

公司代码：600037

公司简称：歌华有线

北京歌华有线电视网络股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郭章鹏、主管会计工作负责人胡志鹏及会计机构负责人（会计主管人员）李铭声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

半年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	142

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、歌华有线	指	北京歌华有线电视网络股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
FTTH	指	光纤到户，是一种光纤通信的传输方法
HFC	指	混合光纤同轴电缆网
IPTV	指	IP电视，是利用宽带IP网络，采用通信、广播、计算机、互联网和多媒体等技术，传送数字音视频等多媒体信息到多种终端，并实现业务管理和控制IP化的系统和业务。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京歌华有线电视网络股份有限公司
公司的中文简称	歌华有线
公司的外文名称	BEIJING GEHUA CATV NETWORK CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	BGCTV
公司的法定代表人	郭章鹏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩霁凯	于铁静
联系地址	北京市东城区青龙胡同1号歌华大厦7层	北京市东城区青龙胡同1号歌华大厦7层
电话	010-62364114	010-62035573
传真	010-62364114	010-62035573
电子信箱	bgctv@bgctv.com.cn	bgctv@bgctv.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区花园北路35号（东门）
公司注册地址的邮政编码	100191
公司办公地址	北京市东城区青龙胡同1号歌华大厦7层
公司办公地址的邮政编码	100007
公司网址	www.bgctv.com.cn
电子信箱	bgctv@bgctv.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司战略投资部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	歌华有线	600037

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,220,070,579.98	1,192,004,195.15	2.35
归属于上市公司股东的净利润	436,070,539.44	365,823,086.97	19.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	240,313,938.80	281,627,892.79	-14.67
经营活动产生的现金流量净额	385,741,575.46	453,466,645.31	-14.93
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	13,278,949,313.17	13,046,991,120.69	1.78
总资产	16,286,192,289.66	15,933,192,045.46	2.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3133	0.2628	19.22
稀释每股收益(元/股)	0.3133	0.2628	19.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1727	0.2024	-14.67
加权平均净资产收益率(%)	3.31	2.86	增加0.45个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.82	2.20	减少0.38个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-7,150,774.45	主要为公司处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助	6,519,888.64	主要系公司收到的政府补助资金在本报告期的摊销额

除外		
委托他人投资或管理资产的损益	18,410,765.06	主要系公司银行理财产品投资收益
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	180,389,625.74	主要系公司持有贵广网络股票公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,440,898.23	
所得税影响额	27,993.88	
合计	195,756,600.64	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司结合新形势新变化新要求，立足当前，布局长远，编制完成 2019-2022 战略规划纲要，推进实施“一网两平台 2.0”战略，通过高品质、智融结合的文化、媒体与信息服务实现差异化竞争，加快公司“由传统媒介向全媒体”、“由一般有线电视运营商向智慧广电服务提供商”的战略转型，打造高品质文化服务运营商，全面提升企业综合实力和竞争力，实现社会效益和经济效益双效提升的战略目标。

“一网两平台 2.0”战略，将全面深化改革创新，全力打造以有线电视融合网为基础的“首都高品质文化信息网络”，构建以歌华智慧云为核心的“首都全媒体综合服务平台”和以上市公司资本平台为核心的“首都文化产业发展投融资平台”，依托全面参与市级融媒体建设契机，加快公司战略转型。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司牢记使命，砥砺奋进，全面贯彻新发展理念，大力推进融媒体和智慧广电建设，深化改革并全力实施“一网两平台 2.0”战略规划，在有线电视网络行业面临用户流失、市场份额减少的大环境下，以用户体验为核心，以业务创新为导向，围绕网络核心练内功，提升网络价值变现，保存量促增量，积极应对行业调整和市场变化，上下迎难而上，开拓进

取，保持了公司的健康平稳发展。

截至 2019 年 6 月底，公司有线电视注册用户 597.32 万户，较 2018 年底增长 2.77 万户；高清交互数字电视用户 537.31 万户，较 2018 年底增长 16.86 万户；家庭宽带在线用户 64.7 万户，较 2018 年底增长 2.4 万户。

报告期内，重点工作内容如下：

（一）完成重要保障期有线电视和网络信息安全保障工作

安全传输是公司安身立命之本。报告期内，公司顺利完成春节、“两会”、第二届“一带一路”国际合作高峰论坛、亚洲文明对话大会等重要保障期有线电视安全传输、网络安全和安全生产任务。下半年，公司按照最高等级、最高标准、最高质量的要求做好新中国成立 70 周年系列纪念活动安全传输服务保障工作，将十九大期间的系列安全保障措施长效化、制度化，并纳入到日常安全保障工作中，全力以赴完成重要保障期安全传输任务和内容安全保障任务。

（二）着力做好用户发展和市场经营工作

1.持续推进居民用户和非居民用户的数字化推广工作

报告期内，公司新增高清交互（含 4K 智能机顶盒）用户约 17 万户，累计高清超高清交互用户数量达到 537 万户。上半年实现宾馆酒店数字化 56 家，共计 5400 多端；其中，中高端宾馆酒店共 9 家，共计 2500 多端。

2.多措并举推进家庭宽带业务发展

报告期内，公司受到三大运营商提速降费、实施对 4G 套餐用户免宽带费用策略的影响较大，截至 2019 年 6 月底，公司家庭宽带用户 64.7 万户，较上年底增加 2.4 万户。公司积极调整市场策略，多措并举发展宽带用户。通过营销策略的引导，用户分布继续向高带宽转型：35M 及以上高带宽用户占比由 2018 年底的 44.5% 提高到 51.5%。

（三）聚焦热点难点服务问题，进一步巩固提升服务水平

公司在 2018 年“服务质量提升年”取得的阶段性成果基础上，进一步巩固提升服务工作，并全面梳理、会商解决服务工作中存在的困难和问题，明确目标、压实责任，打通落地执行的“最后一公里”，加大力度推进机顶盒置换、加强网优网改、简化业务流程、强化考核奖惩等工作，以实际行动巩固并深化“以用户为中心”发展理念，以提升用户体验、提高用户满意度为目标，鞭策业务调整及优化发展。

1.全面落实“接诉即办”工作要求，及时妥善解决用户诉求

公司研究制定并实施《关于优化提升市民服务热线反映问题“接诉即办”工作的实施方案》，形成快速响应、运转高效的工作体系，建立健全疑难诉求升级机制、信息报送与通报机制，加强督办考核及责任追究，及时妥善解决用户诉求。报告期内，在市民热线的考核中，公司用户回访率、解决率、满意率综合成绩得到较大提升。

2.推进 4K 机顶盒置换工作，提升用户体验

为进一步提升用户整体体验、减缓用户流失，公司大力施行高清交互机顶盒置换方案，积极开展 4K 机顶盒市场化置换工作，并通过开展“服务进社区”、上门置换等方式，方便用户进行机顶盒置换。报告期内，公司共置换 4K 机顶盒超过 18 万台。切实提高全网机顶盒的操控体验，4K 机顶盒的置换工作为将来国内 4K 超高清频道陆续开播，打下 4K 超高清视频业务用户基础。

3.加快分配网络优化和双向网络改造，不断提升网络质量

公司加大网优工作力度，加强日常维护工作，特别针对老旧小区以及日常用户报修、投诉比较集中的区域，组织大规模的网络优化工作，提高网络运行质量；加快实现高带宽骨干网络的双向化、宽带化和 IP 化。上半年，公司累计完成 FTTH 光纤到户、HFC 双向网络改造 10 余万户，累计升级完成 84 个机房 DOCSIS3.0 系统工作，覆盖用户累计达到 573 万户。安装反向噪声监控系统覆盖用户 12.8 万户，累计覆盖 552 万户。

4.切实提升宽带质量

报告期内，公司进一步加大宽带内网资源建设力度，提升用户访问速度。截至 6 月底，内网峰值流量达到 208Gbps，内网占比维持在 74% 以上。优化宽带出口监测系统，做到及时发现问题、解决问题，提高宽带的稳定性。

（四）积极参与市区两级融媒体建设

1.积极推进“北京云·融媒体”市级技术平台建设

公司将该项目建设作为当前重点工作以及公司转型发展的重要契机，积极对接北京市相关局

委办及融媒体中心等单位，明确项目建设需求，完善项目方案，推进项目实施。目前，“北京云·融媒体”市级技术平台项目一期已实施相关子系统建设，今年 8 月底基本完成项目一期建设。

2. 支撑并参与区级融媒体中心建设和运维工作

公司积极参与各区融媒体中心对接融合工作。中标门头沟区和平谷区的融媒体中心平台建设项目，完成这两个区级融媒体中心指挥调度、策采编发、融合发布等工作，以及移动端产品设计和开发工作。

（五）大力发展超高清及互联网视频内容，促进新媒体业务发展

1. 不断丰富优质节目内容

截至 6 月 30 日，高清交互平台传输 184 套数字电视节目（含标清数字电视频道 137 套、高清数字电视频道 46 套、超高清数字电视频道 1 套）。在线视频点播类节目数量突破 15 万小时，其中高清、超高清节目超 8 万小时，占比超 55%，周更新量 300 小时；“4K 视界”专区共更新电影、电视剧、纪录、音乐、生活五大类内容 700 小时，累计更新达 1200 小时。歌华导视频道累计制作 10 档栏目，共计 1460 个节目、超过 300 小时节目内容。此外，平台紧紧围绕庆祝中华人民共和国成立 70 周年主题主线，在首页开设“我们的 70 周年”专区，收录新闻联播系列专题内容和经典爱国主题纪录片，充分展示中华人民共和国成立 70 年来的光辉历程、伟大成就和宝贵经验。

2. 七大互联网电视牌照平台内容对接运营项目

上半年，百视通、NewTV、华数、芒果 TV 产品在 4K 超清智能机顶盒实现接入，“看吧”栏目实现在同一终端（即 4K 超清智能机顶盒）对全国七大互联网电视牌照方内容的全部集成。

3. 积极开展党建、教育、文化等服务

党建服务平台上线北京组工栏目，为首都党员提供视频学习服务，实现党建信息的融媒体传播。不断完善基础教育数字内容体系，更新课程时长；针对教育热点，策划中高考政策解读、人民日报推荐学生必看纪录片等专题内容。

4. 开发大数据共享平台和差异化产品

持续为国家新闻出版广电总局规划院提供数据支撑和保障，双方合作开发大数据综合评价系统；与华数合作开发相关大数据产品，应用将在下半年上线。

（六）积极开展智慧城市建设工作

以智慧城市为代表的集客业务成为公司转型的突破口和引擎，公司积极参与智慧城市建设，培育打造新的收入来源和利润增长点。目前，公司积极探索物联网云平台建设工作，积极开展智能抄表等业务。

1. 持续推进原有智慧城市项目

上半年，公司持续推进通州区、昌平区、平谷区的雪亮工程项目。无线北京（MyBeijing）项目已初具规模，目前全市已开通 AP 数量 9800 多个，覆盖公共场所 1000 多个。新增“歌华生活圈”系列产品项目，积极搭建“歌华视联网”平台，推进“歌华手机客户端”的开发建设工作。

2. 打造智慧城市服务新亮点

1) 打造“街乡吹哨、部门报到”工作平台，探索“智慧广电”赋能基层治理，助力街道、社区更高效地开展“吹哨报到”工作。利用歌华有线网络，推进“工作端”“手机端”“电视端”三端融合，精准、快速响应群众诉求，提升“接诉即办”服务能力和工作效率，让群众在家了解政府工作成果，提升群众参与感。上半年完成了卢沟桥街道及 37 个社区的试点工作。

2) 报告期内，中标通州区“煤改电”智能化监测服务系统项目，中标金额 2067 万元，年底完成覆盖 6 万户的任务。此项目为公司运用物联网技术应用、全面开展综合智慧广电业务打下重要基础。

（七）其他重点工作进展情况

1. 积极开展副中心信息化建设

公司加速推进副中心行政办公区有线电视接入机房建设工作，积极开展有线电视服务，制定并实施副中心服务及运维保障方案。目前光纤网络建设已覆盖副中心行政办公区域的所有建筑群。

2. 稳步推进涿州“智慧云”项目

涿州“智慧云”项目办公楼已基本完成土建结构工程。目前着手开展项目数据中心设计工作，完成可研报告审批，数据中心计划未来具备 5000 个中高功率（5kw）机架的装机能力。

3. 加快推进 5G 技术移动交互网络建设及应用合作

报告期内，公司推进 5G 相关试点工作，成立了 5G 建设领导小组和建设项目部，组织了与

5G 主流厂商的技术交流，参与北京市规委牵头的《北京市 5G 建设基础设施网络规划》编写，以及北京市经信局牵头的《北京通州行政副中心 5G 网络建设规划》编制工作。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,220,070,579.98	1,192,004,195.15	2.35
营业成本	904,320,409.74	854,134,535.42	5.88
销售费用	56,703,970.95	51,657,884.25	9.77
管理费用	47,335,070.47	39,784,842.38	18.98
财务费用	-71,506,115.31	-75,538,543.56	
研发费用	23,507,853.67	21,938,126.00	7.16
经营活动产生的现金流量净额	385,741,575.46	453,466,645.31	-14.93
投资活动产生的现金流量净额	-2,994,060,541.62	-1,878,329,992.64	
筹资活动产生的现金流量净额	-157,032,610.39	-159,941,331.82	

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买银行理财产品等导致投资支付的现金较多。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

本报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润 4.36 亿元，较 2018 年同期增加 7,025 万元，增幅 19.20%，主要原因是执行新金融工具准则后，公允价值变动收益增加净利润 1.71 亿元。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,849,599,036.04	35.92	8,615,792,602.06	54.07	-32.11	主要系本期购买结构性存款所致。
交易性金	2,567,435,959.80	15.76				主要系本期购买结构性存款

融资产						所致。
应收票据			5,746,280.46	0.04	-100.00	系票据到期所致
其他应收款	38,458,740.52	0.24	28,857,791.52	0.18	33.27	主要系应收股利和保证金增加所致。
其他流动资产	130,054,614.94	0.80	98,496,970.61	0.62	32.04	主要系待抵扣税额增加所致。
长期应收款			7,875,952.99	0.05	-100.00	主要系一年内到期的长期应收款重分类至“一年内到期的非流动资产”所致
开发支出	711,610.38	0.004				系本期部分科研项目进入开发阶段发生支出所致
递延所得税资产	3,840,700.69	0.02	5,919,381.32	0.04	-35.12	主要系递延所得税资产项目“计提未发放工资”减少所致
应付职工薪酬	60,868,480.96	0.37	148,975,959.01	0.94	-59.14	主要系公司本期发放了上年度计提的年终奖金所致
其他应付款	137,822,496.53	0.85	33,429,279.92	0.21	312.28	主要系公司本期应付股利增加所致
一年内到期的非流动负债	12,178,509.50	0.07	5,610,210.93	0.04	117.08	系公司本期按付款导致一年内到期的长期应付款增加所致
其他综合收益			87,119,960.80	0.55	-100.00	系执行新金融工具准则，调整至留存收益

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

期末，本公司其他货币资金中 200,000.00 元系保函保证金，属于受限资金。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

以公允价值计量的项目和金额，请参见财务会计报告中会计报表附注十一、公允价值的披露。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司、参股公司情况请参见财务会计报告中会计报表附注七、16 长期股权投资，附注九、在其他主体中的权益和附注十七、3 长期股权投资。子公司总资产、净资产、营业收入和净利润情况见下表：

单位：元 币种：人民币

子公司全称	总资产	净资产	营业收入	净利润
	2019年6月30日	2019年6月30日	2019年1-6月	2019年1-6月
北京歌华有线工程管理有限责任公司	808,599,396.52	120,726,183.39	82,010,806.02	-918,879.25
北京歌华有线数字媒体有限公司	138,768,022.40	89,498,403.23	64,924,856.45	1,130,100.53
涿州歌华有线电视网络有限公司	302,481,805.44	38,235,646.33	5,549,820.45	-6,798,385.42
北京歌华益网科技发展有限公司	96,773,523.68	95,314,801.39	11,103,229.11	1,009,389.10
歌华有线投资管理有限公司	341,820,411.61	330,238,053.52	39,362,214.33	6,856,951.09
燕华时代科技发展有限公司	99,579,743.08	99,579,743.08		-69,215.04

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

由于受 IPTV、OTT 以及互联网新媒体带来的市场竞争影响，广电行业面临用户流失、主营业务收入及利润下降，宽带用户增户不增收等普遍问题。面对竞争压力，公司将深化改革，加快战略转型，立足当前，布局长远，进一步提升公司综合实力和竞争力。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年年度报告》、《公司 2018 年度董事会报告》、《公司 2018 年度监事会报告》、《关于修订〈公司章程〉的议案》等共计 7 个议案；召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于独立董事任期届满离任及更换独立董事的议案》。两次股东大会的召集和召开符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否

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

□适用 √不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经 2018 年年度股东大会审议通过，公司继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京神舟广视科技有限公司	本公司	无	民事诉讼	起诉方要求公司支付工程款、违约金及利息	16,950,080.69		该纠纷于 2019 年 6 月 26 日进行了第三次庭前会议,目前案件正在办理中,双方进入举证质证阶段。		

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
鼎视传媒股份有限公司	同一实际控制人	提供劳务	频道收转收入	8,018,867.89	5.44	现金结算
北京环球国广媒体科技有限公司	公司独立董事为该公司董事长	提供劳务	频道收转收入	9,433,962.26	6.40	现金结算
北京北广传媒移动电视有限公司、北京北广传媒城市电视有限公司、北京北广传媒数字电视有限公司等6家公司	联营企业或同一实际控制人	提供劳务	信息业务收入	848,098.88	0.20	现金结算
北京歌华文化设施管理有限公司	同一实际控制人	接受劳务	停车费	1,169,200.00	97.98	现金结算
		接受劳务	物业费	2,059,342.42	36.15	现金结算
		接受劳务	修理费	55,985.20	1.51	现金结算
北京瑞特影音贸易公司	同一实际控制人	接受劳务	维护费	248,570.00	0.28	现金结算
		接受劳务	工程费	1,826,408.50	4.58	现金结算
北京歌华文化发展集团	同一实际控制人	接受劳务	房租	154,841.14	0.87	现金结算
北京广播电视台服务中心	同一实际控制人	接受劳务	物业费	1,227,452.19	21.55	现金结算
		接受劳务	房租	656,108.83	3.68	现金结算
		接受劳务	餐费	352,098.82	4.47	现金结算
		接受劳务	修理费	844,353.14	22.82	现金结算
上海文广互动电视有限公司	过去12个月内公司董事为该公司	购买节目内容	节目费	1,129,764.68	2.54	现金结算

	董事					
上海异瀚数码科技股份有限公司	公司高管为该公司董事	接受劳务	系统开发及服务	9,807,766.18	9.80	现金结算
东方嘉影电视院线传媒股份公司	公司董事为该公司董事	接受劳务	节目费等	11,904,975.46	26.74	现金结算
北京歌华视讯文化有限公司	合营企业	接受劳务	节目费	2,879,577.50	6.47	现金结算

(1) 向关联方提供劳务

①本公司向鼎视传媒股份有限公司提供“好享购物”及“中视购物”频道资源，向其收取频道收转费 8,018,867.89 元。

②本公司向北京环球国广媒体科技有限公司提供“环球购物”频道资源，向其收取频道收转费 9,433,962.26 元。

③公司利用有线电视网络为北京北广传媒移动电视有限公司、北京北广传媒城市电视有限公司、北京北广传媒数字电视有限公司等 6 家同一实际控制人或联营企业提供数据业务传输服务，报告期内累计发生关联交易金额 848,098.88 元。

(2) 接受关联方劳务

①本报告期支付北京歌华文化设施管理有限公司 2019 年上半年歌华大厦物业费及停车费等合计 3,284,527.62 元。

②本公司本期委托北京瑞特影音贸易公司对本公司的光缆网络及部分分配网进行抢修维护及工程施工共发生支出 2,074,978.50 元。

③本报告期支付北京歌华文化发展集团歌华大厦 B1 食堂及 UPS 机房房租 154,841.14 元。

④本报告期支付北京广播电视台服务中心总部基地、皂君庙甲 2 号及建外大街 14 号 20 层等房租、物业费及餐费等合计 3,080,012.98 元。

⑤本报告期计提上海文广互动电视有限公司交互付费节目费 1,129,764.68 元。

⑥本报告期接受上海异瀚数码科技股份有限公司提供系统开发及服务费 9,807,766.18 元。

⑦本报告期接受东方嘉影电视院线传媒股份公司提供节目分成费及推广服务费 11,904,975.46 元。

⑧本报告期计提北京歌华视讯文化有限公司提供语音杂志节目费 2,879,577.50 元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京广播电视台服务中心	同一实际控制人	211,166.04	56,697.78	267,863.82	323,624.16	467,066.02	790,690.18
北京歌华文化发展集团	同一实际控制人	81,291.60	0.00	81,291.60			
北京歌华文化设施管理有限公司	同一实际控制人	44,895.80	0.00	44,895.80	1,214,449.58	-129,137.54	1,085,312.04
北京北广传媒移动电视有限公司	联营企业				328,664.40	-238,419.96	90,244.44
北京瑞特影音贸易公司	同一实际控制人				1,587,107.27	462,264.16	2,049,371.43
北京北广传媒城市电视有限公司	同一实际控制人				45,790.32		45,790.32
北京北广传媒数字电视有限公司	联营企业				1,009,116.92	-500,714.65	508,402.27
上海文广互动电视有限公司	过去12个月内本公司董事任该公司董事				308,021.81	821,742.86	1,129,764.67
上海异瀚数码科技股份有限公司	公司高管为该 公司董事				885,740.54	1,280,046.84	2,165,787.38
北京北广传媒高清电视有限公司	同一实际控制人				120,698.96	55.69	120,754.65
鼎视传媒股份有限公司	同一实际控制人				12,750,000.01	-8,499,999.96	4,250,000.05
东方嘉影电视院线传媒股份公司	公司董事为该 公司董事				5,965,673.20	567,226.10	6,532,899.30
北京北广新新传媒有限责任公司	同一实际控制人				86,175.87	-54,919.34	31,256.53
北京歌华视讯文化有限	合营企业				1,538,798.85		1,538,798.85

公司							
北京广播电视台	同一实际控制人				83,268.80	13,397.89	96,666.69
合计		337,353.44	56,697.78	394,051.22	26,247,130.69	-5,811,391.89	20,435,738.80
关联债权债务形成原因		日常经营中发生的预收、预付及其他款项					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

□适用 √不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

□适用 √不适用

3. 精准扶贫成效

□适用 √不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

报告期内，根据北京市委组织部统一安排，公司党委选派一名人员前往密云区新城子镇吉家营村任第一书记。吉家营村距北京城区 146 公里，总人口 274 户 581 人，2016 年被核定为低收入村，确认低收入户 141 户。根据北京市委组织部、市委农工委工作部署，在吉家营村上级党委领导下，公司派驻人员主要负责基层党建、精准帮扶、乡村综合治理等工作，协助在 2020 年实现低收入户全面脱低，助力美丽乡村建设。

5. 后续精准扶贫计划

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司积极响应国家节能减排等相关政策号召，以高度的责任感和使命感，通过严抓管理、技术革新等方式节能降耗，保护环境，同时加强对全员的环保教育，积极向员工传播绿色文明理念，确保实现企业经济效益、社会效益与环境效益相统一。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了相应调整，财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

2、根据 2017 年财政部颁布修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行上述经修订的企业会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初有关科目累积影响数，该等会计政策变更导致本集团期初总资产增加人民币 46,407,672.16 元，净资产增加人民币 46,407,672.16 元。

会计政策变更的影响详见财务会计报告中会计报表附注五、41、重要会计政策、会计估计的变更。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	66,704
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京北广传媒投资发展中心有限公司	0	520,852,992	37.42	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	67,779,125	4.87	0	无	0	国有法人
全国社保基金一零三组合	-12,999,994	51,995,123	3.74	0	无	0	国有法人
金砖丝路投资(深圳)合伙企业(有限合伙)	0	40,622,884	2.92	0	质押	40,622,884	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	30,504,700	2.19	0	无	0	国有法人
中信证券-中信银行-中信证券积极策略6号集合资产管理计划	0	28,593,532	2.05	0	无	0	国有法人
新潮中宝股份有限公司	0	20,311,442	1.46	0	质押	20,311,442	境内非国有法人
东方明珠新媒体股份有限公司	0	20,311,442	1.46	0	无	0	境内非国有法人

中国电影股份有限公司	0	13,540,961	0.97	0	无	0	国有法人
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	0	12,703,186	0.91	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
北京北广传媒投资发展中心有限公司	520,852,992			人民币普通股	520,852,992		
中国证券金融股份有限公司	67,779,125			人民币普通股	67,779,125		
全国社保基金一零三组合	51,995,123			人民币普通股	51,995,123		
金砖丝路投资（深圳）合伙企业（有限合伙）	40,622,884			人民币普通股	40,622,884		
中央汇金资产管理有限责任公司	30,504,700			人民币普通股	30,504,700		
中信证券—中信银行—中信证券积极策略 6 号集合资产管理计划	28,593,532			人民币普通股	28,593,532		
新潮中宝股份有限公司	20,311,442			人民币普通股	20,311,442		
东方明珠新媒体股份有限公司	20,311,442			人民币普通股	20,311,442		
中国电影股份有限公司	13,540,961			人民币普通股	13,540,961		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	12,703,186			人民币普通股	12,703,186		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京北广传媒投资发展中心与上述其他股东非一致行动人，也不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
彭中天	独立董事	离任
邓峰	独立董事	离任
罗玫	独立董事	离任
陶鸣成	独立董事	选举
张恒	独立董事	选举
崔也光	独立董事	选举
崔欣	独立董事	选举
韩霁凯	监事	离任
梁彦军	董事、副总经理、董事会秘书	离任
韩霁凯	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司独立董事彭中天先生、邓峰先生和罗玫女士任期已满六年，辞去公司独立董事职务，具体内容请详见公司于 2019 年 6 月 4 日披露的公告（临 2019—016）。

经公司 2019 年 6 月 20 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，选举陶鸣成先生、张恒先生、崔也光先生和崔新先生为公司第五届董事会独立董事，具体内容请详见公司于 2019 年 6 月 21 日披露的公告（临 2019—022）。

公司监事韩霁凯先生由于工作调整，辞去公司职工监事职务，具体内容请详见公司于 2019 年 7 月 11 日披露的公告（临 2019—024）。

公司董事会秘书梁彦军先生因个人原因辞去公司董事、副总经理、董事会秘书职务。经公司 2019 年 7 月 19 日召开的第五届董事会第五十次会议审议通过，聘任韩霁凯先生为公司董事会秘书，具体内容请详见公司于 2019 年 7 月 20 日披露的公告（临 2019—026）、（临 2019—027）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字(2019)第 110ZA9169 号

北京歌华有线电视网络股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京歌华有线电视网络股份有限公司（以下简称歌华有线公司）财务报表，包括 2019 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2019 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了歌华有线公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年 1-6 月的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于歌华有线公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）与财务报告相关的信息技术（简称“IT”）系统和控制

相关信息披露详见财务报表附注五、36，附注七、59 及附注十七、4。

1、事项描述

歌华有线公司 2019 年 1-6 月营业收入 122,007.06 万元，其中有线电视收视维护收入及信息业务收入占 2019 年 1-6 月营业收入的 76.03%。

歌华有线公司对以上两类主营业务核算建立了较为复杂的信息技术系统，包括 IBOSS 系统及大客户系统。IBOSS 系统主要用于有线电视收视维护业务的计费数据采集、批价及结算；大客户系统主要用于对集团客户数据业务的信息管理、数据记录和数据核算。

由于收入是歌华有线公司的关键绩效指标之一，同时收入确认与计量涉及较为复杂的信息技术系统，存在收入计入不正确的会计期间或被操纵的固有风险，因此我们将与财务报告相关的 IT 系统和控制识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行了以下程序：

（1）了解并评价歌华有线公司与收入确认相关的内部控制、信息系统操作及维护的设计有效性，并对运行有效性进行了测试；

（2）检查歌华有线公司 IT 组织架构的治理框架，以及程序开发和变更、对程序和数据的访问、IT 运行等控制，包括相应的补偿性控制措施（如必要）；

（3）评价重要账户相关的 IT 流程控制的设计和运行有效性，包括测试销售与收款的准确性

及完整性、相关的特定自动化控制和系统计算的运行有效性，以及测试数据传输和数据迁移的一致性；

(4) 核对营业系统数据与账务系统数据的一致性。

(5) 结合收视户数，按月份及公司情况，对比收视费户数与收看维护费金额的合理情况以及分析收视费收入规模的合理性；

(6) 检查并复核金额重大或其他非标准的会计分录的相关支持文件。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值计量

相关信息披露详见财务报表附注五、10，附注五、42（1），附注五、41，附注七、83，附注七、18，附注七、68 及附注十一。

1、事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，歌华有线公司划分为按成本计量的可供出售权益工具，账面余额为人民币 316,463,952.77 元；按公允价值计量的可供出售权益工具 226,991,458.80 元。2019 年 1 月 1 日起，歌华有线公司执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（修订）》，将原可供出售权益工具投资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，2019 年 6 月 30 日，对非上市企业及影视剧的投资期末余额 354,031,410.26 元，对持有流通受限股票的投资期末余额 400,432,115.70 元。

(1) 对非上市企业及影视剧的投资由于没有活跃市场报价，估值过程中使用的关键参数涉及管理层的重大假设和估计，因此我们将该类风险投资的公允价值计量识别为关键审计事项。

(2) 对贵州省广播电视信息网络股份有限公司的股票投资，歌华有线公司作为限售股股东，采用估值模型计算公允价值，估值参数选用上证综指传媒行业的股价波动率以及无风险报酬率为国债利率计算得出公允价值。对于流通受限股票，歌华有线公司采用估值技术确定其公允价值，而估值技术中常包括依赖主观判断的假设和估计。采用不同的估值技术或假设，将可能导致对金融工具的公允价值估计存在较大差异，因此我们将该事项识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 评价与金融资产公允价值估值相关的关键控制的设计有效性，并对控制的执行进行验证；

(2) 对于管理层聘请第三方评估机构出具公允价值估值报告，评估第三方评估机构的客观性、独立性和胜任能力；

(3) 复核管理层或第三方评估机构的估值计算过程及结果，评价估值技术的适当性，将关键参数与市场数据及其他支持性证据进行核对以考虑其合理性。

四、其他信息

歌华有线公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括歌华有线公司 2019 年半年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

歌华有线公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估歌华有线公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算歌华有线公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督歌华有线公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对歌华有线公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致歌华有线公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就歌华有线公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王娟 李洋

二〇一九年 八月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位: 北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	5,849,599,036.04	8,615,792,602.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	2,567,435,959.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		5,746,280.46
应收账款	七、5	449,537,105.38	378,992,558.66
应收款项融资			
预付款项	七、7	203,233,415.93	175,105,583.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	38,458,740.52	28,857,791.52
其中: 应收利息			
应收股利	七、8	8,917,950.65	5,321,255.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	427,580,229.26	381,855,394.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	18,278,053.36	17,045,243.37
其他流动资产	七、12	130,054,614.94	98,496,970.61
流动资产合计		9,684,177,155.23	9,701,892,424.76
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、13	22,500,000.00	
可供出售金融资产	七、83		568,455,411.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15		7,875,952.99
长期股权投资	七、16	502,136,520.05	500,960,456.27
其他权益工具投资		-	
其他非流动金融资产	七、18	754,463,525.96	
投资性房地产	七、19	37,269,057.69	37,930,660.35
固定资产	七、20	3,864,134,472.52	3,895,826,138.22
在建工程	七、21	1,031,503,909.81	851,338,590.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	203,824,188.21	193,870,814.01
开发支出	七、26	711,610.38	

商誉	七、27	1,295,475.11	1,295,475.11
长期待摊费用	七、28	11,053,965.35	13,970,551.60
递延所得税资产	七、29	3,840,700.69	5,919,381.32
其他非流动资产	七、30	169,281,708.66	153,856,188.31
非流动资产合计		6,602,015,134.43	6,231,299,620.70
资产总计		16,286,192,289.66	15,933,192,045.46
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	679,987,310.27	668,686,511.39
预收款项	七、36	1,087,934,213.43	981,983,486.53
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	60,868,480.96	148,975,959.01
应交税费	七、38	10,116,760.41	13,767,916.53
其他应付款	七、39	137,822,496.53	33,429,279.92
其中：应付利息			
应付股利	七、39	93,753,538.56	
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	七、41	12,178,509.50	5,610,210.93
其他流动负债	七、42	4,356,976.34	3,635,832.83
流动负债合计		1,993,264,747.44	1,856,089,197.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	727,058,200.00	733,626,498.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	286,920,029.05	296,485,229.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,013,978,229.05	1,030,111,727.63
负债合计		3,007,242,976.49	2,886,200,924.77
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七、51	1,391,777,884.00	1,391,777,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	6,548,445,543.28	6,548,445,543.28
减：库存股			
其他综合收益	七、55		87,119,960.80
专项储备			
盈余公积	七、57	871,449,941.52	860,359,578.22
一般风险准备			
未分配利润	七、58	4,467,275,944.37	4,159,288,154.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,278,949,313.17	13,046,991,120.69
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		13,278,949,313.17	13,046,991,120.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,286,192,289.66	15,933,192,045.46

法定代表人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,340,425,186.37	7,922,616,654.29
交易性金融资产		2,517,435,959.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十七、6		5,746,280.46
应收账款	十七、1	414,798,600.86	379,725,190.59
应收款项融资			
预付款项		64,718,101.95	29,874,775.56
其他应收款	十七、2	299,196,577.92	364,335,896.34
其中：应收利息			
应收股利		23,664,581.32	20,067,885.67
存货		125,839,849.17	112,121,820.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		18,278,053.36	17,045,243.37
其他流动资产		114,111,594.19	82,090,239.89
流动资产合计		8,894,803,923.62	8,913,556,101.49
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			533,032,394.32
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			7,875,952.99
长期股权投资	十七、3	1,011,136,745.94	1,009,031,427.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		722,936,639.20	
投资性房地产		90,505,770.18	92,005,333.62
固定资产		3,771,159,730.24	3,795,770,133.83
在建工程		770,655,216.52	647,244,001.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		171,652,150.05	162,274,062.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,555,290.83	10,917,200.06
递延所得税资产			
其他非流动资产		169,281,708.66	160,390,375.21
非流动资产合计		6,715,883,251.62	6,418,540,882.29
资产总计		15,610,687,175.24	15,332,096,983.78
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		623,514,514.32	615,819,080.84
预收款项		587,354,432.64	526,489,382.56
应付职工薪酬		47,135,271.62	126,815,338.73
应交税费		6,533,534.17	3,144,675.94
其他应付款		134,499,646.25	31,248,616.86
其中：应付利息			
应付股利		93,753,538.56	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,178,509.50	5,610,210.93
其他流动负债		1,248,120.95	1,438,829.34
流动负债合计		1,412,464,029.45	1,310,566,135.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		727,058,200.00	733,626,498.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		277,451,190.55	287,016,390.56
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,004,509,390.55	1,020,642,889.13
负债合计		2,416,973,420.00	2,331,209,024.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,391,777,884.00	1,391,777,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,547,164,614.21	6,547,164,614.21
减：库存股			
其他综合收益			87,119,960.80
专项储备			
盈余公积		871,449,941.52	860,359,578.22
未分配利润		4,383,321,315.51	4,114,465,922.22
所有者权益（或股东权益）合计		13,193,713,755.24	13,000,887,959.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,610,687,175.24	15,332,096,983.78

法定代表人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,220,070,579.98	1,192,004,195.15
其中：营业收入	七、59	1,220,070,579.98	1,192,004,195.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		969,809,202.19	901,341,805.17
其中：营业成本	七、59	904,320,409.74	854,134,535.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	9,448,012.67	9,364,960.68
销售费用	七、61	56,703,970.95	51,657,884.25
管理费用	七、62	47,335,070.47	39,784,842.38
研发费用	七、63	23,507,853.67	21,938,126.00
财务费用	七、64	-71,506,115.31	-75,538,543.56
其中：利息费用			
利息收入		69,319,759.70	75,362,212.54
加：其他收益	七、65	6,554,429.85	10,856,469.25

投资收益（损失以“－”号填列）	七、66	37,645,725.13	79,187,460.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,176,063.78	213,711.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、68	171,248,680.10	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-16,812,896.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-798,915.92	-14,299,733.35
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、71	-7,150,774.45	-183,183.70
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		440,947,626.00	366,223,402.78
加：营业外收入	七、72	393,859.10	1,310,899.07
减：营业外支出	七、73	2,834,757.33	164,398.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		438,506,727.77	367,369,903.00
减：所得税费用	七、74	2,436,188.33	1,546,816.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		436,070,539.44	365,823,086.97
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		436,070,539.44	365,823,086.97
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		436,070,539.44	365,823,086.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			-148,055,997.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-148,055,997.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			

(二)将重分类进损益的其他综合收益			-148,055,997.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-148,055,997.87
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		436,070,539.44	217,767,089.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		436,070,539.44	217,767,089.10
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	0.3133	0.2628
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.3133	0.2628

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	1,117,353,193.32	1,142,915,450.43
减：营业成本	十七、4	833,671,119.59	801,444,622.04
税金及附加		8,041,909.07	8,343,210.15
销售费用		54,482,918.51	51,364,036.68
管理费用		38,429,516.06	29,284,888.60
研发费用		21,840,767.56	20,560,489.35
财务费用		-69,575,034.84	-74,409,021.96
其中：利息费用			
利息收入		67,353,791.69	74,204,520.04
加：其他收益		6,538,690.71	10,855,985.91
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	33,253,724.85	78,450,936.20
其中：对联营企业和合营企业		2,105,318.50	213,711.43

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		175,268,810.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,684,009.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-798,915.92	-14,551,342.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,057,800.40	-184,804.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		421,982,497.41	380,898,000.89
加：营业外收入		393,587.52	1,310,217.60
减：营业外支出		2,813,942.22	160,727.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		419,562,142.71	382,047,491.14
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		419,562,142.71	382,047,491.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		419,562,142.71	382,047,491.14
（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			-148,055,997.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-148,055,997.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-148,055,997.87
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量			

套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		419,562,142.71	233,991,493.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,309,559,583.22	1,334,924,551.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	17,081,734.02	12,605,864.98
经营活动现金流入小计		1,326,641,317.24	1,347,530,416.78
购买商品、接受劳务支付的现金		509,325,673.82	472,226,512.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		358,923,472.31	360,259,177.56
支付的各项税费		24,333,245.28	20,168,463.38
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	48,317,350.37	41,409,618.39
经营活动现金流出小计		940,899,741.78	894,063,771.47
经营活动产生的现金流量净额		385,741,575.46	453,466,645.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,303,452,333.34	416,610,503.86
取得投资收益收到的现金		34,086,690.16	75,395,693.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,192.00	1,357,110.00
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	七、76	71,789,338.05	79,093,059.78
投资活动现金流入小计		1,409,508,553.55	572,456,367.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		542,269,095.17	400,786,359.87
投资支付的现金		3,861,300,000.00	2,050,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,403,569,095.17	2,450,786,359.87
投资活动产生的现金流量净额		-2,994,060,541.62	-1,878,329,992.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,748,288.64	156,751,805.48
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	七、76	284,321.75	3,189,526.34
筹资活动现金流出小计		157,032,610.39	159,941,331.82
筹资活动产生的现金流量净额		-157,032,610.39	-159,941,331.82

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		-2,765,351,576.55	-1,584,804,679.15
加：期初现金及现金等价物余额		8,614,750,612.59	8,571,935,175.41
六、期末现金及现金等价物余额		5,849,399,036.04	6,987,130,496.26

法定代表人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,180,405,147.45	1,236,651,620.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,762,136.71	3,431,044.29
经营活动现金流入小计		1,189,167,284.16	1,240,082,664.60
购买商品、接受劳务支付的现金		427,488,585.77	362,316,813.84
支付给职工以及为职工支付的现金		284,061,469.47	295,332,399.20
支付的各项税费		10,739,171.48	10,468,265.65
支付其他与经营活动有关的现金		41,338,996.15	37,968,212.63
经营活动现金流出小计		763,628,222.87	706,085,691.32
经营活动产生的现金流量净额		425,539,061.29	533,996,973.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,303,452,333.34	416,610,503.86
取得投资收益收到的现金		28,765,435.16	74,659,169.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,192.00	1,350,610.00
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		149,823,370.04	77,935,367.28
投资活动现金流入小计		1,482,170,330.54	570,555,650.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		521,603,136.90	370,720,952.49
投资支付的现金		3,811,300,000.00	2,079,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			109,500,000.00
投资活动现金流出小计		4,332,903,136.90	2,559,720,952.49
投资活动产生的现金流		-2,850,732,806.36	-1,989,165,302.16

量净额			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,748,288.64	156,751,805.48
支付其他与筹资活动有关的现金		249,434.21	3,161,355.44
筹资活动现金流出小计		156,997,722.85	159,913,160.92
筹资活动产生的现金流量净额		-156,997,722.85	-159,913,160.92
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		-2,582,191,467.92	-1,615,081,489.80
加：期初现金及现金等价物余额		7,922,616,654.29	8,074,841,660.59
六、期末现金及现金等价物余额		5,340,425,186.37	6,459,760,170.79

法定代表人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	1,391,777,884.00				6,548,445,543.28		87,119,960.80		860,359,578.22		4,159,288,154.39		13,046,991,120.69		13,046,991,120.69
加：会计政策变更							-87,119,960.80		11,090,363.30		122,437,269.66		46,407,672.16		46,407,672.16
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,391,777,884.00				6,548,445,543.28				871,449,941.52		4,281,725,424.05		13,093,398,792.85		13,093,398,792.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											185,550,520.32		185,550,520.32		185,550,520.32
(一)综合收益总额											436,070,539.44		436,070,539.44		436,070,539.44
(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											-250,520,019.12		-250,520,019.12		-250,520,019.12	
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											-250,520,019.12		-250,520,019.12		-250,520,019.12	
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	1,391,777,884.00				6,548,445,543.28				871,449,941.52		4,467,275,944.37		13,278,949,313.17		13,278,949,313.17
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	--	------------------	--	-------------------	--	-------------------

项目	2018 年半年度														少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,391,777,884.00				6,548,445,543.28		267,945,852.37		791,333,777.32		3,784,617,376.38		12,784,120,433.35		12,784,120,433.35	
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	1,391,777,884.00				6,548,445,543.28		267,945,852.37		791,333,777.32		3,784,617,376.38		12,784,120,433.35		12,784,120,433.35	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-148,055,997.87				115,303,067.85		-32,752,930.02		-32,752,930.02	
(一)综合收益总额							-148,055,997.87				365,823,086.97		217,767,089.10		217,767,089.10	
(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										-250,520,019.12		-250,520,019.12		-250,520,019.12	
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										-250,520,019.12		-250,520,019.12		-250,520,019.12	
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	1,391,777,884.00			6,548,445,543.28		119,889,854.50		791,333,777.32		3,899,920,444.23	12,751,367,503.33	12,751,367,503.33

法定代表人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,391,777,884.00				6,547,164,614.21		87,119,960.80		860,359,578.22	4,114,465,922.22	13,000,887,959.45
加：会计政策变更							-87,119,960.80		11,090,363.30	99,813,269.70	23,783,672.20
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,391,777,884.00				6,547,164,614.21				871,449,941.52	4,214,279,191.92	13,024,671,631.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										169,042,123.59	169,042,123.59
（一）综合收益总额										419,562,142.71	419,562,142.71
（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	1,391,777,884.00				6,547,164,614.21						871,449,941.52	4,383,321,315.51	13,193,713,755.24

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,391,777,884.00				6,547,164,614.21		267,945,852.37		791,333,777.32	3,743,753,733.23	12,741,975,861.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,391,777,884.00			6,547,164,614.21		267,945,852.37		791,333,777.32	3,743,753,733.23	12,741,975,861.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-148,055,997.87			131,527,472.02	-16,528,525.85
（一）综合收益总额						-148,055,997.87			382,047,491.14	233,991,493.27
（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									-250,520,019.12	-250,520,019.12
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-250,520,019.12	-250,520,019.12
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	1,391,777,884.00			6,547,164,614.21		119,889,854.50		791,333,777.32	3,875,281,205.25	12,725,447,335.28

法定代表人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京歌华有线电视网络股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府京政函[1999]120号文件批准，由北京歌华文化发展集团、北京青年报业总公司、北京有线全天电视购物有限责任公司、北京广播发展总公司及北京出版社五家股东共同发起设立的股份有限公司；本公司于1999年9月29日成立，注册资本19,000万元人民币，股本为19,000万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]186号文《关于核准北京歌华有线电视网络股份有限公司公开发行股票的通知》批准，本公司于2001年1月4日公开发行人民币普通股(A股)8,000万股，2001年2月8日社会公众股上市交易，发行后股本为27,000万股，其中：法人股19,000万股，社会公众股8,000万股，注册资本变更为27,000万元。

根据2002年第二次临时股东大会决议，以2001年年末总股本27,000万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增8,100万股，转增后本公司股本总额变更为35,100万股，注册资本变更为35,100万元。

经2002年度股东大会决议通过，并获中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]50号文核准，本公司于2004年5月12日发行12.5亿元可转换公司债券，可转债票面年利率第一年1.3%，第二年1.6%，第三年1.9%，第四年2.2%，第五年2.6%。

经北京市人民政府京政函[2004]101号文件、国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]1053号文件批复，2004年12月29日，本公司原股东北京歌华文化发展集团将其所持有的23,335,208万股国有法人股无偿划转给北京北广传媒投资发展中心。2005年度本公司国有法人股股东北京广播发展总公司名称变更为北京广播公司，北京青年报业总公司名称变更为北京北青文化艺术公司。

根据2005年9月16日召开的公司2005年第二次临时股东大会决议，以截至2005年9月29日收盘时公司总股本351,468,193股为基数，按每10股转增股本6股实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本210,880,916股。

根据本公司2006年2月23日召开的股权分置改革相关股东会议决议，本公司于2006年3月3日实施了股权分置改革方案：流通股股东每10股获得非流通股股东支付的3股股份，即流通股股东获得非流通股股东支付的股份为79,692,087股。

根据本公司2007年4月19日召开的2006年度股东大会关于实施2006年度利润分配方案的决议，以截至2007年5月9日收盘时公司总股本662,582,603股为基数，按每10股转增股本6股实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本397,549,562股。

本公司2004年发行的可转换公司债券“歌华转债”于2009年5月11日到期，累计已有1,248,609,000.00元转成公司发行的股票，到期兑付本金1,391,000.00元，累计增加股本数量为100,930,420股。

2009年度，有限售条件股份476,919,370股转为无限售条件流通股。

根据本公司2009年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1591号核准，本公司于2010年11月25日发行16亿元可转换公司债券（以下简称“2010年歌华转债”，可转债票面年利率第一年0.6%、第二年0.8%、第三年1.0%、第四年1.3%、第五年1.6%、第六年1.9%。债券到期偿还：公司于本次可转债期满后5个交易日内按本次发行的可转债票面面值的105%（含最后一期利息）赎回全部未转股的可转债。

截至2015年4月28日，本公司“2010年歌华转债”1,586,400,000元转成股票，累计转股数量

为 107,991,128 股，剩余“2010 年歌华转债”于 2015 年 4 月 28 日全部赎回。

根据本公司 2015 年 3 月 6 日第五届董事会第十三次会议、2014 年度股东大会、2015 年第二次临时股东大会决议、2015 年 7 月 20 日第五届董事会第二十一次会议以及 2015 年 8 月 5 日第五届董事会第二十二次会议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2475 号文核准，本公司非公开发行股票 223,425,858 股，相应增加注册资本人民币 223,425,858.00 元。此次变更后，本公司股本总额为 1,391,777,884.00 元。

本公司企业法人营业执照注册号：911100007002336492。

本公司注册地址：北京市海淀区花园北路 35 号（东门）。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设战略投资部、行政部、人力资源部、财务部、营帐中心、法务部、媒资部、计划建设部、规划设计部、维护管理部、信息部等 26 个直属部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动：

主要负责全北京市有线广播电视网络的建设、管理和经营，并从事广播电视节目收转传送、视频点播、网络信息服务、基于有线电视网的互联网接入服务、互联网数据传送增值业务、国内 IP 电话业务和有线电视广告设计、制作、发布等业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第五十一次会议于 2019 年 8 月 29 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期末合并报表范围包括本公司、北京歌华有线工程管理有限公司、北京歌华有线数字媒体有限公司、涿州歌华有线电视网络有限公司、北京歌华益网科技发展有限公司、歌华有线投资管理有限公司及燕华时代科技发展有限公司。本期合并范围较期初未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、22、附注五、28、附注五、28（2）和附注五、36。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之

和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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外，本集团将其余所有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，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、42（1）。

(5) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资；
- 租赁应收款；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，

本集团确定的应收账款组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本集团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

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方
- 其他应收款组合 2：应收其他客户

对划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。。

长期应收款

本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 长期应收款组合 1：未逾期的长期应收款
- 长期应收款组合 2：逾期的长期应收款

对划分为组合的长期应收款组合，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资

本集团依据信用风险特征将债权投资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 债权投资组合 1：未逾期的债权投资
- 债权投资组合 2：逾期的债权投资款

对于划分为组合的债权投资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是

否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本集团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。

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方
- 其他应收款组合 2：应收其他客户

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的长期应收款包括应收工程款款项。

本集团依据信用风险特征将应收工程款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、其他长期应收款

- 其他长期应收款组合 1：应收工程款

对于应收工程款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收工程款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

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，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日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转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、29。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、29。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3%	6.47%-2.425%
通用设备	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%
专用设备	年限平均法	5-15	3%	19.40%-6.47%
运输设备	年限平均法	6	3%	16.17%
装修改造费	年限平均法	3-5		33.33%-20%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本集团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集团。
- ②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。

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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、29。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件、特许经营权、IDC 业务资源等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5-6 年	直线法摊销	--
土地使用权	30-43 年	直线法摊销	--
特许经营权	10 年	直线法摊销	--
IDC 业务资源	5 年	直线法摊销	--

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、29。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

29. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续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、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损

益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本集团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

本集团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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认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，本集团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应当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，按照本集团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，在授予日以本集团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，按照本集团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。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 具体方法

有线电视收看维护收入在劳务已提供，收款权利已经取得时确认为收入。

工程建设收入，有线电视网络工程建设收入在已经取得收入并为用户开通有线电视收视服务时确认收入，信息业务网络工程收入在取得客户确认的工程验收报告时确认收入。

有线电视入网收入于收到时计入递延收益，并按 10 年期限分期确认收入。

信息业务收入主要包括安装服务、传输及维护收入，安装服务在劳务已经提供并取得客户的确认单时确认收入；传输及维护收入，协议中明确规定了未来提供服务的期限的，按合同中规定的期限分期确认，协议中没有明确规定未来提供服务的期限，但能够合理确定服务期限的，在该期限内分期确认。

频道收转收入，按协议约定的服务期限，分期确认。

商品销售收入，于取得商品销售确认单时确认为收入。

广告费收入，按协议约定的服务期限，分期确认。

设备使用费收入，按协议约定设备使用期限，分期确认。

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，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。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其它因素，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。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管

理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

限制性股票的公允价值计量

限制性股票的公允价值采用估值技术确定其公允价值，而估值技术中常包括依赖主观判断的假设和估计。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>①财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了修订。</p> <p>本集团对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。</p> <p>财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。</p>		资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。
<p>②新金融工具准则</p> <p>财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)，本公司于2019年4月18日召开的第五届董事会第四十</p>	经第五届董事会第四十六次会议、监事会第三十五次会议审议	

六次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。

新金融工具准则要求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下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

其他说明：

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值

可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)	25,000,000.00	债权投资	以摊余成本计量的金融资产	22,500,000.00
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	226,991,458.80	其他非流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	226,991,458.80
	以成本计量(权益工具)	316,463,952.77	其他非流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	365,371,624.93

于2019年1月1日,执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下:

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产:				
债权投资	-	25,000,000.00	-2,500,000.00	22,500,000.00
可供出售金融资产	568,455,411.57	-568,455,411.57	--	--
其他非流动资产	--	543,455,411.57	48,907,672.16	592,363,083.73
股东权益:				
其他综合收益	87,119,960.80	-87,119,960.80	-	-
盈余公积	860,359,578.22	8,711,996.08	2,378,367.22	871,449,941.52
未分配利润	4,159,288,154.39	78,407,964.72	44,029,304.94	4,281,725,424.05

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	8,615,792,602.06	8,615,792,602.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,746,280.46	5,746,280.46	
应收账款	378,992,558.66	378,992,558.66	
应收款项融资			

预付款项	175,105,583.83	175,105,583.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,857,791.52	28,857,791.52	
其中：应收利息			
应收股利	5,321,255.00	5,321,255.00	
买入返售金融资产			
存货	381,855,394.25	381,855,394.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	17,045,243.37	17,045,243.37	
其他流动资产	98,496,970.61	98,496,970.61	
流动资产合计	9,701,892,424.76	9,701,892,424.76	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		22,500,000.00	22,500,000.00
可供出售金融资产	568,455,411.57		-568,455,411.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	7,875,952.99	7,875,952.99	
长期股权投资	500,960,456.27	500,960,456.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		592,363,083.73	592,363,083.73
投资性房地产	37,930,660.35	37,930,660.35	
固定资产	3,895,826,138.22	3,895,826,138.22	
在建工程	851,338,590.95	851,338,590.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	193,870,814.01	193,870,814.01	
开发支出			
商誉	1,295,475.11	1,295,475.11	
长期待摊费用	13,970,551.60	13,970,551.60	
递延所得税资产	5,919,381.32	5,919,381.32	
其他非流动资产	153,856,188.31	153,856,188.31	
非流动资产合计	6,231,299,620.70	6,277,707,292.86	46,407,672.16
资产总计	15,933,192,045.46	15,979,599,717.62	46,407,672.16
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	668,686,511.39	668,686,511.39	
预收款项	981,983,486.53	981,983,486.53	
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	148,975,959.01	148,975,959.01	
应交税费	13,767,916.53	13,767,916.53	
其他应付款	33,429,279.92	33,429,279.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,610,210.93	5,610,210.93	
其他流动负债	3,635,832.83	3,635,832.83	
流动负债合计	1,856,089,197.14	1,856,089,197.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	733,626,498.57	733,626,498.57	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	296,485,229.06	296,485,229.06	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,030,111,727.63	1,030,111,727.63	
负债合计	2,886,200,924.77	2,886,200,924.77	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,391,777,884.00	1,391,777,884.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,548,445,543.28	6,548,445,543.28	
减：库存股			
其他综合收益	87,119,960.80		-87,119,960.80
专项储备			
盈余公积	860,359,578.22	871,449,941.52	11,090,363.30
一般风险准备			
未分配利润	4,159,288,154.39	4,281,725,424.05	122,437,269.66
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	13,046,991,120.69	13,093,398,792.85	46,407,672.16
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	13,046,991,120.69	13,093,398,792.85	46,407,672.16
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	15,933,192,045.46	15,979,599,717.62	46,407,672.16

各调整情况的说明:

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	7,922,616,654.29	7,922,616,654.29	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,746,280.46	5,746,280.46	
应收账款	379,725,190.59	379,725,190.59	
应收款项融资			
预付款项	29,874,775.56	29,874,775.56	
其他应收款	364,335,896.34	364,335,896.34	
其中: 应收利息			
应收股利	20,067,885.67	20,067,885.67	
存货	112,121,820.99	112,121,820.99	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	17,045,243.37	17,045,243.37	
其他流动资产	82,090,239.89	82,090,239.89	
流动资产合计	8,913,556,101.49	8,913,556,101.49	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	533,032,394.32		-533,032,394.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	7,875,952.99	7,875,952.99	
长期股权投资	1,009,031,427.44	1,009,031,427.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		556,816,066.52	556,816,066.52
投资性房地产	92,005,333.62	92,005,333.62	
固定资产	3,795,770,133.83	3,795,770,133.83	
在建工程	647,244,001.93	647,244,001.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	162,274,062.89	162,274,062.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,917,200.06	10,917,200.06	
递延所得税资产			
其他非流动资产	160,390,375.21	160,390,375.21	
非流动资产合计	6,418,540,882.29	6,442,324,554.49	23,783,672.20
资产总计	15,332,096,983.78	15,355,880,655.98	23,783,672.20
流动负债:			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	615,819,080.84	615,819,080.84	
预收款项	526,489,382.56	526,489,382.56	
应付职工薪酬	126,815,338.73	126,815,338.73	
应交税费	3,144,675.94	3,144,675.94	
其他应付款	31,248,616.86	31,248,616.86	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,610,210.93	5,610,210.93	
其他流动负债	1,438,829.34	1,438,829.34	
流动负债合计	1,310,566,135.20	1,310,566,135.20	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	733,626,498.57	733,626,498.57	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	287,016,390.56	287,016,390.56	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,020,642,889.13	1,020,642,889.13	
负债合计	2,331,209,024.33	2,331,209,024.33	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,391,777,884.00	1,391,777,884.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,547,164,614.21	6,547,164,614.21	
减：库存股			
其他综合收益	87,119,960.80		-87,119,960.80
专项储备			
盈余公积	860,359,578.22	871,449,941.52	11,090,363.30
未分配利润	4,114,465,922.22	4,214,279,191.92	99,813,269.70
所有者权益（或股东权益）合计	13,000,887,959.45	13,024,671,631.65	23,783,672.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,332,096,983.78	15,355,880,655.98	23,783,672.20

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

(1) 公允价值计量

公允价值是指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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(2) 工程物资

本集团工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注五、29。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

(3) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账

面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(4) 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，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。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

非上市企业及影视剧的公允价值确定

未上市企业投资及影视剧的公允价值由于没有活跃市场报价，估值过程中使用的关键参数涉及管理层的重大假设和估计。

限制性股票的公允价值计量

限制性股票的公允价值采用估值技术确定其公允价值，而估值技术中常包括依赖主观判断的假设和估计。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、10%、11%、13%、16%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	应税房产原值扣除一定比例后的余值、房产租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财政部、税务总局、中央宣传部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》财税[2019]16号，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。本公司作为北京市转制文化企业，从2019年1月1日至2023年12月31日继续免缴企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局下发的财税[2017]35号《关于继续执行有线电视收视费增值税政策的通知》，2017年1月1日至2019年12月31日，对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。

(3) 北京歌华有线数字媒体有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于2018年9月10日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期：三年，所得税按应纳税所得额的15%计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	193,707.59	126,797.36
银行存款	5,849,163,387.96	8,614,622,505.56
其他货币资金	241,940.49	1,043,299.14
合计	5,849,599,036.04	8,615,792,602.06
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

期末，本公司其他货币资金中 200,000.00 元系保函保证金，属于受限资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,567,435,959.80	
其中：		
债务工具投资	17,435,959.80	
结构性存款	2,550,000,000.00	
合计	2,567,435,959.80	

其他说明：

适用 不适用

本公司于2019年3月1日按照持有贵广网络3.83%股份份额认购“贵广网络”发行的可转换公司债券6130万元。截止2019年6月30日，本公司持有可转换公司债券145,810份，公允价值为17,435,959.80。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		5,746,280.46
合计		5,746,280.46

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	330,895,157.31
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	330,895,157.31
1 至 2 年	99,348,556.77
2 至 3 年	33,552,145.11
3 年以上	
3 至 4 年	27,761,947.93
4 至 5 年	25,261,970.03
5 年以上	35,590,162.98
减：坏账准备	-102,872,834.75
合计	449,537,105.38

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单 项 提 坏 账 准 备										
其中：										
按组 合 提 坏 账 准 备	552,409,940.13	100.00	102,872,834.75	18.62	449,537,105.38	465,376,025.71	100.00	86,383,467.05	18.56	378,992,558.66
其中：										
应 收 其 他 客 户	552,409,940.13	100.00	102,872,834.75	18.62	449,537,105.38	465,376,025.71	100.00	86,383,467.05	18.56	378,992,558.66
合计	552,409,940.13	100.00	102,872,834.75	18.62	449,537,105.38	465,376,025.71	100.00	86,383,467.05	18.56	378,992,558.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	330,895,157.31	16,542,678.68	5.00
1 至 2 年	99,348,556.77	9,939,014.07	10.00
2 至 3 年	33,552,145.11	6,710,429.03	20.00
3 至 4 年	27,761,947.93	13,880,973.97	50.00
4 至 5 年	25,261,970.03	20,209,576.02	80.00
5 年以上	35,590,162.98	35,590,162.98	100.00
合计	552,409,940.13	102,872,834.75	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	86,383,467.05	16,489,367.70			102,872,834.75
合计	86,383,467.05	16,489,367.70			102,872,834.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 123,665,418.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例 22.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,077,541.30 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	193,234,234.99	95.08	167,586,919.30	95.71
1 至 2 年	2,710,055.23	1.33	6,901,081.02	3.94
2 至 3 年	6,751,093.94	3.32	193,533.74	0.11
3 年以上	538,031.77	0.27	424,049.77	0.24
合计	203,233,415.93	100.00	175,105,583.83	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 174,572,734.17 元，占预付款项期末余额合计数的比例 85.90%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利	8,917,950.65	5,321,255.00
其他应收款	29,540,789.87	23,536,536.52
合计	38,458,740.52	28,857,791.52

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京环球国广媒体科技有限公司	5,321,255.00	5,321,255.00
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	3,596,695.65	
合计	8,917,950.65	5,321,255.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	26,932,009.93
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	26,932,009.93
1 至 2 年	3,013,322.77
2 至 3 年	1,075,347.26
3 年以上	
3 至 4 年	668,851.80

4至5年	243,431.17
5年以上	361,143.33
减：坏账准备	-2,753,316.39
合计	29,540,789.87

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金	28,895,311.32	23,590,793.95
往来款及其他	3,398,794.94	2,375,530.16
合计	32,294,106.26	25,966,324.11

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	26,932,009.93	5,362,096.33		32,294,106.26
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,346,600.50	1,406,715.89		2,753,316.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	25,585,409.43	3,955,380.44		29,540,789.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	2,429,787.59	323,528.8			2,753,316.39

合计	2,429,787.59	323,528.8			2,753,316.39
----	--------------	-----------	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京市广播电视局	履约保证金	20,420,410.00	1 年以下	63.23	1,099,082.00
中国仪器进出口(集团)公司	招标保证金	1,323,000.00	1 年以下	4.10	66,150.00
中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司	往来款	953,043.56	1 年以下, 1-2 年	2.95	47,652.18
中国石化销售有限公司北京石油分公司	其他	901,729.71	1 年以下	2.79	45,086.49
北京市通州区市政市容管理委员会通州公共自行车事务中心	质保金	834,391.00	1-2 年	2.59	83,439.10
合计		24,432,574.27		75.66	1,341,409.77

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,864,316.67		21,864,316.67	20,373,080.70		20,373,080.70
在产品						
库存商品	61,712,515.42	1,975,352.89	59,737,162.53	50,246,649.60	1,975,352.89	48,271,296.71
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	345,026,812.66		345,026,812.66	312,243,113.31		312,243,113.31
低值易耗品	945,683.39		945,683.39	961,649.52		961,649.52
发出商品	6,254.01		6,254.01	6,254.01		6,254.01
合计	429,555,582.15	1,975,352.89	427,580,229.26	383,830,747.14	1,975,352.89	381,855,394.25

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,975,352.89					1,975,352.89
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,975,352.89					1,975,352.89

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
1 年内到期的长期应收款	18,278,053.36	17,045,243.37
合计	18,278,053.36	17,045,243.37

一年内到期的长期应收款

项目	期末数	期初数
分期收款提供劳务	20,747,438.78	20,747,438.40
减：未实现融资收益	2,469,385.42	3,702,195.03
合计	18,278,053.36	17,045,243.37

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	108,290,005.13	83,758,294.41
待认证进项税额	20,062,364.68	11,783,099.71
短期债权投资		
预缴营业税	1,342,886.18	1,415,486.18
多交或预缴增值税额	186,999.26	2,572.90
待抵扣进项税额	172,359.69	1,426,988.73
预缴城市维护建设税		83,341.13
预缴教育费附加		27,187.55
合计	130,054,614.94	98,496,970.61

13、债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按组合计提坏账准备						
其中：应收影视剧投资款	25,000,000.00	2,500,000.00	22,500,000.00			

合计	25,000,000.00	2,500,000.00	22,500,000.00			
----	---------------	--------------	---------------	--	--	--

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	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)	
2018年12月31日余额				
2019年1月1日余额		2,500,000.00		2,500,000.00
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		2,500,000.00		2,500,000.00

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	20,747,438.78		20,747,438.78	30,082,422.18		30,082,422.18	
减：未实现融资收益	-2,469,385.42		-2,469,385.42	-5,161,225.82		-5,161,225.82	9.82%、18.54%
减：1 年内到期的长期应收款	-18,278,053.36		-18,278,053.36	-17,045,243.37		-17,045,243.37	
合计	0		0	7,875,952.99		7,875,952.99	

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在逾期的长期应收款。

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
北京歌华视讯文化有限公司	6,978,422.67			758,749.44						7,737,172.11
小计	6,978,422.67			758,749.44						7,737,172.11
二、联营企业										
北京北广传媒数字电视	15,139,315.38			-583,556.35						14,555,759.03

有限公司										
北京北广传媒移动电视有限公司	137,672,467.72			819,416.56						138,491,884.28
北京北广传媒影视有限公司	27,690,609.25			124,152.08						27,814,761.33
嘉影电视院线控股有限公司	189,140,612.42			986,556.77						190,127,169.19
北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业(有限合伙)	124,339,028.83			-929,254.72						123,409,774.11
小计	493,982,033.60			417,314.34						494,399,347.94
合计	500,960,456.27			1,176,063.78						502,136,520.05

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	754,463,525.96	
合计	754,463,525.96	

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	47,263,177.69	2,592,077.40		49,855,255.09
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	47,263,177.69	2,592,077.40		49,855,255.09
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	11,132,571.10	792,023.64		11,924,594.74
2.本期增加金额	622,328.76	39,273.90		661,602.66
(1) 计提或摊销	622,328.76	39,273.90		661,602.66
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,754,899.86	831,297.54		12,586,197.40
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	35,508,277.83	1,760,779.86		37,269,057.69
2.期初账面价值	36,130,606.59	1,800,053.76		37,930,660.35

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,864,134,472.52	3,895,826,138.22
固定资产清理		
合计	3,864,134,472.52	3,895,826,138.22

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	2,160,867,501.70		89,688,548.29	119,483,576.04	10,686,037,294.97	13,056,076,921.00
2.本期增加金额	4,861,862.14		1,696,043.20	10,788,739.67	224,687,680.19	242,034,325.20
(1) 购置	2,164,465.58		1,696,043.20	10,788,739.67	154,042,570.25	168,691,818.70
(2) 在建工程转入	2,697,396.56				70,645,109.94	73,342,506.50
(3) 企业合并增						

加						
3.本期减少金额	259,858.22	2,351,666.00	1,091,585.34	248,432,778.61	252,135,888.17	
(1) 处置或报废	259,858.22	2,351,666.00	1,091,585.34	248,432,778.61	252,135,888.17	
4.期末余额	2,165,469,505.62	89,032,925.49	129,180,730.37	10,662,292,196.55	13,045,975,358.03	
二、累计折旧						
1.期初余额	575,827,183.62	80,301,476.71	92,486,468.61	8,340,651,520.51	9,089,266,649.45	
2.本期增加金额	30,080,960.18	1,571,483.60	10,021,435.63	224,061,361.65	265,735,241.06	
(1) 计提	30,080,960.18	1,571,483.60	10,021,435.63	224,061,361.65	265,735,241.06	
3.本期减少金额		2,155,340.70	1,057,006.57	220,711,884.47	223,924,231.74	
(1) 处置或报废		2,155,340.70	1,057,006.57	220,711,884.47	223,924,231.74	
4.期末余额	605,908,143.80	79,717,619.61	101,450,897.67	8,344,000,997.69	9,131,077,658.77	
三、减值准备						
1.期初余额	2,457,624.37			68,526,508.96	70,984,133.33	
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额				20,220,906.59	20,220,906.59	
(1) 处置或报废				20,220,906.59	20,220,906.59	
4.期末余额	2,457,624.37			48,305,602.37	50,763,226.74	
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,557,103,737.45	9,315,305.88	27,729,832.70	2,269,985,596.49	3,864,134,472.52	
2.期初账面价值	1,582,582,693.71	9,387,071.58	26,997,107.43	2,276,859,265.50	3,895,826,138.22	

说明：

①本期折旧额为 265,735,241.06 元；

②本期由在建工程转入固定资产金额为 73,342,506.50 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
石景山区隆恩寺路 17 号院 1 号楼-1 层-101	7,519,118.10	正在办理中
丰台区小屯西路 109 号院 4 号楼 1 层 101 室	14,488,033.69	正在办理中
丰台区科技园东区三期 1516-64 号	14,204,623.81	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	549,895,627.61	494,460,037.71
工程物资	481,608,282.20	356,878,553.24
合计	1,031,503,909.81	851,338,590.95

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
有线广播电视光缆网络工程	448,701,168.27		448,701,168.27	410,036,711.88		410,036,711.88
智慧云项目（涿州基地）工程	52,141,382.21		52,141,382.21	39,126,391.13		39,126,391.13
全媒体聚合云项目工程	2,009,000.00		2,009,000.00	1,044,000.00		1,044,000.00
北京城市副中心行政办公区 C1 工程	47,044,077.13		47,044,077.13	44,252,934.70		44,252,934.70
合计	549,895,627.61		549,895,627.61	494,460,037.71		494,460,037.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
有线广播电视光缆网络工程		410,036,711.88	112,006,962.89	73,342,506.50		448,701,168.27						自筹
智慧云项目（涿州基地）工程	1,650,000,000.00	39,126,391.13	13,014,991.08			52,141,382.21	3.16	3.16				自筹
全媒体聚合云项目工程	128,300,000.00	1,044,000.00	965,000.00			2,009,000.00	1.57	1.57				自筹
北京城市副中心行政办公区 C1 工程	47,803,192.85	44,252,934.70	2,791,142.43			47,044,077.13	98.41	98.41				自筹
合计	1,826,103,192.85	494,460,037.71	128,778,096.40	73,342,506.50		549,895,627.61						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	503,332,037.34	-21,723,755.14	481,608,282.20	378,799,233.88	-21,920,680.64	356,878,553.24
合计	503,332,037.34	-21,723,755.14	481,608,282.20	378,799,233.88	-21,920,680.64	356,878,553.24

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	特许经营权	IDC 业务资源	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	409,850,099.03	63,992,334.84	2,610,198.18	3,468,178.00			479,920,810.05
2.本期增加金额	31,352,645.95			2,906,183.87			34,258,829.82
(1)购置	31,352,645.95			2,906,183.87			34,258,829.82
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少							

金额						
(1)处置						
4.期末余额	441,202,744.98	63,992,334.84	2,610,198.18	6,374,361.87		514,179,639.87
二、累计摊销						
1.期初余额	272,130,275.72	8,655,872.60	1,795,669.72	3,468,178.00		286,049,996.04
2.本期增加金额	23,153,365.20	707,692.36	117,404.16	326,993.90		24,305,455.62
(1)计提	23,153,365.20	707,692.36	117,404.16	326,993.90		24,305,455.62
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	295,283,640.92	9,363,564.96	1,913,073.88	3,795,171.90		310,355,451.66
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	145,919,104.06	54,628,769.88	697,124.30	2,579,189.97		203,824,188.21
2.期初账面价值	137,719,823.31	55,336,462.24	814,528.46			193,870,814.01

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 0.44%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
数据分析平台项目		711,610.38						711,610.38
合计		711,610.38						711,610.38

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京歌华有线数字媒体有限公司	1,295,475.11					1,295,475.11
合计	1,295,475.11					1,295,475.11

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉的形成系本公司之子公司北京歌华有线工程管理有限责任公司对北京歌华有线数字媒体有限公司（以下简称：数字媒体子公司）2002 年投资及 2003 年增资后，合并报表时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。

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

√适用 □不适用

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 2%（上期：2%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 10%（上期：10%），已反映了相对于有关分部的风险。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租及基站租赁费	5,007,875.39		911,545.14		4,096,330.25
管道租用费	266,223.79	21,966.86	19,925.80		268,264.85
装修费	7,916,669.13		1,822,614.15		6,094,054.98
技术服务费	357,641.41		75,283.02		282,358.39
土地租赁费	63,125.00		3,750.00		59,375.00
其他	359,016.88		105,435.00		253,581.88

合计	13,970,551.60	21,966.86	2,938,553.11		11,053,965.35
----	---------------	-----------	--------------	--	---------------

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,975,352.89	296,302.93	1,975,352.89	296,302.93
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值损失	5,950,104.77	984,672.17	4,872,577.61	872,905.05
政府补助	9,468,838.52	2,367,209.63	9,468,838.52	2,367,209.63
无形资产摊销	546,441.72	136,610.43	546,441.72	136,610.43
计提未发放工资	223,622.13	55,905.53	8,985,413.13	2,246,353.28
合计	18,164,360.03	3,840,700.69	25,848,623.87	5,919,381.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	20,425,852.34	12,406,926.81
未实现内部利润	29,208,697.24	20,255,184.49
资产减值准备	24,113,054.01	72,661,417.67
信用减值准备	99,676,046.37	83,940,677.03
递延收益-政府补助	94,460,882.87	90,599,371.95
计提未发放工资		79,602,000.00
公允价值变动损益	-171,248,680.10	-87,119,960.80
合计	96,635,852.73	272,345,617.15

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年	289,820.33	298,674.49	
2022 年	3,480,825.64	3,480,825.64	
2023 年	8,627,426.68	8,627,426.68	
2024 年	8,088,196.20		

合计	20,486,268.85	12,406,926.81	
----	---------------	---------------	--

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付大型设备及工程款	169,281,708.66	153,856,188.31
合计	169,281,708.66	153,856,188.31

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	440,714,178.08	447,091,515.10
货款	166,962,382.83	147,157,105.63
预提成本	72,310,749.36	74,437,890.66
合计	679,987,310.27	668,686,511.39

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程建设及入网建设款项	553,936,045.58	464,416,867.02
预收收视费及信息业务款项	497,734,501.18	480,304,952.84
预收频道收转费款项	36,263,666.67	37,261,666.67
合计	1,087,934,213.43	981,983,486.53

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	147,865,451.63	236,809,553.19	324,832,532.35	59,842,472.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,110,507.38	40,326,658.68	40,411,157.57	1,026,008.49
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	148,975,959.01	277,136,211.87	365,243,689.92	60,868,480.96

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	94,564,112.39	170,762,993.17	260,083,677.19	5,243,428.37
二、职工福利费		10,698,706.62	10,698,706.62	
三、社会保险费	713,640.23	27,087,653.29	27,077,085.71	724,207.81
其中：医疗保险费	650,504.97	24,763,711.62	24,754,400.32	659,816.27
工伤保险费	19,884.68	739,456.48	738,945.06	20,396.10
生育保险费	43,250.58	1,584,485.19	1,583,740.33	43,995.44
四、住房公积金	119,481.00	21,940,190.00	21,940,193.00	119,478.00
五、工会经费和职工教育经费	52,468,218.01	6,320,010.11	5,032,869.83	53,755,358.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	147,865,451.63	236,809,553.19	324,832,532.35	59,842,472.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	912,332.69	37,038,203.09	37,148,633.24	801,902.54
2、失业保险费	43,010.24	1,594,915.09	1,594,778.83	43,146.50
3、企业年金缴费	155,164.45	1,693,540.50	1,667,745.50	180,959.45
合计	1,110,507.38	40,326,658.68	40,411,157.57	1,026,008.49

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,271,512.67	3,514,555.51
消费税		
营业税		
企业所得税	1,265,602.17	8,050,985.39
个人所得税	6,112,485.81	1,074,907.06
城市维护建设税	49,781.81	221,834.81
教育费附加	66,478.26	156,909.74
文化事业建设费	307,501.39	705,168.82
印花税	43,398.30	43,555.20
合计	10,116,760.41	13,767,916.53

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	93,753,538.56	
其他应付款	44,068,957.97	33,429,279.92
合计	137,822,496.53	33,429,279.92

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	93,753,538.56	
合计	93,753,538.56	

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	34,296,547.64	21,271,598.58
往来款	9,295,468.64	10,608,051.77
职工款项及其他	476,941.69	1,549,629.57
合计	44,068,957.97	33,429,279.92

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	12,178,509.50	5,610,210.93
1 年内到期的租赁负债		
合计	12,178,509.50	5,610,210.93

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	4,356,976.34	3,635,832.83
合计	4,356,976.34	3,635,832.83

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		6,568,298.57
专项应付款	727,058,200.00	727,058,200.00
合计	727,058,200.00	733,626,498.57

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付款接受劳务	12,178,509.50	12,178,509.50
减：一年内到期长期应付款	-12,178,509.50	-5,610,210.93
合计		6,568,298.57

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

高清交互数字电视工程专项补助	720,000,000.00			720,000,000.00	[注 1]
互动新媒体网络示范工程建设项目	5,400,000.00			5,400,000.00	[注 2]
NGB 内容分发交换和互联互通技术研究与应用示范	960,000.00			960,000.00	[注 3]
NGB 运营支撑和宽带技术研究与应用示范	698,200.00			698,200.00	[注 4]
合计	727,058,200.00			727,058,200.00	

其他说明：

[注 1]：2010 年，根据《北京市财政局关于下达 2010 年基本建设市级项目地方政府债券资金预算的函》（京财经二指[2010]546 号）的通知要求，本公司收到北京市财政局“高清交互基础设施示范工程（应用工程一期）项目”（以下简称：高清交互项目）第一期专项拨款 200,000,000.00 元；2011 年，根据《北京市财政局关于下达 2010 年基本建设市级项目一般预算的函》（京财经二指[2010]2085 号）、《北京市财政局关于下达 2011 年基本建设市级项目地方政府债券的函》（京财经二指[2011]694 号）、《北京市财政局关于下达 2011 年基本建设市级项目地方政府债券的函》（京财经二指[2011]1314 号），期末累计收到北京市财政局拨付高清交互项目款 720,000,000.00 元。

[注 2]：互动新媒体网络示范工程建设项目，是由东方有线网络有限公司做为牵头单位，由中华人民共和国财政部根据国家科技支撑计划课题任务书拨付东方有线网络有限公司，再转拨本公司，期末累计收到上述转拨款 5,400,000.00 元。

[注 3]：根据《国家科技支撑计划课题技术研究合作协议》的规定，期末累计收到课题牵头单位华数传媒网络有限公司转拨课题费 960,000.00 元。

[注 4]：根据《国家科技支撑计划课题任务书》的通知要求，期末累计收到国家广播电影电视总局广播电视规划院拨付的专项经费 698,200.00 元。

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	164,400,575.50	8,456,699.26	5,584,993.86	167,272,280.90	
有线电视入网费	131,892,063.65	4,792,425.46	17,041,681.46	119,642,807.65	
资产使用费	192,589.91		187,649.41	4,940.50	

合计	296,485,229.06	13,249,124.72	22,814,324.73	286,920,029.05	/
----	----------------	---------------	---------------	----------------	---

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	64,332,365.05			989,805.54		63,342,559.51	与资产相关
东城区架空线入地及规范梳理缆线工程	5,036,098.42	8,456,699.26				13,492,797.68	与资产相关
市广电局“数字文化传播示范基地”项目扶持资金	13,341,090.00			1,270,579.98		12,070,510.02	与资产及收益相关
市广电局文化产业发展专项资金	12,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关
广播电影电视局基于直播电视的互动增强多媒体应用项目补助资金	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
市文化创新发展资金项目经费	9,800,000.00					9,800,000.00	与资产相关
丰台市政市容管理委员会线缆运营补助款	9,468,838.50					9,468,838.50	与资产相关
关于“云游戏聚合平台项目”创新发展基金	8,810,000.00					8,810,000.00	与资产相关
2015 年北京市文化创新发展专项资金-智能教育平台	6,110,000.00					6,110,000.00	与资产相关
2011 年北京市文化创新产业发展专项资金补助	7,916,666.59			2,500,000.02		5,416,666.57	与资产相关
北京市新闻出版广电总局中国有线电视内容资源集成分	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关

成服务平台专项资金款							
新闻出版广电局歌华视讯客户端项目	3,500,000.00					3,500,000.00	与资产相关
工信部电子信息产业发展基金数字电视智能项目补助经费	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
互动电视媒体应用聚合云服务项目课题二:互动电视媒体应用聚合云服务示范专项经费	1,212,000.00					1,212,000.00	与资产相关
“全国文化名家即四个一批人才工程自主选题”项目补助款	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
弱电架空线整治项目补助	1,354,765.00			406,429.50		948,335.50	与资产相关
互动电视媒体应用聚合云服务项目课题一:专项经费	948,000.00					948,000.00	与资产相关
高清交互家庭购物服务应用示范项目	989,685.40			258,178.80		731,506.60	与资产及收益相关
NGB 融合多业务接入平台技术与应用研究项目经费	700,000.00					700,000.00	与资产相关
开放式 VOD 业务平台关键技术研究与应用示范	586,666.54			160,000.02		426,666.52	与资产相关
国家广电总局广科研院拨 NGB 关键技术研究与应用示范项目专项经费	344,400.00					344,400.00	与资产相关
基于 NGB 智能家居的物联网关键技术和系统研究及试验	250,000.00					250,000.00	与收益相关

有线电视网络 光纤到户工程 技术应用研究 及应用示范	200,000.00					200,000.00	与资产相关
-------------------------------------	------------	--	--	--	--	------------	-------

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,391,777,884.00						1,391,777,884.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,514,773,775.19			6,514,773,775.19
其他资本公积	33,671,768.09			33,671,768.09
合计	6,548,445,543.28			6,548,445,543.28

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期 计入其 他综合	减：前期 计入其 他综合	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	

			收益当 期转入 损益	收益当 期转入 留存收 益				
一、不能 重分 进的 损益 其他 综合 收益	0							0
其中：重 新计 量受 设定 受益 计划 变动额								
权 益 法 下 不 能 转 损 益 的 其 他 综 合 收 益								
其 他 权 益 工 具 投 资 公 允 价 值 变 动								
企 业 自 身 信 用 风 险 公 允 价 值 变 动								
二、将重 分分类 进的 损益 其他 综合 收益	0							0
其中：权 益法 可转 损的 益的 其他 综合 收益								
其 他 权 益 工 具 投 资 公 允 价 值 变 动								
金 融 资 产 分 类								

入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	0							0

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：

期初其他综合收益情况

	金额
2018. 12. 31	87, 119, 960. 80
首次执行新金融工具准则的调整金额	-87, 119, 960. 80
2019. 01. 01	-
本期增加	-
本期减少	-
2019. 06. 30	-

说明：首次执行新金融工具准则的调整金额为本公司截止 2018 年 12 月 31 日持有的贵州省广播电视信息网络股份有限公司股票累计公允价值变动损益。

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	871,449,941.52			871,449,941.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	871,449,941.52		871,449,941.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初盈余公积情况

	金额
2018.12.31	860,359,578.22
首次执行新金融工具准则的调整金额	11,090,363.30
2019.01.01	871,449,941.52
本期增加	-
本期减少	-
2019.06.30	871,449,941.52

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,159,288,154.39	3,784,617,376.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	122,437,269.66	
调整后期初未分配利润	4,281,725,424.05	3,784,617,376.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	436,070,539.44	365,823,086.97
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	250,520,019.12	250,520,019.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,467,275,944.37	3,899,920,444.23

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 122,437,269.66 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,204,377,108.88	901,751,514.61	1,179,675,479.92	851,032,105.47

其他业务	15,693,471.10	2,568,895.13	12,328,715.23	3,102,429.95
合计	1,220,070,579.98	904,320,409.74	1,192,004,195.15	854,134,535.42

(1) 主营业务收入列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
有线电视收看维护收入	503,415,754.28	520,008,360.79
信息业务收入	424,212,734.44	386,533,418.72
频道收转收入	147,435,062.98	146,076,257.86
广告费收入	47,585,627.44	51,127,442.03
工程建设收入	46,818,229.80	39,828,341.43
销售材料收入	18,711,008.01	19,101,761.49
有线电视入网收入	16,198,691.93	16,998,097.60
设备使用费收入	-	1,800.00
合计	1,204,377,108.88	1,179,675,479.92

(2) 主营业务成本列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
业务运行成本	265,000,883.15	245,325,420.30
折旧费用	244,828,331.95	248,062,953.67
人工成本	211,548,454.87	198,532,050.06
网络运行成本	149,604,864.15	129,343,955.18
商品销售成本	17,487,087.97	18,180,006.18
无形资产摊销	13,281,892.52	11,587,720.08
合计	901,751,514.61	851,032,105.47

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	72,600.00	84,265.94
城市维护建设税	403,545.95	241,440.25
教育费附加	288,792.44	174,948.13
资源税		
房产税	5,828,796.18	5,971,234.44
土地使用税	253,760.52	325,302.17
车船使用税	150,735.99	145,880.34
印花税	850,046.80	596,318.85
文化事业建设费	1,599,734.79	1,825,570.56
合计	9,448,012.67	9,364,960.68

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	26,418,716.89	23,531,153.77
折旧费用	9,312,986.48	8,149,339.00
业务经费	20,617,696.56	19,636,275.22
无形资产摊销	354,571.02	341,116.26
合计	56,703,970.95	51,657,884.25

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	22,880,410.23	19,239,784.20
业务经费	18,885,828.14	14,595,156.78
折旧费用	4,053,227.90	4,498,612.30
中介费用	751,052.04	781,105.24
无形资产摊销	764,552.16	670,183.86
合计	47,335,070.47	39,784,842.38

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	9,904,439.92	6,605,210.21
折旧费用	7,209,377.09	8,008,278.94
人工成本	5,777,584.45	7,014,759.32
业务经费	616,452.21	309,877.53
合计	23,507,853.67	21,938,126.00

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
融资费用		2,875,738.10
减：利息收入	-69,319,759.70	-75,362,212.54
减：融资收益	-2,469,578.35	-3,361,123.64
手续费及其他	283,222.74	309,054.52
合计	-71,506,115.31	-75,538,543.56

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,519,888.64	10,856,469.25
收到的扣缴税款手续费	34,541.21	-
合计	6,554,429.85	10,856,469.25

其他说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注七、82、政府补助。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,176,063.78	213,711.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	8,917,950.65	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		6,597,718.64
处置可供出售金融资产取得的投资收益		67,810,509.73
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,410,765.06	4,565,520.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,140,945.64	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	37,645,725.13	79,187,460.60

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,854,959.80	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	168,393,720.30	

合计	171,248,680.10
----	----------------

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-16,489,367.70	
其他应收款坏账损失	-323,528.80	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-16,812,896.50	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-14,299,733.35
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失	-798,915.92	
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-798,915.92	-14,299,733.35

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-7,150,774.45	-183,183.70
合计	-7,150,774.45	-183,183.70

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	336,151.15	1,181,883.49	336,151.15
罚款	16,300.00	98,920.00	16,300.00
无法支付的款项	13,960.00		13,960.00
废品收入	180.00		180.00
其他	27,267.95	30,095.58	27,267.95
合计	393,859.10	1,310,899.07	393,859.10

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金	2,656,161.06		2,656,161.06
赔偿支出	40,715.98	6,946.69	40,715.98
盘亏损失	23,767.75		23,767.75
其它	114,112.54	157,452.16	114,112.54
合计	2,834,757.33	164,398.85	2,834,757.33

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	357,507.70	-976,857.72
递延所得税费用	2,078,680.63	2,523,673.75
合计	2,436,188.33	1,546,816.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	438,506,727.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	795,888.08
调整以前期间所得税的影响	-128,713.84
非应税收入的影响	-1,330,313.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,918.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,213.54
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	3,039,398.25
所得税费用	2,436,188.33
其他	12,224.58

其他说明:

适用 不适用**75、其他综合收益**适用 不适用**76、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,491,594.04	311,587.49
收到的押金及保证金	7,033,139.90	9,148,648.11
其他往来款	563,638.37	145,873.93
其他营业外收入	151,372.24	864,235.45
受到限制的存款	841,989.47	2,135,520.00
合计	17,081,734.02	12,605,864.98

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的押金及履约保证金	905,462.11	4,246,017.17
付现费用	40,563,354.49	32,435,782.65
营业外支出	2,793,990.28	3,671.50
其他往来款	4,054,543.49	4,524,114.46
受到限制的存款		200,032.61
合计	48,317,350.37	41,409,618.39

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	69,319,759.70	75,362,212.54
融资收益	2,469,578.35	3,730,847.24
合计	71,789,338.05	79,093,059.78

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	284,321.75	313,788.24
融资费用		2,875,738.10
合计	284,321.75	3,189,526.34

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	436,070,539.44	365,823,086.97
加：资产减值准备	798,915.92	14,299,733.35
信用减值损失	16,812,896.50	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,396,843.72	269,714,769.76
无形资产摊销	24,305,455.62	19,204,230.41
长期待摊费用摊销	2,938,553.11	2,742,463.93
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）	7,150,774.45	183,183.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-171,248,680.10	
财务费用（收益以“-”号填列）	-71,506,115.31	-75,538,543.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,205,669.86	-79,187,460.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,078,680.63	2,523,673.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,724,835.01	-72,729,970.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,127,805.76	-34,138,419.19

号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	30,160,032.64	38,634,409.63
其他	841,989.47	1,935,487.39
经营活动产生的现金流量净额	385,741,575.46	453,466,645.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,849,399,036.04	6,987,130,496.26
减: 现金的期初余额	8,614,750,612.59	8,571,935,175.41
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,765,351,576.55	-1,584,804,679.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,849,399,036.04	6,987,130,496.26
其中: 库存现金	193,707.59	457,013.49
可随时用于支付的银行存款	5,849,163,387.96	6,986,672,175.09
可随时用于支付的其他货币资金	41,940.49	1,307.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,849,399,036.04	6,987,130,496.26
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	200,000.00	203,949.77

其他说明:

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,000.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	200,000.00	/

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
市广电局“数字文化传播示范基地”项目扶持资金		其他收益	1,270,579.98
弱电架空线整治项目补助		其他收益	406,429.50
高清交互家庭购物服务应用示范项目		其他收益	258,178.80
开放式 VOD 业务平台关键技术研究与应用示范		其他收益	160,000.02
2011 年北京市文化创新产业发展专项资金补助		其他收益	2,500,000.02
北京市用人单位安排残疾人就业岗位补贴和超比例奖励		其他收益	7,000.00
社会保险基金管理中心稳定岗位补贴款		其他收益	27,894.78
拆迁补偿		其他收益	989,805.54
智慧社区电视云平台内容支撑系统建设和示范应用项目		其他收益	900,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、其他

√适用 □不适用

可供出售金融资产

项目	2019.06.30			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	-- 35,000,000.00	10,000,000.00		25,000,000.00
可供出售权益工具	--	--	-- 578,390,758.35	34,935,346.78		543,455,411.57
其中：按公允价值计量	--	--	-- 226,991,458.80		-	226,991,458.80
按成本计量	--	--	-- 351,399,299.55	34,935,346.78		316,463,952.77
合计	--	--	-- 613,390,758.35	44,935,346.78		568,455,411.57

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京歌华有线工程管理有限责任公司	北京	北京	工程施工	90	10	设立
北京歌华有线数字媒体有限公司	北京	北京	器材销售技术开发	95	5	设立
涿州歌华有线电视网络有限公司	涿州	涿州	广播电视网络服务	98.34	1.66	企业合并
北京歌华益网科技发展有限公司	北京	北京	技术开发服务	100		设立
歌华有线投资管理有限公司	北京	北京	投资管理资产管理	100		设立
燕华时代科技发展有限公司	廊坊	廊坊	技术开发服务	100		设立

其他说明：

本公司无重要的非全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	7,737,172.11	6,978,422.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	758,749.44	2,028,101.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	758,749.44	2,028,101.64
联营企业：		
投资账面价值合计	494,399,347.94	493,982,033.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	417,314.34	2,083,466.34
--其他综合收益		
--综合收益总额	417,314.34	2,083,466.34

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团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的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 22.39%（2018 年：18.83%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 75.66%（2018 年：75.89%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(3) 市场风险

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

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本集团持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，权益证券投资价格本年的变动对本集团当期损益及其他综合收益的税后影响如下（单位：人民币元）：

项目	税后利润上升（下降）		其他综合收益上升（下降）	
	本年数	上年数	本年数	上年数
因权益证券投资价格上升	173,440,656.90	-	-	-
因权益证券投资价格下降	-	-	-	180,825,891.57

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 18.46%（2018 年 12 月 31 日：18.11%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资	17,435,959.80			17,435,959.80
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
结构性存款			2,550,000,000.00	2,550,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			754,463,525.96	754,463,525.96
持续以公允价值计量的资产总额	17,435,959.80		3,304,463,525.96	3,321,899,485.76
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内容	期末公允价值	估值技术
权益工具投资：		
非上市企业及影视	149,238,124.05	市场法（企业价值倍数）
剧投资	204,793,286.21	净资产价值
流通受限股票	400,432,115.70	布莱克-斯科尔斯-默顿模型
结构性存款	2,550,000,000.00	预期收益法

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京北广传媒投资发展中心有限公司	北京	投资管理	6,000.00	37.42	37.42

企业最终控制方是北京广播电视台。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注十二、2。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注七、15 及附注十二、3。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京北广传媒数字电视有限公司	联营企业
北京北广传媒移动电视有限公司	联营企业
北京歌华视讯文化有限公司	合营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京广播电视台	间接控制公司的法人
北京歌华文化发展集团	同一实际控制人
北京电视台	同一实际控制人
北京人民广播电台	同一实际控制人
北京瑞特影音贸易公司	同一实际控制人
北京电视艺术中心有限公司	同一实际控制人
北京北广新新传媒有限责任公司	同一实际控制人
鼎视传媒股份有限公司	同一实际控制人
北京北广传媒数字电视有限公司	同一实际控制人
北京北广传媒移动电视有限公司	同一实际控制人
北京歌华文化设施管理有限公司	同一实际控制人
北京北广传媒地铁电视有限公司	同一实际控制人
北京广播电视台服务中心	同一实际控制人
北京北广传媒移动电视广告有限公司	同一实际控制人
北京北广传媒高清电视有限公司	同一实际控制人
北京北广传媒城市电视有限公司	同一实际控制人
北京北广置业有限公司	同一实际控制人
上海文广互动电视有限公司	过去 12 个月本公司董事任该公司董事

上海异瀚数码科技股份有限公司	公司高管为该公司董事
北京环球国广媒体科技有限公司	该公司董事长为公司独立董事
东方嘉影电视院线传媒股份公司	公司董事为该公司董事

其他说明

企业年金

企业年金基金管理各方当事人	当事人名称
企业年金基金受托人	太平养老保险股份有限公司
企业年金基金账户管理人	中国工商银行股份有限公司
企业年金基金托管人	中国工商银行股份有限公司
企业年金基金投资管理人	太平养老保险股份有限公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方嘉影电视院线传媒股份公司	节目费、推广服务费	11,904,975.46	6,281,936.06
北京广播电视台服务中心	房租、物业费等	3,080,012.98	2,446,833.70
上海异瀚数码科技股份有限公司	系统开发及服务	9,807,766.18	4,011,415.09
上海文广互动电视有限公司	节目费	1,129,764.68	1,060,706.97
北京歌华文化设施管理有限公司	房租物业费	3,284,527.62	3,386,775.12
北京瑞特影音贸易公司	维护费、施工费	2,074,978.50	63,378.64
北京歌华文化发展集团	房租	154,841.14	154,841.14
北京歌华视讯文化有限公司	节目费	2,879,577.50	1,716,259.13
北京北广置业有限公司	房租		237,830.56
北京北广传媒高清电视有限公司	节目费		639.05

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鼎视传媒股份有限公司	频道收转收入	8,018,867.89	8,411,949.65
北京环球国广媒体科技有限公司	频道收转收入	9,433,962.26	9,433,962.26
北京北广传媒移动电视有限公司	信息业务收入	261,818.03	506,210.80
北京北广传媒城市电视有限公司	信息业务收入	229,351.76	76,737.22
北京歌华文化发展集团	信息业务收入	117,924.53	117,924.53
北京广播电视台	信息业务收入	109,433.94	

北京北广新新传媒有限责任公司	信息业务收入	65,638.50	57,422.81
北京北广传媒数字电视有限公司	信息业务收入	49,624.00	
北京北广传媒地铁电视有限公司	信息业务收入		25,943.42
东方嘉影电视院线传媒股份公司	信息业务收入		10,754.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	655.02	638.89

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京歌华文化发展集团	81,291.60	8,129.16	81,291.60	4,064.58
其他应收款	北京歌华文化设施管理有限公司	44,895.80	24,572.90	44,895.80	12,379.16
预付账款	北京广播电视台台服务中心	267,863.82		211,166.04	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东方嘉影电视院线传媒股份公司	6,532,899.30	5,965,673.20
预收账款	鼎视传媒股份有限公司	4,250,000.05	12,750,000.01
应付账款	上海异瀚数码科技股份有限公司	2,165,787.38	885,740.54
应付账款	北京瑞特影音贸易公司	2,049,371.43	1,587,107.27
应付账款	北京歌华视讯文化有限公司	1,538,798.85	1,538,798.85
应付账款	上海文广互动电视有限公司	1,129,764.67	308,021.81
应付账款	北京歌华文化设施管理有限公司	1,085,312.04	1,214,449.58
应付账款	北京广播电视台台服务中心	790,690.18	323,624.16
应付账款	北京北广传媒数字电视有限公司	471,698.11	919,811.32
应付账款	北京北广传媒高清电视有限公司	120,754.65	120,698.96
预收款项	北京广播电视台	96,666.69	83,268.80
预收账款	北京北广传媒移动电视有限公司	90,244.44	328,664.40
预收账款	北京北广传媒城市电视有限公司	45,790.32	45,790.32

预收账款	北京北广传媒数字电视有限公司	36,704.16	89,305.60
预收账款	北京北广新新传媒有限责任公司	31,256.53	86,175.87

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会许可[2015]2475号文批准，本公司于2015年12月2日非公开发行的人民币普通股（A股）223,425,858股，本次发行募集资金总额为3,299,999,922.66元，扣除各项发行费用16,500,000.00元后，实际募集资金3,283,499,922.66元。

募集资金投向使用情况如下：（万元）

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
2015年非公开发行股票募集资金项目		
优质版权内容平台建设项目	188,349.99	4,075.00
云服务平台升级及应用拓展项目	140,000.00	18,415.44

截至2019年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司于 2018 年 12 月底收到北京市房山区人民法院民事传票，原告北京神舟广视科技有限公司起诉本公司拖欠 2011 年至 2013 年工程款，原告要求本公司支付工程款、违约金及利息共计 16,950,080.69 元。该纠纷于 2019 年 6 月 26 日进行了第三次庭前会议，目前案件正在办理中，双方进入举证质证阶段。

(2) 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的其他或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2019 年 8 月 29 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

详见本附注十二、4

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	296,272,186.98
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	296,272,186.98
1 至 2 年	95,897,561.15
2 至 3 年	33,979,299.42
3 年以上	
3 至 4 年	27,761,947.93

4 至 5 年	25,261,970.03
5 年以上	33,140,562.98
减：坏账准备	-97,514,927.63
合计	414,798,600.86

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	512,313,528.49	100.00	97,514,927.63	19.03	414,798,600.86	462,355,821.82	100.00	82,630,631.23	17.87	379,725,190.59
其中：										
应 收 合 并 范 围 内 关 联 方	13,505,200.25	2.64			13,505,200.25	21,950,906.63	4.75			21,950,906.63
应 收 其 他 客 户	498,808,328.24	97.36	97,514,927.63	19.55	401,293,400.61	440,404,915.19	95.25	82,630,631.23	18.76	357,774,283.96
合计	512,313,528.49	100.00	97,514,927.63	19.03	414,798,600.86	462,355,821.82	100.00	82,630,631.23	17.87	379,725,190.59

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	286,564,686.73	14,326,155.14	5.00
1 至 2 年	92,623,309.99	9,266,489.40	10.00
2 至 3 年	33,455,850.58	6,691,170.12	20.00
3 至 4 年	27,761,947.93	13,880,973.97	50.00

4 至 5 年	25,261,970.03	20,209,576.02	80.00
5 年以上	33,140,562.98	33,140,562.98	100.00
合计	498,808,328.24	97,514,927.63	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	82,630,631.23	14,884,296.40			97,514,927.63
合计	82,630,631.23	14,884,296.40			97,514,927.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 83,976,995.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,709,950.93 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	23,664,581.32	20,067,885.67
其他应收款	275,531,996.60	344,268,010.67
合计	299,196,577.92	364,335,896.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京歌华有线工程管理有限责任公司	20,067,885.67	20,067,885.67
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	3,596,695.65	
合计	23,664,581.32	20,067,885.67

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	204,785,843.98
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	204,785,843.98

1 至 2 年		21,205,439.80
2 至 3 年		50,985,018.74
3 年以上		
3 至 4 年		250,000.00
4 至 5 年		187,669.97
5 年以上		169,460.00
减：坏账准备		-2,051,435.89
	合计	275,531,996.60

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金	25,514,971.25	14,713,615.94
往来款及其他	3,068,461.24	1,806,117.27
关联方往来	249,000,000.00	329,000,000.00
合计	277,583,432.49	345,519,733.21

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	204,785,843.98	72,797,588.51		277,583,432.49
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,289,292.19	762,143.70		2,051,435.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	203,496,551.79	72,035,444.81		275,531,996.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	1,251,722.54	799,713.35			2,051,435.89
合计	1,251,722.54	799,713.35			2,051,435.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
涿州歌华有线电视网络有限公司	借款	229,000,000.00	1 年以下, 3-4 年	82.50	0
北京市广播电视局	履约保证金	20,420,410.00	1 年以下, 2-3 年	7.36	1,099,082.00
北京歌华有线工程管理有限责任公司	借款	20,000,000.00	1-2 年	7.20	0
中国仪器进出口(集团)公司	投标保证金	1,323,000.00	1 年以下	0.48	66,150.00
中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司	往来款	953,043.56	1 年以下, 1-2 年	0.34	48,396.54
合计		271,696,453.56		97.88	1,213,628.54

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	632,410,000.00		632,410,000.00	632,410,000.00		632,410,000.00
对联营、合营企业投资	378,726,745.94		378,726,745.94	376,621,427.44		376,621,427.44
合计	1,011,136,745.94		1,011,136,745.94	1,009,031,427.44		1,009,031,427.44

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京歌华有线工程管理有限责任公司	91,200,000.00			91,200,000.00		
北京歌华有线数字媒体有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
涿州歌华有线电视网络有限公司	41,210,000.00			41,210,000.00		
北京歌华益网科技发展有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
歌华有线投资管理有限公司	274,000,000.00			274,000,000.00		
燕华时代科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	632,410,000.00			632,410,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变	宣告发放现金股利或利	计提减值准		

					动	润	备		
一、合营企业									
北京歌华视讯文化有限公司	6,978,422.67		758,749.44						7,737,172.11
小计	6,978,422.67		758,749.44						7,737,172.11
二、联营企业									
北京北广传媒数字电视有限公司	15,139,315.38		-583,556.35						14,555,759.03
北京北广传媒移动电视有限公司	137,672,467.72		819,416.56						138,491,884.28
北京北广传媒影视有限公司	27,690,609.25		124,152.08						27,814,761.33
嘉影电视院线控股有限公司	189,140,612.42		986,556.77						190,127,169.19
小计	369,643,004.77		1,346,569.06						370,989,573.83
合计	376,621,427.44		2,105,318.50						378,726,745.94

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,097,767,742.12	830,264,263.68	1,126,798,665.17	797,504,231.23
其他业务	19,585,451.20	3,406,855.91	16,116,785.26	3,940,390.81
合计	1,117,353,193.32	833,671,119.59	1,142,915,450.43	801,444,622.04

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,105,318.50	213,711.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,596,695.65	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		5,861,194.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益		67,810,509.73
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,410,765.06	4,565,520.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,140,945.64	

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	33,253,724.85	78,450,936.20

6、其他

√适用 □不适用

应收票据

票据种类	2019.06.30			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇 票	-	-	-	5,746,280.46	-	5,746,280.46

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,150,774.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	6,519,888.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	18,410,765.06	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	180,389,625.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性		

调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,440,898.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	27,993.88	
少数股东权益影响额		
合计	195,756,600.64	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.31	0.3133	0.3133
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.82	0.1727	0.1727

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长： 郭章鹏

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用