价值变动	213,385.87	53,346.47	125,576.04	31,394.01
合计	811,166,896.95	156,585,913.87	702,533,365.34	133,540,066.01

#### (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产评估增值	28,221,772.90	2,822,177.29	32,159,694.70	3,215,969.47
其他权益工具投资公允价值变动	288,786.74	43,318.01	362,520.25	54,378.04
交易性金融资产公允价值变动	2,779,351.74	694,837.94	2,856,469.62	714,117.41
合计	31,289,911.38	3,560,333.24	35,378,684.57	3,984,464.92

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		156,585,913.87		133,540,066.01

递延所得税负债		3,560,333.24		3,984,464.92
---------	--	--------------	--	--------------

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	73,070,732.85	73,070,732.85
资产减值准备	1,243,507,281.52	1,181,834,257.97
合计	1,316,578,014.37	1,254,904,990.82

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	4,173,614.67	4,173,614.67	
2021 年	5,866,689.00	5,866,689.00	
2022 年	11,606,354.53	11,606,354.53	
2023 年	13,884,776.75	13,884,776.75	
2024 年	37,539,297.90	37,539,297.90	
合计	73,070,732.85	73,070,732.85	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

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
古董	8,670,370.00		8,670,370.00	8,670,370.00		8,670,370.00
合计	8,670,370.00		8,670,370.00	8,670,370.00		8,670,370.00

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	450,000.00	4,250,000.00

保证借款	1,395,691,368.93	1,389,192,625.98
借款利息		2,512,122.66
合计	1,396,141,368.93	1,395,954,748.64

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	60,000,000.00	北京中技知识产权融资担保有限公司
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	140,000,000.00	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	240,000,000.00	徐子泉、康宁、陈同刚、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司
北京农村商业银行股份有限公司昌平支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	30,000,000.00	徐子泉、康宁、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司
北京银行股份有限公司北京清路支行	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、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、徐子泉、康宁
中国工商银行股份有限公司北京沙河支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	115,000,000.00	徐子泉、康宁、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司
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	128,000,000.00	徐子泉、康宁、北京冠华荣信系统工程股份有限公司
兴业银行北京分行西单支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	130,000,000.00	徐子泉、康宁、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司
兴业银行北京分行西单支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	70,000,000.00	徐子泉、康宁、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司
北京银行股份有限公司北京清路支行	捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	425,731,368.93	北京捷成世纪科技股份有限公司、捷成世纪文化产业集团有限公司、徐子泉、康宁
北京银行股份有限公司北京清路支行	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、徐子泉
南京银行股份有限公司北京分行	北京华视聚合文化传媒有限公司	5,000,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司、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	11,960,000.00	北京捷成世纪科技股份有限公司、吴江斌
合计	——	1,395,691,368.93	——

## 2. 质押借款

贷款单位	借款单位	借款金额	质押物
成都银行股份有限公司龙泉驿支行	成都捷成优联信息技术有限公司	450,000.00	“四川广播电视台新闻频道4G高清新闻直播传输终端采购项目”的应收账款
合计	——	450,000.00	——

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 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	0.00	

银行承兑汇票	500,000.00	
合计	500,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 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	85,423,806.55	104,834,275.68
应付设备款		
应付影视剧相关款项	1,237,744,745.11	1,807,662,254.02
合计	1,323,168,551.66	1,912,496,529.70

#### (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
安乐（北京）电影发行有限公司	42,000,000.00	未结算，暂未支付
合计	42,000,000.00	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收发行及制片款	13,967,028.85	17,567,028.85
合计	13,967,028.85	17,567,028.85

#### (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
浙江君弘资产管理有限公司	13,319,028.85	未结算
合计	13,319,028.85	--

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	48,556,448.86	79,892,146.19
预收发行及制片款	539,064,737.79	365,775,668.06
合计	587,621,186.65	445,667,814.25

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
预收发行及制片款	173,289,069.73	报告期内预收发行及制片款增加较大所致
合计	173,289,069.73	——

## 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	16,189,724.35	73,214,309.63	76,373,007.34	13,031,026.64
二、离职后福利-设定提存计划	1,222,910.35	1,768,216.03	1,564,211.77	1,426,914.61
三、辞退福利		984,128.00	972,128.00	12,000.00
合计	17,412,634.70	75,966,653.66	78,909,347.11	14,469,941.25

## (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	15,322,230.78	56,931,087.35	60,213,946.94	12,039,371.19
2、职工福利费	75,152.85	4,756,267.84	4,788,197.84	43,222.85
3、社会保险费	775,276.72	4,841,383.09	4,732,605.58	884,054.23
其中：医疗保险费	699,036.29	4,690,157.46	4,562,275.04	826,918.71
工伤保险费	24,025.58	82,619.94	102,213.81	4,431.71
生育保险费	52,214.85	68,605.69	68,116.73	52,703.81
4、住房公积金	17,064.00	6,630,607.20	6,631,429.20	16,242.00

5、工会经费和职工教育经费		54,964.15	6,827.78	48,136.37
合计	16,189,724.35	73,214,309.63	76,373,007.34	13,031,026.64

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,169,919.57	1,684,487.86	1,490,404.37	1,364,003.06
2、失业保险费	52,990.78	83,728.17	73,807.40	62,911.55
合计	1,222,910.35	1,768,216.03	1,564,211.77	1,426,914.61

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	68,998,907.47	69,363,588.07
企业所得税	7,674,673.61	10,402,830.63
个人所得税	608,814.99	1,198,362.56
城市维护建设税	730,573.04	722,222.69
教育费附加	536,022.43	613,261.85
土地使用税	76,226.20	76,226.20
印花税	245,795.08	143,199.20
其他税费	33,298.50	1,396,451.01
合计	78,904,311.32	83,916,142.21

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	11,267,318.60	3,379,582.66
应付股利	18,337,207.81	18,337,207.81
其他应付款	558,906,822.32	409,902,675.25
合计	588,511,348.73	431,619,465.72

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	10,238,611.11	2,361,986.30
其他	1,028,707.49	1,017,596.36
合计	11,267,318.60	3,379,582.66

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	18,337,207.81
合计	18,337,207.81	18,337,207.81

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(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	1,189,956.22	1,388,754.92
代收款	1,288,684.53	465,480.32
外部往来款	202,886,982.24	178,749,998.69
限制性股票回购	66,071,678.81	66,071,678.81
关联方借款	256,184,731.40	133,849,471.73
关联方往来款	31,284,789.12	29,377,290.78
合计	558,906,822.32	409,902,675.25

**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	145,000,000.00	355,000,000.00
一年内到期的应付债券	208,564,277.62	
一年内到期的长期应付款	142,315,131.99	125,173,971.26
长期借款利息		884,861.11
长期应付款利息		239,479.17
合计	495,879,409.61	481,298,311.54

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理融资	35,000,000.00	50,000,000.00
已贴现商业汇票		20,000,000.00
其他	1,482,077.25	1,145,796.34
合计	36,482,077.25	71,145,796.34

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
保证借款	261,000,000.00	86,000,000.00
合计	261,000,000.00	86,000,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款单位	借款金额	保证人
北京银行股份有限公司北清路支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	261,000,000.00	北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、徐子泉、康宁
合计	—	261,000,000.00	—

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		208,388,450.62
合计		208,388,450.62

### (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
18 捷成 01	100.00	2018 年 11 月 8 日	3 年	209,000,000.00	208,388,450.62			175,827.00		208,564,277.62	
合计	--	--	--		208,388,450.62			175,827.00		208,564,277.62	

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**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	62,531,520.95	141,734,517.27
合计	62,531,520.95	141,734,517.27

**(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	17,531,520.95	53,017,850.60
应付债权投资款	45,000,000.00	88,716,666.67
合计	62,531,520.95	141,734,517.27

其他说明：

**(2) 专项应付款**

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

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

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 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	3,375,416.00		3,375,416.00	0.00	
合计	3,375,416.00		3,375,416.00		--

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“投资奖”	3,375,416.00					3,375,416.00		与收益相关
高精尖产业发展资金								

其他说明：

## 52、其他非流动负债

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	2,562,496,807.00						2,562,496,807.00

其他说明：

## 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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

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）	4,397,011,590.68		296,660.53	4,396,714,930.15
其他资本公积	33,823,378.96			33,823,378.96
合计	4,430,834,969.64		296,660.53	4,430,538,309.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司收购湖北捷成志强科技有限公司10%少数股东股权导致股本溢价减少189,625.52元；公司收购广西捷成世纪智慧教育有限公司20%少数股东股权导致股本溢价减少107,035.01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	35,517,104.00			35,517,104.00
合计	35,517,104.00			35,517,104.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	213,960.18	-150,483.31			-21,952.46	-128,530.85	85,429.33
其他权益工具投资公允价值变动	213,960.18	-150,483.31			-21,952.46	-128,530.85	85,429.33
二、将重分类进损益的其他综合收益	475,743.21	661,595.77				661,595.77	1,137,338.98
外币财务报表折算差额	475,743.21	661,595.77				661,595.77	1,137,338.98
其他综合收益合计	689,703.39	511,112.46			-21,952.46	533,064.92	1,222,768.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 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，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	86,705,926.80			86,705,926.80
任意盈余公积	86,705,926.80			86,705,926.80
合计	173,411,853.60			173,411,853.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	296,206,748.47	2,684,748,838.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		43,026,371.36
调整后期初未分配利润	296,206,748.47	2,727,775,210.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,901,859.30	-2,380,328,768.16
其他减少（注5）		51,239,693.50
期末未分配利润	424,108,607.77	296,206,748.47

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	1,291,186,619.60	905,691,971.28	1,657,452,214.15	1,178,561,039.53
其他业务	31,914,968.35	1,919,905.48	38,523,180.07	1,346,238.24
合计	1,323,101,587.95	907,611,876.76	1,695,975,394.22	1,179,907,277.77

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

其中：			
音视频技术	266,333,743.11		266,333,743.11
影视剧内容制作	32,021,904.42		32,021,904.42
影视版权运营及服务	1,023,381,858.93		1,023,381,858.93
其他	1,364,081.49		1,364,081.49
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
合计	1,323,101,587.95		1,323,101,587.95

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	1,065,858.14	4,662,566.93
教育费附加	809,295.31	3,589,666.59
房产税	291,877.49	315,823.56
土地使用税	115,079.48	115,079.48
车船使用税	9,490.00	6,640.25
印花税	1,415,837.97	3,725,429.92
其他	113,475.28	364,653.41
合计	3,820,913.67	12,779,860.14

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	12,174,699.11	11,576,703.56
办公及差旅费用	1,446,621.36	5,414,092.11
业务招待费用	2,846,909.62	2,980,227.94
交通运输费用	534,766.88	585,978.14
市场费用	8,688,005.48	18,867,261.94
物业租赁维护费用	1,210,148.32	411,764.50
折旧及摊销费	180,153.85	122,135.83
合计	27,081,304.62	39,958,164.02

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	46,455,123.29	45,233,800.30
办公及差旅费用	2,552,783.85	3,979,014.58
业务招待费用	418,181.73	1,779,619.54
市场费用	7,471,430.38	1,150,562.27
物业租赁维护费用	3,292,235.89	4,815,325.99
中介服务费用	6,020,833.15	14,165,226.93
交通运输费用	569,131.30	1,241,001.57
折旧及摊销费	15,214,326.92	12,558,711.99
其他	384,774.91	910,872.80
合计	82,378,821.42	85,834,135.97

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	13,113,466.22	14,720,116.28
折旧及摊销费	5,441,540.02	10,145,927.38
委外研发费用	2,535,507.72	5,487,612.39
材料费	19,220.29	16,217.95
其他	415,094.33	1,127,615.16
技术服务费		

合计	21,524,828.58	31,497,489.16
----	---------------	---------------

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	67,792,214.71	91,475,470.27
减：利息收入	1,111,411.26	6,585,277.14
汇兑净损益	-189,556.21	178,093.30
手续费支出	2,482,000.70	3,814,210.25
其他	3,607.29	814,788.95
合计	68,976,855.23	89,697,285.63

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
增值税退税款及园区税收返还及税收奖励	10,795,028.05	9,441,159.85
增值税加计扣除	9,715,743.98	1,560,603.14
中央文化产业发展专项基金	1,410,000.00	1,318,658.00
2018 年高精尖产业发展资金		1,000,000.00
财政税收返还		404,200.00
稳岗补贴	294,068.57	
南京（国际）动漫创投大会扶持资金	200,000.00	
西太湖的省版权示范单位	100,000.00	
海宁影视基地企业奖励款	100,000.00	
个税手续费返还	28,900.10	
人才与创业社保补贴	6,000.00	
小规模纳税人增值税免税退税款	173.26	
知识产权补贴		6,650.00
其他		35,926.25
合计	22,649,913.96	13,767,197.24

**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	-18,078,192.77	21,558,476.26
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	64,916.46	75,350.93
合计	-18,013,276.31	21,633,827.19

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
交易性金融资产	-77,117.88	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-77,117.88	
合计	-77,117.88	

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	-54,860,111.92	-2,752,743.55
长期应收款坏账损失	27,271.90	
应收账款坏账损失	-49,986,795.03	-73,296,972.38
应收票据减值损失	4,531,000.00	
一年内到期的非流动资产减值损失	-138,073.54	
合计	-100,426,708.59	-76,049,715.93

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
固定资产处置收益	25,105.55	-103,550.92
合计	25,105.55	-103,550.92

**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	117,209.53	44,026.04	117,209.53
合计	117,209.53	44,026.04	117,209.53

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
对外捐赠	38,767.92		38,767.92
罚款、赔款、违约金、滞纳金	269,093.44	2,404,794.60	269,093.44
其他	30,000.00	4,413.79	30,000.00
合计	337,861.36	2,409,208.39	337,861.36

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	11,989,817.34	5,182,529.48
递延所得税费用	-23,436,967.05	-6,114,246.89
合计	-11,447,149.71	-931,717.41

### (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	115,644,252.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,346,637.89
子公司适用不同税率的影响	-43,760,566.90
调整以前期间所得税的影响	4,122,976.25
非应税收入的影响	586,210.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,446,926.28
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	2,901,302.75
研发费用加计扣除、股权激励费用抵扣的影响	-90,636.07
其他	
所得税费用	-11,447,149.71

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 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	214,366,817.41	183,731,882.34
政府补助	5,985,999.15	1,356,613.42

利息收入	232,764.81	371,551.10
其他		2,443,667.25
押金及保证金	6,547,283.66	
合计	227,132,865.03	187,903,714.11

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	21,945,679.62	39,370,603.76
支付的各项费用	32,570,056.06	55,425,499.79
其他	1,735,479.19	877,445.36
合计	56,251,214.87	95,673,548.91

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
控股股东向公司支付	122,635,259.67	63,800,000.00
公司向个人借入	10,000,000.00	20,000,000.00
保理融资		74,680,000.00

其他单位借入	26,824,511.00	30,000,000.00
合计	159,459,770.67	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
归还融资租赁款	34,261,835.59	32,267,618.26
向其他单位支付	41,700,000.00	
合计	75,961,835.59	32,267,618.26

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	127,091,402.28	214,115,474.17
加：资产减值准备	100,426,708.59	76,049,715.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,108,094.89	15,031,115.69
无形资产摊销	675,139,926.47	961,718,053.06
长期待摊费用摊销	331,315.19	395,558.62
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）	-25,105.55	103,550.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	77,117.88	
财务费用（收益以“-”号填列）	67,792,214.71	90,745,681.03
投资损失（收益以“-”号填列）	18,013,276.31	-21,633,827.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,023,895.40	-2,595,595.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-413,071.65	3,726,350.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,119,524.49	-26,338,328.34
经营性应收项目的减少（增加以	-238,165,454.53	-668,975,226.54

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列)	112,174,940.74	-92,839,826.06
经营活动产生的现金流量净额	794,407,945.44	549,502,696.57
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	416,683,682.42	181,792,477.18
减: 现金的期初余额	168,287,816.54	509,476,014.64
现金及现金等价物净增加额	248,395,865.88	-327,683,537.46

### (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	416,683,682.42	168,287,816.54
其中: 库存现金	399,433.79	573,509.27
可随时用于支付的银行存款	416,284,248.63	167,714,307.27
三、期末现金及现金等价物余额	416,683,682.42	168,287,816.54

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	4,024,831.23	履约保证金
固定资产	73,830,821.16	借款担保及反担保
无形资产	28,115,866.37	借款担保
四川广播电视台新闻频道 4G 高清新闻直播传输终端采购项目”的应收账款	592,000.00	借款质押
《因为你的美丽》、《希望岛》项目下应收账款项	164,973,333.34	保理质押
SPC0041CHN1811150021361090376684 《华为华视网聚战略合作协议》下应收账款		借款质押
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司投资的股权 500 万股		借款质押
合计	271,536,852.10	--

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	1,875,239.23	7.0795	13,275,756.13
欧元			
港币	581,842.02	0.9134	531,454.50
英镑	0.03	8.7144	0.26
应收账款	--	--	
其中：美元	7,599,506.85	7.0795	53,800,708.74
欧元	25,000.00	7.9610	199,025.00
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	77,615.83	7.0795	549,481.27
港元	247,412.81	0.9134	225,986.86
应付账款			
其中：美元	1,960,925.68	7.0795	13,882,373.35
港元	1,005,657.55	0.9134	918,567.61
其他应付款			
其中：美元	832,790.53	7.0795	5,895,740.56
港元	175.73	0.9134	160.51

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

公司境外经营实体主要经营地为香港和美国，主要采用美元交易，记账本位币为美元。

### 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
产业园入驻税收奖励	10,795,028.05	其他收益	10,795,028.05
增值税加计扣除	9,715,743.98	其他收益	9,715,743.98
中央文化产业发展专项基金	1,410,000.00	其他收益	1,410,000.00
稳岗补贴	294,068.57	其他收益	294,068.57
南京（国际）动漫创投大会扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00

西太湖的省版权示范单位	100,000.00	其他收益	100,000.00
海宁影视基地企业奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税手续费返还	28,900.10	其他收益	28,900.10
人才与创业社保补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
社保湖北滞留人员临时性补贴	3,080.00	营业外收入	3,080.00
小规模纳税人增值税免税退税款	173.26	其他收益	173.26
合计	22,652,993.96		22,652,993.96

## (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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (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
北京捷成润达教育科技有限公司	注销
青岛捷成高新视频科技发展有限公司	设立
捷成华视网聚（北京）文化传媒有限公司	设立
北京聚秀文化传媒有限公司	设立
新疆华秀文化传媒有限公司	设立

### 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
宜宾科信教育投资有限公司	四川省	宜宾市	文化传媒	80.00%		设立
湖北捷成志强科技有限公司	湖北省	武汉市	系统集成		80.00%	设立
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
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	北京市	怀柔区	影视传媒		100.00%	非同一控制下企

视文化有限公司						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
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
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		80.00%	设立

广西捷成世纪智慧教育有限公司	广西省	南宁市	文化传媒		100.00%	设立
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		100.00%	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
Jetsen Huashi Media Us Co.Limited	美国	美国	版权分销		100.00%	设立
Guangzhou Media American Co.Ltd	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
Global Communication Group Inc.	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
Sky Media CORP	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
广州广视天下文化传播有限公司	广东省	广州市	文化、体育、娱乐		100.00%	非同一控制下企业合并
上海影巢文化科技有限公司	上海	上海市	技术开发、转让		100.00%	设立
新疆聚秀文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	版权分销		100.00%	设立
北京捷成睿创科技发展有限公司	北京市	昌平区	文化传媒		100.00%	设立
北京聚秀文化传媒有限公司	北京市	亦庄	文化、体育和娱乐业		100.00%	设立
捷成华视网聚（北京）文化传媒有限公司	北京市	西城区	商务服务业		100.00%	设立
新疆华秀文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	新闻和出版业		100.00%	设立
青岛捷成高新视	山东省	青岛市	技术开发、转让	100.00%		设立

频科技发展有限 公司						
---------------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：捷成世纪文化发展有限公司、青岛捷成高新视频科技发展有限公司尚未出资，没有发生业务。

## (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司收购湖北捷成志强科技有限公司10%少数股东股权，2020年6月5日完成工商登记；收购广西捷成世纪智慧教育有限公司

20%少数股东股权，2020年3月5日完成工商登记。

## (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

购买成本/处置对价	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	296,660.53
其中：调整资本公积	-296,660.53

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要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	813,252,986.44	733,335,625.71
非流动资产	3,200,189.97	6,944,325.42

资产合计	816,453,176.41	740,279,951.13
流动负债	271,745,173.69	233,005,537.13
负债合计	271,745,173.69	233,005,537.13
归属于母公司股东权益	544,708,002.72	507,274,414.00
按持股比例计算的净资产份额	163,412,400.82	152,182,324.20
--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	513,614,878.41	502,384,801.79
营业收入	236,187,113.75	261,733,311.72
净利润	37,433,588.72	60,919,741.43
综合收益总额	37,433,588.72	60,919,741.43

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	583,185,470.54	612,493,739.93
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-29,308,269.39	3,282,553.83
--综合收益总额	-29,308,269.39	3,282,553.83

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

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. 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。

## 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2,482,000.55元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之借款的利率变化。

## (2) 汇率风险

本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币或英镑的借款及银行存款有关，由于美元、港币或英镑与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元、港币或英镑的借款及银行存款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

于资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额

美元	9,552,361.91	4,794,349.89	2,793,716.21	4,441,365.01
港币	829,254.83	465,923.08	1,005,833.28	
欧元	25,000.00			
英镑	0.03	0.3		

### 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元或港币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加/ 减少	美元影响		港币影响		欧元影响		英镑影响	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
人民币贬值	-3,381,297.31	-1,672,317.19	-37,872.07	-20,870.22	-9,951.25		-0.01	-0.01
人民币升值	3,381,297.31	1,672,317.19	37,872.07	20,870.22	9,951.25		0.01	0.01

## 1. 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。

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。

本公司于每个资产负债表日对应收款项结合历史经验按信用组合计提了充分的坏账准备。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。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项如附注三、2所述，由于经公司多次催收无果，客户现金流存在断裂风险，预计无法收回，本公司已全额计提坏账准备。

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

## 1. 流动风险

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

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

本公司将银行借款作为重要的资金来源。2020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470,268,631.07元。

本公司1年以内的金融资产超过流动金融负债1,213,620,661.53元。

管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

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

截至2020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	420,708,513.65			
应收票据				
应收账款	3,065,734,667.03			
应收款项融资	347,878.50			
其他应收款	1,539,312,399.65			
金融资产小计	5,026,103,458.83			
短期借款	1,396,141,368.93			
应付票据	500,000.00			
应付账款	1,323,168,551.66			
其他应付款	588,511,348.73			
长期借款	145,000,000.00	200,000,000.00	61,000,000.00	
应付债券	208,564,277.62			
长期应付款	150,597,250.36	63,899,312.59		
金融负债小计	3,812,482,797.30	263,899,312.59	61,000,000.00	

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资			12,903,351.74	12,903,351.74
（三）其他权益工具投资			18,975,400.87	18,975,400.87
（六）应收融资款		347,878.50		347,878.50
持续以公允价值计量的资产总额		347,878.50	31,878,752.61	32,226,631.11
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

### 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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资。本公司应收款项融资主要系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

#### 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

本公司第三层次公允价值计量项目系交易性金融资产和其他权益工具投资。

本公司持有的东方嘉影电视院线传媒股份公司、江苏西太湖影视拍摄基地有限公司、奇艺博同张家口洋河新区创业投资基金合伙企业(有限合伙)的投资，采用估值技术确定其公允价值，重要参数包括被投资单位所在行业的市净率和流动性折扣，估值技术的输入值包括被投资单位近期新增投资者的融资价格，被投资单位基金管理人报告中的估值、被投资单位的经营状况、投资成本等。

持有的北京中联合超高清协同技术中心有限公司、深圳市蜀黍科技有限公司、江苏观时文化传媒有限公司、杭州智海拾贝文化科技有限公司经营环境和经营状况未发生重大变化，因此公司以其投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

#### 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

#### 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		22.97%	22.97%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是徐子泉。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、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
北京捷成极地安全科技有限公司	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
黄京	子公司负责人
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%
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
北京捷成东方文化传媒有限公司	沈罡任法定代表人，持股 37%
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	298,761.06		否	488,495.58
江苏中育优教科技	采购服务	820,832.87		否	2,592,764.55

发展有限公司					
合计		1,119,593.93			3,081,260.13

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
北京维鲸视界科技有限公司	销售商品		15,283.02
合计			38,867.93

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	25,093,720.00	2019年10月29日	2020年10月29日	否
徐子泉、康宁	84,000,000.00	2019年11月01日	2020年09月30日	否
徐子泉、康宁	11,852,800.00	2019年11月08日	2020年11月08日	否
徐子泉、康宁	18,335,281.22	2019年11月19日	2020年11月19日	否
徐子泉、康宁	20,000,000.00	2019年11月15日	2020年11月15日	否
徐子泉、康宁	15,572,385.64	2020年01月09日	2021年01月09日	否
徐子泉、康宁	70,000,000.00	2020年01月14日	2021年01月14日	否
徐子泉、康宁	50,000,000.00	2020年01月16日	2021年01月16日	否
徐子泉、康宁	20,000,000.00	2020年01月17日	2021年01月17日	否
徐子泉、康宁	9,029,873.60	2020年01月22日	2021年01月22日	否
徐子泉、康宁	52,500,000.00	2020年02月24日	2021年02月24日	否
徐子泉、康宁	19,406,258.47	2020年04月07日	2021年04月07日	否
徐子泉、康宁	20,000,000.00	2020年04月28日	2021年04月28日	否
徐子泉、康宁	9,941,050.00	2020年06月15日	2021年06月15日	否
徐子泉	5,000,000.00	2020年06月30日	2021年06月29日	否
徐子泉	145,000,000.00	2017年12月15日	2020年12月14日	否
徐子泉	2,000,000.00	2020年06月12日	2021年04月12日	否
徐子泉	3,000,000.00	2020年06月12日	2021年06月12日	否
徐子泉、康宁、陈同刚	170,000,000.00	2019年12月19日	2020年10月19日	否
徐子泉、康宁、陈同刚	60,000,000.00	2020年04月27日	2020年07月27日	否
徐子泉、康宁、陈同刚	10,000,000.00	2019年12月26日	2020年07月26日	否
徐子泉、康宁	35,000,000.00	2019年11月05日	2020年11月05日	否
徐子泉、康宁	25,000,000.00	2019年12月12日	2021年12月12日	否
徐子泉、康宁	61,000,000.00	2019年12月12日	2021年12月27日	否
徐子泉、康宁	70,000,000.00	2020年01月10日	2022年01月10日	否
徐子泉、康宁	75,000,000.00	2020年02月19日	2022年02月19日	否
徐子泉、康宁	20,000,000.00	2020年02月21日	2022年02月21日	否
徐子泉、康宁	10,000,000.00	2020年05月29日	2022年05月29日	否
徐子泉、康宁	85,000,000.00	2020年04月29日	2020年04月26日	否

徐子泉、康宁	30,000,000.00	2020年04月30日	2020年04月26日	否
徐子泉、康宁	128,000,000.00	2019年12月12日	2020年11月12日	否
徐子泉、康宁	70,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	否
徐子泉、康宁	40,000,000.00	2020年06月30日	2021年06月29日	否
徐子泉、康宁	90,000,000.00	2020年03月31日	2021年03月30日	否
徐子泉、康宁	30,000,000.00	2020年04月16日	2021年04月15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	17,298,171.73	2019年02月20日	2020年02月19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
徐子泉	551,300.00	2019年10月24日	2020年10月23日	无息
徐子泉	5,000,000.00	2020年03月26日	2021年03月25日	无息
徐子泉	4,000,000.00	2020年04月21日	2021年04月20日	无息
徐子泉	13,000,000.00	2020年05月28日	2021年05月27日	无息
徐子泉	2,100,000.00	2020年05月29日	2021年05月28日	无息
徐子泉	31,000,000.00	2020年06月03日	2021年06月02日	无息
徐子泉	1,333,431.40	2020年06月05日	2021年06月04日	无息
徐子泉	72,500,000.00	2020年06月17日	2021年06月16日	无息
徐子泉	100,000,000.00	2020年06月30日	2021年06月29日	无息
徐可心	11,000,000.00	2019年08月15日	2020年08月15日	无息
康宁	800,000.00	2020年06月10日	2021年06月10日	无息
康宁	14,900,000.00	2020年06月17日	2021年06月17日	无息
拆出				
江苏中育优教科技发展有限公司	650,000.00	2020年03月25日		可转债借款
合计	650,000.00			

### (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	2,384,641.96	2,640,437.00

**(8) 其他关联交易**

说明：公司与江苏中育优教科技发展有限公司签订可转债借款协议，如果双方就债转股达成一致意见，则支付的借款转为股权投资款，如果未达成一致意见，支付的款项作为借款。截至2020年6月30日，公司拆借给江苏中育优教科技发展有限公司的金额累计为27,550,000.00元。截至目前，双方尚未就债转股签订正式协议。

**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	1,710,614.85		1,710,614.85	
预付账款	深圳宏禧文化传播股份有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	
预付账款	江苏中育优教科技发展有限公司	30,000.00			
预付账款	北京捷成极地安全科技有限公司	669,482.36		271,509.43	
其他应收款	江苏中育优教科技发展有限公司	27,550,000.00		26,900,000.00	
其他应收款	深圳宏禧文化传播股份有限公司	24,274,901.20		24,274,901.20	
其他应收款	北京中喜合力文化传媒有限公司	74,097,856.92		74,097,856.92	
应收利息	江苏中育优教科技	4,102,057.47		3,039,788.60	

	发展有限公司			
--	--------	--	--	--

**(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	1,378,754.20	1,445,465.37
应付账款	广东华晨影视舞台专业工程有限公司	960,242.25	960,242.25
应付账款	北京维鲸视界科技有限公司	564,653.61	992,609.36
其他应付款	徐子泉	229,484,731.40	122,849,471.73
其他应付款	徐可心	12,507,495.02	12,004,996.68
其他应付款	康宁	15,700,000.00	100,000.00
其他应付款	黄京	9,558,800.00	11,553,800.00
其他应付款	北京维鲸视界科技有限公司	12,718,494.10	9,218,494.10
其他应付款	深圳市宏禧聚信广告有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的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。

其他说明

股份支付情况说明：

## 1. 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，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。

## 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	-2,776,178.34
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二个解锁期未能达到解锁条件，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

无。

### 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2020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	140,000,000.00	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

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，公司以土地使用权向北京中技知识产权融资担保有限公司提供反担保。

### 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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 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

单位：元

## 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	305,215,398.14	4,203,974.61	1,021,494,998.96	1,364,081.49	41,091,833.60	1,291,186,619.60
主营业务成本	244,994,989.01	1,971,195.26	697,635,790.25	812,285.43	38,804,009.06	906,610,250.89
资产总额	12,763,887,505.16	11,141,871,801.46	4,806,998,921.29	92,926,378.80	16,382,357,944.31	12,423,326,662.40
负债总额	4,407,414,709.46	3,075,774,802.52	2,028,740,722.28	100,823,823.50	4,750,016,979.32	4,862,737,078.44

(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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	106,614,933.20	22.52%			106,614,933.20	70,073,905.64	18.47%			70,073,905.64
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	366,896,809.05	77.48%	142,946,539.24	38.96%	223,950,269.81	309,365,635.75	81.53%	129,908,773.97	41.99%	179,456,861.78
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	366,896,809.05	77.48%	142,946,539.24	38.96%	223,950,269.81	309,365,635.75	81.53%	129,908,773.97	41.99%	179,456,861.78
合计	473,511,742.25	100.00%	142,946,539.24	30.19%	330,565,203.01	379,439,541.39	100.00%	129,908,773.97	34.24%	249,530,767.42

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
应收关联方款项	106,614,933.20			预计信用损失风险较小
合计	106,614,933.20		--	--

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
账龄组合	366,896,809.05	142,946,539.24	38.96%
合计	366,896,809.05	142,946,539.24	--

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

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）	187,512,812.00
1 至 2 年	99,956,014.12
2 至 3 年	67,114,007.81
3 年以上	118,928,908.32
3 至 4 年	118,928,908.32
合计	473,511,742.25

**(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	其他	
应收账款坏账准备	129,908,773.97	13,037,765.27				142,946,539.24
合计	129,908,773.97	13,037,765.27				142,946,539.24

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京捷成世纪数码科技有限	100,420,356.38	21.21%	

公司			
中央广播电视总台	60,429,930.29	12.76%	3,022,170.71
金普新区广播电视台	36,918,767.00	7.80%	36,918,767.00
北京汕容能源技术有限公司	27,027,501.23	5.71%	26,960,683.43
易尚明天科技有限公司	19,380,102.00	4.09%	969,005.10
合计	244,176,656.90	51.57%	

## (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	219,843,218.32	182,014,342.13
其他应收款	2,409,184,931.52	2,054,065,298.57
合计	2,629,028,149.84	2,236,079,640.70

## (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
内部往来利息	219,811,018.32	178,938,775.75
外部往来利息	32,200.00	3,075,566.38
合计	219,843,218.32	182,014,342.13

## 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	21,165,160.33	30,740,886.10
备用金	2,169,009.16	2,205,903.60
关联方往来款	2,182,085,028.99	1,827,709,538.46
外部往来款	147,560,000.00	145,515,778.56
业绩承诺补偿款	98,372,758.12	98,372,758.12
合计	2,451,351,956.60	2,104,544,864.84

**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)	
2020 年 1 月 1 日余额	44,578,804.52	5,900,761.75		50,479,566.27
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

--转入第二阶段	-2,750,500.00	2,750,500.00		
本期计提	-3,847,123.32	-4,465,417.88		-8,312,541.19
2020年6月30日余额	37,981,181.20	4,185,843.88		42,167,025.08

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）	1,052,373,461.50
1至2年	536,657,550.57
2至3年	804,221,720.64
3年以上	58,099,223.89
3至4年	58,099,223.89
合计	2,451,351,956.60

### 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	核销	其他	
其它应收款坏账准备	50,479,566.27	-8,312,541.19				42,167,025.08
合计	50,479,566.27	-8,312,541.19				42,167,025.08

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团有限公司	内部关联方往来	1,466,266,734.70	2-3 年	59.81%	
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	内部关联方往来	174,520,000.00	2-3 年	7.12%	
霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司	内部关联方往来	156,915,366.22	1-2 年	6.40%	
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	内部关联方往来	122,579,440.58	1 年以内	5.00%	
江苏狮冠影业有限公司	往来款	98,500,000.00	1-2 年	4.02%	9,850,000.00
合计	--	2,018,781,541.50	--	82.35%	9,850,000.00

### 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	7,234,909,455.50		7,234,909,455.50	7,244,809,205.50		7,244,809,205.50
对联营、合营企业投资	1,216,158,842.00	138,236,932.81	1,077,921,909.19	1,234,087,820.36	138,236,932.81	1,095,850,887.55
合计	8,451,068,297.50	138,236,932.81	8,312,831,364.69	8,478,897,025.86	138,236,932.81	8,340,660,093.05

## (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	7,320,000.00					7,320,000.00	
捷成世纪文化产业有限公司	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	416,172.00	1,676,172.00				
西安新捷成世纪信息科技有限公司	3,700,000.00	200,000.00	3,900,000.00				
上海捷慧教育科技有限公司	949,750.00		949,750.00				
广西捷成世纪智慧教育有限公司	600,000.00	50,000.00	650,000.00				

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	1,250,000.00	50,000.00	1,300,000.00						
桂林市捷成世纪科技有限责任公司	640,000.00	110,000.00	750,000.00						
合计	7,244,809,205.50	826,172.00	10,725,922.00					7,234,909,455.50	

## (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	69,535,047.32			12,131.12						69,547,178.44	
广西影捷文化发展有限责任公司	1,791,984.23			-1,372.55						1,790,611.68	
北京中映高清科技有限公司	6,983,147.30			-28,002.33						6,955,144.97	
北京安信华科技有限公司	17,750,356.61			-86,404.93						17,663,951.68	
深圳市贝尔信智能系统有限公司(注)											138,236,932.81
江苏中育优教科技	19,874,104.75			-813,255.06						19,060,849.69	

发展有限公司											
北京中喜合力文化传媒有限公司	502,384,801.79			11,230,076.62						513,614,878.41	
北京阳光云视科技有限公司	71,993,895.08			68,082.09						72,061,977.17	
世优（北京）科技有限公司	26,020,397.22			531,116.71						26,551,513.93	
深圳市宏禧聚信广告有限公司	263,384,754.89			3,110,266.03						266,495,020.92	
北京博威康技术有限公司（北京维鲸视界科技有限公司）	24,016,287.74			1,163,795.15						25,180,082.89	
AURO HOLDING NV	92,116,110.62			-33,175,079.20						58,941,031.42	
北京捷成极地安全科技有限公司				59,667.99						59,667.99	
小计	1,095,850,887.55			-17,928,978.36						1,077,921,909.19	138,236,932.81
合计	1,095,850,887.55			-17,928,978.36						1,077,921,909.19	138,236,932.81

### （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	175,807,593.85	137,075,663.54	105,059,805.60	59,583,440.03
合计	175,807,593.85	137,075,663.54	105,059,805.60	59,583,440.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
音视频技术	175,807,593.85		175,807,593.85
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
合计	175,807,593.85		175,807,593.85

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	-17,928,978.36	21,558,476.26
合计	-17,928,978.36	21,558,476.26

## 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	25,105.55	
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）	22,649,913.96	
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	-77,117.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-220,651.83	
减：所得税影响额	3,905,087.71	
少数股东权益影响额	-9,093.96	
合计	18,481,256.05	--

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	1.71%	0.0501	0.0501
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.0428	0.0428

## 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

## 第十二节 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、会计机构负责人张小伟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2020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

2020年8月27日