

东方明珠新媒体股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

东方明珠新媒体股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-187

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA12290 号

东方明珠新媒体股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东方明珠新媒体股份有限公司（以下简称东方明珠）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了东方明珠 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司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，我们独立于东方明珠，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收购东方有线 2%股权交易	
如附注六（一）、1 所示，东方明珠于 2019 年 10 月 8 日完成了以人民币 100,560,000.00 元的对价收购东方有线网络有限公司 2%股权交易。该股权购买交易涉及非同一控制下企业合并和购买子公司少数股权等较为复杂的企业合并会计处理等，需要确定企业合并购买日、合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间的分配以及企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额差额的处理等。东方明珠聘请了资产评估师对被购买方进行评估以确定其各项可辨认资产和负债的公允价值，涉及现金流预测和折现率等较多的评估假设和估计等，因此我们认为该事项为关键审计事项。	我们在审计过程中对该事项执行了以下工作：1）获取并查看了股权转让协议、与股权收购相关的股东会 and 董事会决议、购买价款支付单据、财产权转移手续等相关文件，检查相关法律手续是否完成，并与东方明珠管理层（“管理层”）就购买日的确定进行讨论；2）获取并查看了被收购公司的评估报告及于购买日的财务报表，对被收购公司于购买日的财务报表实施审计程序，检查合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间的分配的合理性，对购买日的企业合并会计处理和购买少数股权的会计处理进行复核；3）复核资产评估师的资格、专业胜任能力及独立性；4）对资产评估报告中重要假设及基础，股权评估价值以及可辨认净资产之公允价值进行复核；5）评估相关收购在财务报表中披露的充分性。
（二）商誉的减值测试：	
如附注五、（十九）所示，截止至 2019 年 12 月 31 日，东方明珠商誉账面金额为 603,841,653.65 元，商誉减值准备金额为 3,255,941.23 元，本期发生商誉减值损失为 3,255,941.23 元。管理层于每年期末对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将商誉减值准备的计提识别为关键审计事项。	我们在审计过程中对该事项执行了以下工作： 1）了解被收购子公司的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势。 2）了解和评价东方明珠管理层利用评估专家的工作，评估管理层选择的估值方法、参数和采用的主要假设的合理性。 3）复核预计现金流量和所采用折现率的合理性，并与相关子公司的历史数据进行比较分析。 4）复核商誉减值测试的计算准确性。

四、 其他信息

东方明珠管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东方明珠 2019 年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

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，管理层负责评估东方明珠的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方明珠的财务报告过程。

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。

（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，就可能导致对东方明珠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东方明珠不能持续经营。

（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）就东方明珠中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 李萍
(项目合伙人)

中国注册会计师： 谭学渊

中国·上海

二〇二〇年四月二十八日

东方明珠新媒体股份有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	8,358,247,049.87	8,242,819,018.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	9,163,074,688.45	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,679,713.57
衍生金融资产			
应收票据	(三)	29,899,322.70	167,764,503.74
应收账款	(四)	2,062,634,393.61	2,249,463,722.16
应收款项融资			
预付款项	(五)	693,608,575.81	857,408,747.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	109,443,607.24	279,802,727.11
买入返售金融资产			
存货	(七)	3,652,978,226.88	2,298,228,393.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(八)	337,995,800.00	316,283,333.33
其他流动资产	(九)	612,782,840.41	8,709,816,448.68
流动资产合计		25,020,664,504.97	23,123,266,607.16
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,262,016,705.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	(十)	26,133,308.60	
长期股权投资	(十一)	6,161,845,164.49	8,113,415,916.53
其他权益工具投资	(十二)	622,400,329.22	
其他非流动金融资产	(十三)	679,632,215.37	
投资性房地产	(十四)	147,664,457.31	662,944,407.04
固定资产	(十五)	8,521,329,496.67	2,506,134,217.02
在建工程	(十六)	799,282,597.27	282,069,959.05
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	1,538,696,011.09	1,404,887,934.88
开发支出	(十八)	10,488,578.25	
商誉	(十九)	600,585,712.42	3,255,941.23
长期待摊费用	(二十)	116,941,846.97	99,735,537.52
递延所得税资产	(二十一)	346,561,517.57	401,750,985.70
其他非流动资产	(二十二)	100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计		19,671,561,235.23	14,836,211,604.95
资产总计		44,692,225,740.20	37,959,478,212.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东方明珠新媒体股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十三）	209,870,155.42	1,651,878,958.34
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	（二十四）	64,588,504.31	251,323,308.15
应付账款	（二十五）	3,680,496,041.21	2,357,810,526.28
预收款项	（二十六）	2,928,221,531.15	916,614,647.52
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	（二十七）	473,808,429.36	253,304,099.22
应交税费	（二十八）	262,415,854.61	547,604,399.34
其他应付款	（二十九）	1,462,869,501.81	1,149,701,691.53
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	（三十）	24,925,987.95	
其他流动负债	（三十一）	49,906,089.69	63,955,208.26
流动负债合计		9,157,102,095.51	7,192,192,838.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十二）	366,934,494.31	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十三）	133,429,416.16	
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十四）	19,224,461.97	10,800,000.00
递延收益	（三十五）	127,136,556.31	139,851,783.89
递延所得税负债	（二十一）	375,526,438.50	62,078,938.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,022,251,367.25	212,730,722.26
负债合计		10,179,353,462.76	7,404,923,560.90
所有者权益：			
股本	（三十六）	3,414,500,201.00	3,433,628,011.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十七）	11,184,519,692.82	11,376,676,116.66
减：库存股	（三十八）		188,188,223.00
其他综合收益	（三十九）	-205,287,908.49	-196,670,486.24
专项储备			
盈余公积	（四十）	1,913,552,281.19	1,463,725,120.50
一般风险准备			
未分配利润	（四十一）	12,886,581,138.52	12,363,687,087.78
归属于母公司所有者权益合计		29,193,865,405.04	28,252,857,626.70
少数股东权益		5,319,006,872.40	2,301,697,024.51
所有者权益合计		34,512,872,277.44	30,554,554,651.21
负债和所有者权益总计		44,692,225,740.20	37,959,478,212.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方明珠新媒体股份有限公司
母公司资产负债表
2019 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		5,254,533,650.79	5,217,676,796.95
交易性金融资产		8,605,885,753.42	
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			
应收账款	(一)	495,791,176.18	403,134,978.80
应收款项融资			
预付款项		37,172,697.39	28,938,878.80
其他应收款	(二)	3,764,522,990.47	4,048,842,127.80
存货		34,246,415.30	34,114,303.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,108,709.92	8,533,961,975.72
流动资产合计		18,222,261,393.47	18,266,669,061.17
非流动资产:			
债权投资		321,848,067.61	
可供出售金融资产			1,037,110,483.91
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	20,507,974,970.17	20,529,031,648.40
其他权益工具投资		514,819,070.68	
其他非流动金融资产		652,627,074.80	
投资性房地产			
固定资产		229,319,377.79	227,421,287.22
在建工程		231,045,272.27	134,133,610.81
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,513,144.37	50,735,047.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,411,018.60	904,088.05
递延所得税资产		118,152,200.88	165,218,279.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,625,710,197.17	22,144,554,445.02
资产总计		40,847,971,590.64	40,411,223,506.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东方明珠新媒体股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		200,218,069.44	1,651,878,958.34
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		359,844,442.82	411,437,819.43
预收款项		10,120,837.73	21,337,674.21
应付职工薪酬		49,718,513.64	35,254,844.52
应交税费		20,146,633.38	42,302,119.10
其他应付款		10,820,343,237.29	12,514,983,161.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		276,953.21	24,233,127.03
流动负债合计		11,460,668,687.51	14,701,427,704.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		23,715,565.29	31,727,367.34
递延所得税负债		35,478,031.62	167.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,193,596.91	31,727,534.76
负债合计		11,519,862,284.42	14,733,155,239.25
所有者权益：			
股本		3,414,500,201.00	3,433,628,011.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,983,867,955.04	20,157,021,515.75
减：库存股			188,188,223.00
其他综合收益		10,862,893.74	-223,994,794.05
专项储备			
盈余公积		963,703,610.59	513,876,449.90
未分配利润		4,955,174,645.85	1,985,725,307.34
所有者权益合计		29,328,109,306.22	25,678,068,266.94
负债和所有者权益总计		40,847,971,590.64	40,411,223,506.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方明珠新媒体股份有限公司
合并利润表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,344,599,978.60	13,633,677,574.90
其中：营业收入	（四十二）	12,344,599,978.60	13,633,677,574.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,301,276,431.59	12,289,044,929.83
其中：营业成本	（四十二）	9,431,037,554.81	10,377,307,846.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（四十三）	75,059,179.96	111,838,694.76
销售费用	（四十四）	766,953,381.46	757,550,277.73
管理费用	（四十五）	907,983,319.61	925,531,375.68
研发费用	（四十六）	225,708,491.39	252,337,150.41
财务费用	（四十七）	-105,465,495.64	-135,520,415.52
其中：利息费用	（四十七）	48,140,316.21	78,005,468.68
利息收入	（四十七）	175,419,039.78	208,451,289.06
加：其他收益	（四十八）	168,035,028.46	235,555,654.82
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十九）	2,183,953,930.35	1,667,541,728.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	（四十九）	539,290,761.22	478,876,265.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（五十）	25,045,550.87	-363,666.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五十一）	-165,471,609.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（五十二）	-627,176,862.51	-494,674,336.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（五十三）	2,301,382.79	-1,481,327.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,630,010,967.59	2,751,210,698.57
加：营业外收入	（五十四）	9,691,528.42	13,499,568.99
减：营业外支出	（五十五）	50,585,708.58	237,640,253.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,589,116,787.43	2,527,070,013.90
减：所得税费用	（五十六）	359,843,495.90	321,903,856.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,229,273,291.53	2,205,166,157.15
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,229,273,291.53	2,205,166,157.15
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）		2,043,059,594.60	2,015,424,004.55
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		186,213,696.93	189,742,152.60
六、其他综合收益的税后净额		-95,147,080.26	-363,899,591.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-95,139,972.67	-363,900,887.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-88,684,782.73	
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		-88,684,782.73	
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		-6,455,189.94	-363,900,887.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-9,598,921.47	-1,719,279.25
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			-366,418,919.19
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		3,143,731.53	4,237,310.67
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-7,107.59	1,296.62
七、综合收益总额		2,134,126,211.27	1,841,266,566.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,947,919,621.93	1,651,523,116.78
归属于少数股东的综合收益总额		186,206,589.34	189,743,449.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5983	0.5903
（二）稀释每股收益（元/股）		0.5983	0.5903

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方明珠新媒体股份有限公司
母公司利润表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	889,905,762.28	840,553,851.81
减：营业成本	(四)	884,021,054.10	784,114,492.27
税金及附加		4,109,775.09	5,145,958.95
销售费用		158,123.67	241,315.26
管理费用		232,742,361.40	224,869,258.52
研发费用		61,715,539.79	88,881,104.84
财务费用		-68,594,070.00	37,469,628.81
其中：利息费用		63,764,540.26	154,790,383.97
利息收入		136,005,702.40	116,452,575.33
加：其他收益		23,896,046.73	63,899,507.76
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	5,229,672,920.32	1,237,093,207.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五)	467,374,017.32	250,637,046.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,677,766.30	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,159,151.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-501,792,587.42	-217,407,584.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,982.76	28,964.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,550,065,955.68	783,446,188.32
加：营业外收入		354,257.23	286,800.51
减：营业外支出		1,415,002.50	199,404.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,549,005,210.41	783,533,584.83
减：所得税费用		50,733,603.53	-65,613,701.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,498,271,606.88	849,147,286.32
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,498,271,606.88	849,147,286.32
(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		24,550,681.12	-362,691,190.64
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		26,226,847.30	
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		26,226,847.30	
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		-1,676,166.18	-362,691,190.64
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,676,166.18	3,727,728.55
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			-366,418,919.19
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		4,522,822,288.00	486,456,095.68
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方明珠新媒体股份有限公司
合并现金流量表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,133,133,956.36	16,231,918,994.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		77,292,169.34	119,101,827.58
收到其他与经营活动有关的现金	（五十七）	1,141,312,435.56	1,565,114,709.58
经营活动现金流入小计		16,351,738,561.26	17,916,135,531.88
购买商品、接受劳务支付的现金		9,255,764,485.49	10,896,318,461.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,620,575,152.96	1,440,125,648.00
支付的各项税费		1,083,982,900.46	1,101,146,309.15
支付其他与经营活动有关的现金	（五十七）	1,602,600,421.79	1,913,247,319.44
经营活动现金流出小计		13,562,922,960.70	15,350,837,737.62
经营活动产生的现金流量净额		2,788,815,600.56	2,565,297,794.26
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		739,099,868.92	1,114,227,932.26
取得投资收益收到的现金		502,999,553.21	477,633,537.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,009,528.86	562,128.02
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	（五十七）	13,888,891,715.83	18,455,190,158.44
投资活动现金流入小计		15,134,000,666.82	20,047,613,755.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,690,090,388.33	1,117,462,560.48
投资支付的现金		62,442,770.00	1,043,643,650.00
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		-568,840,923.74	10,501,173.15
支付其他与投资活动有关的现金	（五十七）	13,710,308,762.50	18,806,897,020.00
投资活动现金流出小计		14,894,000,997.09	20,978,504,403.63
投资活动产生的现金流量净额		239,999,669.73	-930,890,647.74
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		21,445,420.00	117,486,298.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	117,486,298.00
取得借款收到的现金		285,680,175.98	1,850,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		307,125,595.98	1,967,486,298.00
偿还债务支付的现金		1,869,510,300.93	1,904,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,080,958,398.13	1,211,249,603.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		45,433,416.23	219,244,285.54
支付其他与筹资活动有关的现金	（五十七）	262,478,390.93	5,800,000.00
筹资活动现金流出小计		3,212,947,089.99	3,121,449,603.56
筹资活动产生的现金流量净额		-2,905,821,494.01	-1,153,963,305.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,331,649.88	14,978,262.28
五、现金及现金等价物净增加额		131,325,426.16	495,422,103.24
加：期初现金及现金等价物余额		8,073,729,637.52	7,578,307,534.28
六、期末现金及现金等价物余额		8,205,055,063.68	8,073,729,637.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方明珠新媒体股份有限公司
母公司现金流量表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		859,060,330.97	1,608,886,672.65
收到的税费返还			78,430,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		27,359,897,536.94	20,205,710,877.49
经营活动现金流入小计		28,218,957,867.91	21,893,027,550.14
购买商品、接受劳务支付的现金		974,130,301.36	782,997,250.23
支付给职工以及为职工支付的现金		147,670,431.72	150,630,718.64
支付的各项税费		46,414,551.08	45,611,260.67
支付其他与经营活动有关的现金		28,873,528,095.62	19,951,562,620.02
经营活动现金流出小计		30,041,743,379.78	20,930,801,849.56
经营活动产生的现金流量净额		-1,822,785,511.87	962,225,700.58
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	237,084,158.53
取得投资收益收到的现金		4,763,208,078.83	1,642,072,037.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			108,900.00
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		13,580,000,000.00	17,480,000,000.00
投资活动现金流入小计		18,443,208,078.83	19,359,265,095.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,246,656.72	127,115,503.88
投资支付的现金		3,442,770.00	924,226,002.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,560,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		13,664,405,000.00	18,300,006,120.00
投资活动现金流出小计		13,966,654,426.72	19,351,347,625.88
投资活动产生的现金流量净额		4,476,553,652.11	7,917,469.93
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		200,000,000.00	1,850,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	1,850,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,650,000,000.00	1,850,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		995,307,044.85	1,051,046,675.20
支付其他与筹资活动有关的现金		171,604,241.51	
筹资活动现金流出小计		2,816,911,286.36	2,901,046,675.20
筹资活动产生的现金流量净额		-2,616,911,286.36	-1,051,046,675.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.04	-144,390.70
五、现金及现金等价物净增加额		36,856,853.84	-81,047,895.39
加: 期初现金及现金等价物余额		5,217,676,796.95	5,298,724,692.34
六、期末现金及现金等价物余额		5,254,533,650.79	5,217,676,796.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东方明珠新媒体股份有限公司
合并所有者权益变动表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,433,628,011.00				11,376,676,116.66	188,188,223.00	-196,670,486.24		1,463,725,120.50		12,363,687,087.78	28,252,857,626.70	2,301,697,024.51	30,554,554,651.21
加：会计政策变更							86,522,550.42				-148,423,328.90	-61,900,778.48	-7,901,130.64	-69,801,909.12
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	3,433,628,011.00				11,376,676,116.66	188,188,223.00	-110,147,935.82		1,463,725,120.50		12,215,263,758.88	28,190,956,848.22	2,293,795,893.87	30,484,752,742.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-19,127,810.00				-192,156,423.84	-188,188,223.00	-95,139,972.67		449,827,160.69		671,317,379.64	1,002,908,556.82	3,025,210,978.53	4,028,119,535.35
（一）综合收益总额							-95,139,972.67				2,043,059,594.60	1,947,919,621.93	186,206,589.34	2,134,126,211.27
（二）所有者投入和减少资本	-19,127,810.00				-188,107,417.23	-188,188,223.00					-19,047,004.23	2,952,467,464.65	2,933,420,460.42	
1. 所有者投入的普通股					2,996,499.88							2,996,499.88	15,911,330.12	18,907,830.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-19,127,810.00				-169,104,554.10	-188,188,223.00						-44,141.10		-44,141.10
4. 其他					-21,999,363.01							-21,999,363.01	2,936,556,134.53	2,914,556,771.52
（三）利润分配									449,827,160.69		-1,371,742,214.96	-921,915,054.27	-113,463,075.46	-1,035,378,129.73
1. 提取盈余公积									449,827,160.69		-449,827,160.69			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-921,915,054.27	-921,915,054.27	-113,463,075.46	-1,035,378,129.73
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					-4,049,006.61							-4,049,006.61		-4,049,006.61
四、本期期末余额	3,414,500,201.00				11,184,519,692.82		-205,287,908.49		1,913,552,281.19		12,886,581,138.52	29,193,865,405.04	5,319,006,872.40	34,512,872,277.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方明珠新媒体股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	2,641,252,316.00				12,204,397,743.29	188,188,223.00	167,230,401.53		1,378,810,391.87		11,352,466,327.46	27,555,968,957.15	2,044,601,141.08	29,600,570,098.23
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、本年初余额	2,641,252,316.00				12,204,397,743.29	188,188,223.00	167,230,401.53		1,378,810,391.87		11,352,466,327.46	27,555,968,957.15	2,044,601,141.08	29,600,570,098.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	792,375,695.00				-827,721,626.63		-363,900,887.77		84,914,728.63		1,011,220,760.32	696,888,669.55	257,095,883.43	953,984,552.98
（一）综合收益总额							-363,900,887.77				2,015,424,004.55	1,651,523,116.78	189,743,449.22	1,841,266,566.00
（二）所有者投入和减少资本					-31,754,625.56							-31,754,625.56	127,647,491.54	95,892,865.98
1. 所有者投入的普通股													128,814,452.78	128,814,452.78
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					-31,754,625.56							-31,754,625.56	-1,166,961.24	-32,921,586.80
（三）利润分配									84,914,728.63		-1,004,203,244.23	-919,288,515.60	-60,294,067.46	-979,582,583.06
1. 提取盈余公积									84,914,728.63		-84,914,728.63			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-919,288,515.60	-919,288,515.60	-60,294,067.46	-979,582,583.06
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	792,375,695.00				-792,375,695.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	792,375,695.00				-792,375,695.00									
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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					-3,591,306.07							-3,591,306.07	-989.87	-3,592,295.94
四、本期期末余额	3,433,628,011.00				11,376,676,116.66	188,188,223.00	-196,670,486.24		1,463,725,120.50		12,363,687,087.78	28,252,857,626.70	2,301,697,024.51	30,554,554,651.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方明珠新媒体股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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、上年年末余额	3,433,628,011.00				20,157,021,515.75	188,188,223.00	-223,994,794.05		513,876,449.90	1,985,725,307.34	25,678,068,266.94
加：会计政策变更							210,307,006.67			-157,080,053.41	53,226,953.26
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	3,433,628,011.00				20,157,021,515.75	188,188,223.00	-13,687,787.38		513,876,449.90	1,828,645,253.93	25,731,295,220.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-19,127,810.00				-173,153,560.71	-188,188,223.00	24,550,681.12		449,827,160.69	3,126,529,391.92	3,596,814,086.02
（一）综合收益总额							24,550,681.12			4,498,271,606.88	4,522,822,288.00
（二）所有者投入和减少资本	-19,127,810.00				-169,104,554.10	-188,188,223.00					-44,141.10
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	-19,127,810.00				-169,104,554.10	-188,188,223.00					-44,141.10
4. 其他											
（三）利润分配									449,827,160.69	-1,371,742,214.96	-921,915,054.27
1. 提取盈余公积									449,827,160.69	-449,827,160.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-921,915,054.27	-921,915,054.27
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					-4,049,006.61						-4,049,006.61
四、本期期末余额	3,414,500,201.00				19,983,867,955.04		10,862,893.74		963,703,610.59	4,955,174,645.85	29,328,109,306.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方明珠新媒体股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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、上年年末余额	2,641,252,316.00				20,952,988,044.63	188,188,223.00	138,696,396.59		428,961,721.27	2,140,781,265.25	26,114,491,520.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,641,252,316.00				20,952,988,044.63	188,188,223.00	138,696,396.59		428,961,721.27	2,140,781,265.25	26,114,491,520.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	792,375,695.00				-795,966,528.88		-362,691,190.64		84,914,728.63	-155,055,957.91	-436,423,253.80
（一）综合收益总额							-362,691,190.64			849,147,286.32	486,456,095.68
（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									84,914,728.63	-1,004,203,244.23	-919,288,515.60
1. 提取盈余公积									84,914,728.63	-84,914,728.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-919,288,515.60	-919,288,515.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	792,375,695.00				-792,375,695.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	792,375,695.00				-792,375,695.00						
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-3,590,833.88						-3,590,833.88
四、本期期末余额	3,433,628,011.00				20,157,021,515.75	188,188,223.00	-223,994,794.05		513,876,449.90	1,985,725,307.34	25,678,068,266.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方明珠新媒体股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

东方明珠新媒体股份有限公司(以下简称“东方明珠”、“公司”或“本公司”)前身系上海广电信息产业股份有限公司(以下简称“广电信息”), 于 1992 年 6 月 1 日经上海市经济委员会沪经企(1992)382 号文批准, 采用社会募集方式设立的股份有限公司, 公司股票于 1993 年 3 月 16 日在上海证券交易所上市交易。公司原名上海广电股份有限公司, 2001 年 6 月 28 日更名为“上海广电信息产业股份有限公司”。公司注册资本为人民币 708,864,553.00 元。

2011 年内公司实施了重大资产出售、现金及发行股份购买资产暨关联交易。交易完成后, 公司名称变更为百视通新媒体股份有限公司, 公司总股本变更为人民币 1,113,736,075.00 元。

2014 年 11 月 21 日, 百视通新媒体股份有限公司(以下简称“百视通”)召开第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会第十六次会议, 审议并通过了《关于百视通新媒体股份有限公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》、《关于同时实施公司换股吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司、公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产以及公司进行募集配套资金等重大资产重组事项的议案》、《关于本次重大资产重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于百视通新媒体股份有限公司换股吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司的议案》、《关于签订<百视通新媒体股份有限公司以换股方式吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司之合并协议>的议案》、《关于签订发行股份购买资产之盈利补偿相关协议的议案》、《关于百视通新媒体股份有限公司进行募集配套资金的议案》等议案。

2014 年 11 月 21 日, 上海东方明珠(集团)股份有限公司(以下简称“原东方明珠”)召开第七届董事会第二十二次会议, 审议并通过了《关于百视通新媒体股份有限公司实施换股吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司暨关联交易的议案》。

根据上述议案, 百视通和原东方明珠实施的重大资产重组包括三项交易:

1、百视通和原东方明珠的吸收合并:

百视通根据《百视通新媒体股份有限公司以换股方式吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司之合并协议》向在换股日于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司处登记在册的东方明珠的所有股东增发 A 股, 并以此为对价通过换股方式吸收合并原东方明珠。交易完成后, 百视通将作为存续方, 原东方明珠将注销法人资格, 其全部资产、负债、权益、业务和在册人员将并入百视通。

2、百视通定向增发股份购买资产：

（1）百视通以向上海尚世影业有限公司（以下简称“尚世影业”）全体股东发行人民币普通股股票的方式购买尚世影业 100%的股权。

（2）百视通以向上海五岸传播有限公司（以下简称“五岸传播”）股东上海文化广播影视集团有限公司（以下简称“文广集团”）发行人民币普通股股票的方式购买五岸传播 100%的股权。

（3）百视通以向上海文广互动电视有限公司（以下简称“文广互动”）股东文广集团发行人民币普通股股票的方式购买文广互动 68.0672%的股权。

（4）百视通以向上海东方希杰商务有限公司（以下简称“东方希杰”）除 CJHOMESHOPPING 株式会社以外的股东以现金和发行人民币普通股股票的方式购买东方希杰 84.1560%的股权。

3、百视通定向增发股份募集配套资金：

百视通向上海文广投资管理中心（有限合伙）、交银文化（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、绿地金融投资控股集团有限公司、中民投资资本管理有限公司、上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海上汽投资中心（有限合伙）、上海光控股权投资管理有限公司、全国社保基金一一零组合、全国社保基金六零四组合、招商基金公司-农行-中国农业银行股份有限公司企业年金理事会、中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行、长江养老保险股份有限公司-长江养老金色定增一号资产管理产品及国开金融有限责任公司非公开发行股份以募集配套资金不超过 100 亿元。

上述交易完成后，公司名称变更为上海东方明珠新媒体股份有限公司，公司总股本变更为人民币 2,626,538,616.00 元。上述股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字（2015）第 114307 号验资报告。

根据公司 2017 年年度股东大会决议通过的资本公积转增股本的利润分配方案，2018 年 8 月 14 日实施完毕后，公司总股本增加至 3,414,500,201 股。

根据公司第八届董事会第十七次（临时）会议决议，增加注册资本人民币 15,196,600.00 元。2016 年 12 月 19 日，由 555 名限制性股票激励对象认购限制性股票 15,196,600.00 股，变更后的股本为人民币 2,641,735,216.00 元。

根据公司第八届董事会第二十四次（临时）会议和 2016 年年度股东大会决议，公司回购并注销 17 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 482,900 股，2017 年 8 月 22 日，减少注册资本 482,900.00 元，变更后的股本为 2,641,252,316.00 元。

根据公司第八届董事会第十九次（临时）会议和 2016 年年度股东大会决议，公司全称变更为“东方明珠新媒体股份有限公司”，2017 年 8 月 22 日，公司完成工商变更登记手续。

根据公司 2017 年年度股东大会决议通过的资本公积转增股本的利润分配方案，2018 年 8 月 14 日实施完毕后，公司总股本增加至 3,433,628,011 股。

根据公司第八届董事会第三十五次会议和 2017 年年度股东大会决议，公司回购并注销 21 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 897,909 股，2019 年 1 月 30 日，减少注册资本 897,909.00 元，变更后的股本为 3,432,730,102.00 元。

根据公司第八届董事会第四十三次会议和 2018 年年度股东大会决议，公司回购并注销 44 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 1,747,721 股，2019 年 11 月 4 日，减少注册资本 1,747,721.00 元，变更后的股本为 3,430,982,381.00 元。

根据公司第九届董事会第四次（临时）会议和 2019 年第一次临时股东大会决议，公司回购并注销 473 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 16,482,180 股，2019 年 12 月 30 日，减少注册资本 16,482,180.00 元，变更后的股本为 3,414,500,201.00 元。

公司法定代表人为王建军女士。

公司注册地址为上海市徐汇区宜山路 757 号，总部地址为上海市徐汇区宜山路 757 号。

公司所属行业为信息传播服务业。

公司经营范围包括：电子、信息、网络产品的设计、研究、开发、委托加工、销售、维修、测试及服务，从事货物及技术的进出口业务，研究、开发、设计、建设、管理、维护多媒体互动网络系统及应用平台，从事计算机软硬件、系统集成、网络工程、通讯、机电工程设备、多媒体科技、文化广播影视专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，设计、制作、发布、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，文化艺术交流策划，企业管理咨询，企业形象策划，市场营销策划，图文设计，文化广播电视工程设计与施工，机电工程承包及设计施工，信息系统集成服务，会展服务，计算机软件开发，文化用品、珠宝首饰、日用百货、工艺美术品、建筑装潢材料批发与零售，自有房产租赁，电视塔设施租赁，实业投资，投资管理，商务咨询，房地产开发经营，广播电视传播服务，电信业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本公司的最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
百视通网络电视技术发展有限公司
上海东方龙新媒体有限公司
百视通国际（开曼）有限公司
百视通国际(香港)有限公司
上海广电影视制作有限公司
上海文广科技(集团)有限公司
上海百视通数字电影院线有限公司
上海影尊投资管理有限公司
上海讴芑影院管理有限公司
上海新兴媒体信息传播有限公司
上海东方广播电视技术有限公司
上海东华广播电视网络有限公司
上海百家合信息技术发展有限公司
百视通投资管理有限责任公司
百视通投资（香港）有限公司
上海广电通讯网络有限公司
上海东方希杰商务有限公司
上海东方电视购物有限公司
上海东方永达汽车销售有限公司
上海东方侨圣房产电视营销有限公司
东方购物（上海）国际旅行社有限公司
东方购物（上海）电子商务有限公司
嗨购全球购株式会社（HIO Global Shopping Co.,Ltd）
东方购物贸易有限公司
上海五岸传播有限公司
上海五翼文化传播有限公司
上海文广互动电视有限公司
上海游戏风云文化传媒有限公司
极车（上海）文化传媒有限公司
上海东方明珠广播电视塔有限公司
上海城市历史发展陈列馆有限公司
上海东方绿舟企业管理有限公司

子公司名称
上海国际会议中心有限公司
上海东方绿舟宾馆有限公司
上海东方明珠游乐有限公司
上海明珠水上娱乐发展有限公司
上海东方明珠教育投资有限公司
上海七重天宾馆有限公司
上海东方绿舟度假村有限公司
上海东方明珠欧洲城有限公司
上海东方明珠国际旅行社有限公司
上海东方明珠国际交流有限公司
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司
东方明珠安舒茨文化体育发展（上海）有限公司
上海东方明珠传输有限公司
上海东方富联科技有限公司（曾用名：上海东方明珠广播电视研究发展有限公司）
上海东方明珠信息技术有限公司
上海东方明珠数字电视有限公司
上海东方明珠移动电视有限公司
上海东方公众传媒有限公司
上海东方明珠进出口有限公司
上海东方明珠国际贸易有限公司
上海东方明珠置业有限公司
上海辰光置业有限公司
山西东方明珠置业有限公司
上海东方明珠实业发展有限公司
上海东方智媒城建设开发有限公司
上海东方明珠物产管理有限公司
上海东方明珠投资管理有限公司
上海东蓉投资有限公司
上海东秦投资有限公司
东方明珠（上海）投资有限公司
上海东方明珠股权投资基金管理有限公司
上海东方明珠文化发展有限公司

子公司名称
上海东方明珠房地产有限公司
上海东方明珠工程总承包有限公司
上海精文松南置业有限公司
上海东方明珠城上城置业有限公司
上海东方明珠文创投资发展有限公司
重庆云中明珠置业有限公司
重庆明珠云邑置业有限公司
重庆明珠云栖置业有限公司
重庆明珠云锦置业有限公司
上海明松置业有限公司
上海尚世影业有限公司
枫尚文化（上海）有限公司
上海东方明珠新媒体广告传播有限公司
东方有线网络有限公司
上海宝山东方有线网络有限公司
上海奉贤东方有线网络有限公司
上海东方有线网络技术服务有限公司
上海嘉定东方有线网络有限公司
上海金山东方有线网络有限公司
上海闵行东方有线网络有限公司
上海浦东东方有线网络有限公司
上海青浦东方有线网络有限公司
上海东方有线数据服务有限公司
上海松江东方有线网络有限公司
上海下一代广播电视网应用实验室有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月的具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司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:

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、 金融资产

(1) 分类和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(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。

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或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收利息、应收股利、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产，取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，可将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

（2）减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司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，公司按照未来 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，公司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，公司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，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司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。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合

应收账款（合并关联方）组合

应收账款（外部单位）组合

其他应收款（合并关联方）组合

其他应收款（备用金、押金和保证金及低风险在途资金）组合

其他应收款（外部单位）组合

除存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收账款（合并关联方）、其他应收款（合并关联方）、其他应收款（备用金、押金和保证金及低风险在途资金）以及与合并关联方相关的应收利息、应收股利、长期应收款、债权投资、其他债权投资等计提坏账准备。

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

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

对于划分为组合的其他应收款（外部单位），公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（3）终止确认和转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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，且公司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；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

2、 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、 金融工具的公允价值确定

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

4、 金融工具抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工材料、低值易耗品、周转材料、开发成本、开发产品、在产品、自制半成品、库存商品和发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计量；日常核算时采用实际成本计量，房地产开发产品、影视剧产品发出时按个别认定法计价，其他存货发出时采用加权平均法核算。

3、 房地产开发的核算方法

(1)开发用土地的核算方法：

开发用土地在取得时，按实际成本计入开发成本。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。

(2)公共配套设施费用的核算方法：

商品住宅小区中非营业性的配套设施费用计入商品住宅成本。在开发产品办理竣工验收后，按照建筑面积将尚未发生的配套设施费用采用预提的方法计入开发成本。

(3)维修基金的核算方法：

按照国家有关规定提取的维修基金，计入相关的房产开发项目成本，并支付给物业管理公司。

(4)借款利息费用资本化：

公司开发的用于对外出售的房地产开发产品借款费用符合资本化条件的应予以资本化。

开发房地产达到可销售状态时，借款费用停止资本化。

(5)质量保证金的核算方法：

公司在开发产品办理竣工验收后而尚未出售前发生的维修费，以及开发产品销售后在保修期内发生的维修费，均计入营业费用。

4、 影视剧制作的核算方法

存货增加的计价方法：

(1)存货按照实际成本进行初计量；

(2)公司从事与境外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：

公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收账款-预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付账款—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

发出存货的计价方法：

发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

(1)一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将全部实际成本一次性结转销售成本，采用分期付款方式的，按企业会计准则的规定执行；

(2)采用按票款、发行收入分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧可在不超过 36 个月的期限内），采用计划收入法将全部实际成本逐笔（期）结转销售成本；

(3)如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转成本予以全部结转。

5、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

在正常生产经营过程中，库存商品和直接用于出售的存货，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值一般以合同价格为基础计算。

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

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

6、 存货的盘存制度

采用永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

7、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品中，用于业务推广的机顶盒采用年限平均法在 2 年内摊销，其他低值易耗品采用一次摊销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附

注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 投资性房地产

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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产分类

房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他设备等。

3、 固定资产的初始计量

固定资产取得时一般采用实际成本计价。

（1）外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

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

4、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5—50	5%	19.00%—1.90%
通用设备	年限平均法	3—10	0-5%	33.33%—9.50%
专用设备	年限平均法	3—20	0-5%	33.33%—4.75%
运输设备	年限平均法	3—20	5%	31.67%—4.75%
其他设备	年限平均法	3—10	5%	31.67%—9.50%

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。内部自行开发的无形资产,其成本包括开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 无形资产摊销方法

项目		预计使用寿命	摊销方法或使用寿命的依据
版权	影视剧版权	合同期限小于 12 个月	在合同约定期限内按照年限平均法摊销
		合同期限大于 12 个月	在合同约定期限的前 6 个月内平均摊销原值的 50%
			在合同约定的剩余期限内平均摊销剩余的 50%
	其他版权	无合同期限	前 6 个月内平均摊销原值的 50%, 在 2 年半内平均摊销剩余的 50%
		合同期限	在合同约定期限内按照年限平均法摊销
		无合同期限	按 5 年平均摊销

	项目	预计使用寿命	摊销方法或使用寿命的依据
除版权 以外其 他无形 资产	软件使用权	2 至 5 年	合同年限或受益年限
	非专利技术	10 年	合同年限或受益年限
	著作权	5 年	合同年限或受益年限
	有线电视专用技术权	10 年	受益年限
	酒店经营权	25	经营期限
	大学生公寓经营权	19	经营期限
	世博文化中心经营权	40	经营期限
	各类场地使用权	5-50	各类场地使用期限
	土地使用权	15-50	土地使用年限

每年度终了,企业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,必要时进行调整。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉在期末进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于按照市场公开信息估值的，在各期末获取相关信息，与购买日的估值信息进行比较，如存在减值迹象的，确认减值损失。其他商誉，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、广告牌使用权、游戏许可及授权、软件本地化费用等。

1、 摊销方法

(1) 软件本地化费用

第一年摊销原值的 85%，第二年摊销原值的 15%，在年内按月平均摊销。

(2) 其他长期待摊费用

在收益期内平均摊销。

2、 长期待摊费用收益期限的确定

项 目	受益期限
租入固定资产的改良支出	剩余租赁期
广告牌使用权	剩余租赁期
游戏许可及授权	按照游戏生命周期及销售曲线
其他长期待摊费用	按照估计的可受益期限

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十三）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十四) 股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作

为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十五) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

收入确认和计量的总体原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

A 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B 使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的总体确认和计量原则

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2、 具体原则

1) 影视剧销售收入的具体判断标准

(1) 电视剧销售收入：

在电视剧购入完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权益时或在购货方实际播映时确认收入。

电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收入、海外发行收入、复制费、母带费收入等。

电视剧销售及电影版权销售采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过 36 个月内的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。计划收入比例应当尽可能接近实际。计划收入比例除有特殊情况应当随时调整外，在年度内一般不作变动。

计划收入比例法是指企业从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的销售收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的相应销售成本。计算公式为：

计划销售成本率=影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额×100%。

本期（月）应结转销售成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销售成本率。

在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入发生较大的偏离情况时，公司将及时作出重新预测，依据现实实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额。

在电视播映权的转让中，还包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分电视台可以按约定的顺序在 2 年内先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。由于电视剧项目收入中，主要为首轮播映权转让收入，通常在 24 个月之后进行的二轮播映权的交易具有较大的不可预期性。因此，本着谨慎性的原则，公司仅以为期 24 个月的首轮播放权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预期收入，不考虑首轮播放后二轮播映权可能实现的收入。

当电视剧发行收入符合收入确认原则予以确认时，相应的成本按实际发生收入占预测总收入的比例在首轮发行期之内配比结转（即本期确认的电视剧成本=

电视剧总成本×实际发生收入/预测总收入)。若首轮发行期满公司实际发生收入小于预测总收入,则将尚未结转的成本在首轮发行最后一期内全部结转。

一次性卖断国内全部著作权,在收到卖断价款确认销售收入时,将其全部实际成本一次性结转销售成本。

(2)电影片票房分账收入:

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

2) IPTV、手机电视以及互联网视频业务收入确认的具体判断标准

(1)IPTV 收视内容及技术服务已经提供,收入已经取得或者能够可靠计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的内容及技术服务成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认 IPTV 收入实现;

(2)手机电视内容或技术服务已经提供,用户收入已经取得或者能够可靠计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的内容及流量成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认手机电视收入实现;

(3)互联网视频业务内容及技术服务已经提供,收入已经取得或者能够可靠计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的内容及流量成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认互联网视频收入实现;

3) 文化地产及物业业务收入的确认的具体判断标准

(1)房地产业务:

销售收入在同时满足下列条件时确认收入:

A、商品房开发建设工程项目竣工并取得房地产权证,具备入住交房条件后完成交房手续;

B、履行了合同规定的义务,相关销售价款已经取得或者确信可以取得;

C、与房产相关成本可以可靠计量。

(2)物业出租收入:

按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额,确认房屋出租收入的实现。

(3)物业管理收入:

在物业管理服务已经提供,与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业,与物业管理服务相关的成本能够可靠计量时,确认物业管理收入的实现。

4) 视频和在线购物业务收入确认的具体判断标准

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

5) 数字营销广告业务收入确认的具体判断标准

数字营销广告内容已经播出或相关服务已经提供，收入已经取得或者能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，广告投放成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认广告业务收入实现。

6) 网络游戏平台运营业务收入确认的具体判断标准

公司在自有游戏平台运营的网络游戏：道具收费模式下，游戏道具已提供至游戏玩家，在收到游戏玩家支付的游戏道具购买款项时确认收入；计时收费模式下，计时的游戏服务已经提供，在收到游戏玩家支付的计时游戏费用时确认收入。公司在第三方游戏平台合作运营的网络游戏：在与合作方按协议约定共同确认了计费账单后，确认为收入。

7) SITV 视频业务收入确认的具体判断标准

收视内容已经提供，收入已经取得或能够可靠计量，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 SITV 视频业务收入实现。

8) 有线电视相关业务收入确认的具体判断标准

服务已经提供，收入已经取得或能够可靠计量，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，按权责发生制在约定的服务期内根据其服务归属期确认为当期有线电视相关业务收入。

(二十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

若政府补助的文件中规定用于购建固定资产、无形资产等长期资产补助金额的，按照文件规定确认与资产相关的补助；若文件中未明确规定的，按照实际发生情况确认。除与资产相关的政府补助外，其他均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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

经营租赁会计处理

(1) 经营性租入

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营性租出

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

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

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 其他重要会计政策和会计估计

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”与“应收账款”	第九届董事会第二次会议审议通过	2018 年 12 月 31 日合并“应收票据”列示金额 167,764,503.74 元，“应收账款”列示金额 2,249,463,722.16 元；母公司“应收账款”列示金额 403,134,978.80 元。
“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。	第九届董事会第二次会议审议通过	2018 年 12 月 31 日合并“货币资金”列示金额 8,242,819,018.12 元，“其他应收款”列示金额 279,802,727.11 元，“其中：应收利息”列示金额 0 元；母公司“其他应收款”列示金额 4,048,842,127.80 元，“其中：应收利息”列示金额 0 元。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
将“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”与“应收账款”	第九届董事会第二次会议审议通过	2018年12月31日合并“应付票据”列示金额 251,323,308.15 元,“应付账款”列示金额 2,357,810,526.28 元;母公司“应付账款”列示金额 411,437,819.43 元。
“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。	第九届董事会第二次会议审议通过	2018年12月31日合并“短期借款”列示金额 1,651,878,958.34 元,“其他应付款”列示金额 1,149,701,691.53 元,“其中:应付利息”列示金额 0 元;母公司“短期借款”列示金额 1,651,878,958.34 元,“其他应付款”列示金额 12,514,983,161.86 元,“其中:应付利息”列示金额 0 元。
在利润表中投资收益项下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	第九届董事会第二次会议审议通过	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0 元。

(2) 执行《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的年初余额为基础,执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

会计政策变更的内 容和原因	审批程 序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1)因报表项目名称变更,将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	第八届 董事 会第 四十 三次 会 议 审 议 通 过	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债): 减少 1,679,713.57 元	其他流动资产: 减少 8,530,000,000.00 元
		交易性金融资产(负债): 增加 1,679,713.57 元; 其他流动资产: 减少 8,530,000,000.00 元	交易性金融资产: 增加 8,530,000,000.00 元
		交易性金融资产: 增加 8,531,679,713.57	可供出售金融资产: 减少 1,037,110,483.91 元
		可供出售金融资产: 减少 1,262,016,705.98 元	其他非流动金融资产: 增加 627,571,057.62 元
		其他非流动金融资产: 增加 631,971,057.62 元	其他权益工具: 增加 479,849,940.93 元
		其他权益工具: 增加 703,332,829.50 元	递延所得税负债: 增加 16,150,000.00 元
		其他综合收益: 增加 86,522,550.42 元	其他综合收益: 增加 210,307,006.67 元
		递延所得税负债增加: 16,596,499.98 元	应收账款: 增加 768,434.13 元
		应收账款: 减少 134,381,409.55 元	其他应收款: 减少 109,677.75 元
		其他应收款: 减少 2,102,614.12 元	递延所得税资产: 减少 1,592,317.76 元
		递延所得税资产: 增加 9,991,433.39 元	留存收益减少: 157,080,053.41 元
		留存收益减少: 148,423,328.90 元	

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的年初余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	8,242,819,018.12	货币资金	摊余成本	8,242,819,018.12
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,679,713.57	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,531,679,713.57
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	167,764,503.74	应收票据	摊余成本	167,764,503.74
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	2,249,463,722.16	应收账款	摊余成本	2,115,082,312.61
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	279,802,727.11	其他应收款	摊余成本	277,700,112.99
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本	8,530,000,000.00	债权投资 (含一年内到期的非流动 资产)	摊余成本	316,283,333.33

原金融工具准则			新金融工具准则		
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	647,540,998.55	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	631,971,057.62
			其他非流动金融资产		
	以成本计量(权益工具)	614,475,707.43	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	703,332,829.50
长期应收款(含一年内到期的非流动资产)	摊余成本	316,283,333.33	长期应收款	摊余成本	
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,217,676,796.95	货币资金	摊余成本	5,217,676,796.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	403,134,978.80	应收账款	摊余成本	403,903,412.93
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	4,048,842,127.80	其他应收款	摊余成本	4,048,732,450.05
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本	8,530,000,000.00	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	

原金融工具准则			新金融工具准则		
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	647,540,998.55	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	389,569,485.36	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,530,000,000.00
			其他非流动金融资产		627,571,057.62
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	479,849,940.93
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、 重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

3、 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产:			
货币资金	8,242,819,018.12	8,242,819,018.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		8,531,679,713.57	8,531,679,713.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,679,713.57		-1,679,713.57
衍生金融资产			
应收票据	167,764,503.74	167,764,503.74	
应收账款	2,249,463,722.16	2,115,082,312.61	-134,381,409.55

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
应收款项融资			
预付款项	857,408,747.04	857,408,747.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	279,802,727.11	277,700,112.99	-2,102,614.12
买入返售金融资产			
存货	2,298,228,393.41	2,298,228,393.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	316,283,333.33	316,283,333.33	
其他流动资产	8,709,816,448.68	179,816,448.68	-8,530,000,000.00
流动资产合计	23,123,266,607.16	22,986,782,583.49	-136,484,023.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,262,016,705.98		-1,262,016,705.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,113,415,916.53	8,113,415,916.53	
其他权益工具投资		703,332,829.50	703,332,829.50
其他非流动金融资产		631,971,057.62	631,971,057.62
投资性房地产	662,944,407.04	662,944,407.04	
固定资产	2,506,134,217.02	2,506,134,217.02	
在建工程	282,069,959.05	282,069,959.05	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,404,887,934.88	1,404,887,934.88	
开发支出			
商誉	3,255,941.23	3,255,941.23	
长期待摊费用	99,735,537.52	99,735,537.52	
递延所得税资产	401,750,985.70	411,742,419.09	9,991,433.39

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
其他非流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00	
非流动资产合计	14,836,211,604.95	14,919,490,219.48	83,278,614.53
资产总计	37,959,478,212.11	37,906,272,802.97	-53,205,409.14
流动负债：			
短期借款	1,651,878,958.34	1,651,878,958.34	
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	251,323,308.15	251,323,308.15	
应付账款	2,357,810,526.28	2,357,810,526.28	
预收款项	916,614,647.52	916,614,647.52	
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	253,304,099.22	253,304,099.22	
应交税费	547,604,399.34	547,604,399.34	
其他应付款	1,149,701,691.53	1,149,701,691.53	
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			
其他流动负债	63,955,208.26	63,955,208.26	
流动负债合计	7,192,192,838.64	7,192,192,838.64	
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			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,800,000.00	10,800,000.00	
递延收益	139,851,783.89	139,851,783.89	
递延所得税负债	62,078,938.37	78,675,438.35	16,596,499.98
其他非流动负债			
非流动负债合计	212,730,722.26	229,327,222.24	16,596,499.98
负债合计	7,404,923,560.90	7,421,520,060.88	16,596,499.98
所有者权益：			
股本	3,433,628,011.00	3,433,628,011.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,376,676,116.66	11,376,676,116.66	
减：库存股	188,188,223.00	188,188,223.00	
其他综合收益	-196,670,486.24	-110,147,935.82	86,522,550.42
专项储备			
盈余公积	1,463,725,120.50	1,463,725,120.50	
一般风险准备			
未分配利润	12,363,687,087.78	12,215,263,758.88	-148,423,328.90
归属于母公司所有者权益合计	28,252,857,626.70	28,190,956,848.22	-61,900,778.48
少数股东权益	2,301,697,024.51	2,293,795,893.87	-7,901,130.64
所有者权益合计	30,554,554,651.21	30,484,752,742.09	-69,801,909.12
负债和所有者权益总计	37,959,478,212.11	37,906,272,802.97	-53,205,409.14

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	5,217,676,796.95	5,217,676,796.95	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
交易性金融资产		8,530,000,000.00	8,530,000,000.00
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			
应收账款	403,134,978.80	403,903,412.93	768,434.13
应收款项融资			
预付款项	28,938,878.80	28,938,878.80	
其他应收款	4,048,842,127.80	4,048,732,450.05	-109,677.75
存货	34,114,303.10	34,114,303.10	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,533,961,975.72	3,961,975.72	-8,530,000,000.00
流动资产合计	18,266,669,061.17	18,267,327,817.55	658,756.38
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,037,110,483.91		-1,037,110,483.91
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,529,031,648.40	20,529,031,648.40	
其他权益工具投资		479,849,940.93	479,849,940.93
其他非流动金融资产		627,571,057.62	627,571,057.62
投资性房地产			
固定资产	227,421,287.22	227,421,287.22	
在建工程	134,133,610.81	134,133,610.81	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	50,735,047.11	50,735,047.11	
开发支出			
商誉			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
长期待摊费用	904,088.05	904,088.05	
递延所得税资产	165,218,279.52	163,625,961.76	-1,592,317.76
其他非流动资产			
非流动资产合计	22,144,554,445.02	22,213,272,641.90	68,718,196.88
资产总计	40,411,223,506.19	40,480,600,459.45	69,376,953.26
流动负债：			
短期借款	1,651,878,958.34	1,651,878,958.34	
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	411,437,819.43	411,437,819.43	
预收款项	21,337,674.21	21,337,674.21	
应付职工薪酬	35,254,844.52	35,254,844.52	
应交税费	42,302,119.10	42,302,119.10	
其他应付款	12,514,983,161.86	12,514,983,161.86	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	24,233,127.03	24,233,127.03	
流动负债合计	14,701,427,704.49	14,701,427,704.49	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,727,367.34	31,727,367.34	
递延所得税负债	167.42	16,150,167.42	16,150,000.00

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,727,534.76	47,877,534.76	16,150,000.00
负债合计	14,733,155,239.25	14,749,305,239.25	16,150,000.00
所有者权益：			
股本	3,433,628,011.00	3,433,628,011.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20,157,021,515.75	20,157,021,515.75	
减：库存股	188,188,223.00	188,188,223.00	
其他综合收益	-223,994,794.05	-13,687,787.38	210,307,006.67
专项储备			
盈余公积	513,876,449.90	513,876,449.90	
未分配利润	1,985,725,307.34	1,828,645,253.93	-157,080,053.41
所有者权益合计	25,678,068,266.94	25,731,295,220.20	53,226,953.26
负债和所有者权益总计	40,411,223,506.19	40,480,600,459.45	69,376,953.26

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、5（简易征收）、6、9、10、13、16
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15
房产税	按照房产原值一次减除 10%-30%损耗后的余值或租金收入	1.2、12
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	30、40、50、60

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	30%
极车（上海）文化传媒有限公司	20%
上海东方侨圣房产营销有限公司	20%
东方购物（上海）电子商务有限公司	20%
上海七重天宾馆有限公司	20%
上海东方绿舟宾馆有限公司	20%
上海东方绿舟企业管理有限公司	20%
上海东方明珠游乐有限公司	20%
上海东方明珠国际旅行社有限公司	20%
上海广电通讯网络有限公司	20%
上海东方广播电视技术有限公司	20%
上海东华广播电视网络有限公司	20%
上海百视通数字电影院线有限公司	20%
上海影尊投资管理有限公司	20%
上海讴梵影院管理有限公司	20%
上海东方明珠物产管理有限公司	20%
上海辰光置业有限公司	20%
上海东方智媒城建设开发有限公司	20%
上海东方明珠文创投资发展有限公司	20%
上海东方明珠工程总承包有限公司（曾用名：上海精文工程总承包有限公司）	20%
重庆明珠云栖置业有限公司	20%
重庆明珠云邑置业有限公司	20%
重庆明珠云锦置业有限公司	20%
上海东方公众传媒有限公司	20%
上海东方明珠信息技术有限公司	20%
上海五翼文化传播有限公司	20%
上海下一代广电网应用实验室有限公司	20%
上海东方有线网络技术服务有限公司	20%
百视通国际（香港）有限公司	16.5%
百视通投资（香港）有限公司	16.5%

纳税主体名称	所得税税率
东方购物贸易有限公司	16.5%
百视通网络电视技术发展有限公司	15%
上海文广科技（集团）有限公司	15%
上海文广互动电视有限公司	15%
上海东方希杰商务有限公司	15%
上海东方明珠传输有限公司	15%
上海东方富联科技有限公司	15%
上海东方明珠数字电视有限公司	15%
东方有线网络有限公司	15%
嗨鸥全球购株式会社	11%
上海尚世影业有限公司	0%
上海游戏风云文化传媒有限公司	0%
百视通国际（开曼）有限公司	0%

（二） 税收优惠

1、 子公司百视通网络电视技术发展有限公司

2015 年 10 月 30 日，公司子公司百视通网络电视技术发展有限公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的证书编号为 GR201531000689《高新技术企业证书》，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，公司自 2015 年至 2017 年享受高新技术企业优惠税率，2015-2017 年度公司实际执行的企业所得税税率为 15%。

2018 年 11 月 27 日，百视通网络电视技术发展有限公司继续取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的证书编号为 GR201831002066《高新技术企业证书》，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，百视通网络电视技术发展有限公司自 2018 年至 2020 年享受高新技术企业优惠税率，2019 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

2、 子公司上海文广科技（集团）有限公司

上海文广科技（集团）有限公司系内资企业，根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司企业所得税税率为 25%。2008 年，公司被认定为高新技术企业，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），公司享受高新技术企业的优惠政策。

2017 年 11 月 23 日，上海文广科技（集团）有限公司继续取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的证书编号为 GR201731003107《高新技术企业证书》，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，上海文广科技（集团）有限公司自 2017 年至 2019 年享受高新技术企业优惠税率，2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

3、 子公司上海尚世影业有限公司

根据国办发〔2014〕15 号《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》：经营性文化事业单位转制为企业后，免征企业所得税。2015 年 1 月 16 日，上海市徐汇区国家税务局第一税务所及上海市地方税务局徐汇区分局第一税务所出具“沪地税徐五【2015】00003 号”企业所得税优惠审批结果通知书：上海尚世影业有限公司 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免征企业所得税。

根据财政部、税务总局、中央宣传部文件《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位为企业若干税收政策的通知》（财税【2019】16 号）：经营文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年免征企业所得税，2018 年 12 月 31 日之前完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。上海尚世影业有限公司 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日免征企业所得税。

根据财政部、税务总局文件《财政部 税务总局关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税[2019]17 号文）：对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，免征增值税。通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。上海尚世影业有限公司 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日电影产业免征增值税。

4、 子公司上海文广互动电视有限公司及其所属的部分子公司

(1) 2015 年 8 月, 上海文广互动电视有限公司通过高新技术企业重新认定, 并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的证书编号为 GR201531000239《高新技术企业》证书, 有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定, 公司自 2015 年至 2017 年享受高新技术企业优惠税率, 2015-2017 年度上海文广互动电视有限公司实际执行的企业所得税税率为 15%。

2018 年 11 月 27 日, 上海文广互动电视有限公司继续取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的证书编号为 GR201831002186《高新技术企业证书》, 有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定, 上海文广互动电视有限公司自 2018 年至 2020 年享受高新技术企业优惠税率, 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据国办发〔2014〕15 号《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》及沪财税〔2015〕4 号《关于转发〈财政部 国家税务总局 中宣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〉的通知》的规定, 上海游戏风云文化传媒有限公司自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免征企业所得税。

根据财政部、税务总局、中央宣传部文件《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): 经营文化事业单位转制为企业, 自转制注册之日起五年免征企业所得税, 2018 年 12 月 31 日之前完成转制的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。上海游戏风云文化传媒有限公司自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日免征企业所得税。

(3) 根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 极车(上海)文化传媒有限公司 2019 年符合小型微利企业认定标准, 适用所得额减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

5、 子公司上海东方希杰商务有限公司及其所属的部分子公司

(1) 2017 年 10 月 23 日, 上海东方希杰商务有限公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的证书编号为 GR201731000438《高新技术企业证书》, 有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定, 上海东方希杰商务有限公司自 2017 年至 2019 年享受高新技术企业优惠税率, 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 子公司嗨鸥全球购株式会社(HIO Global Shopping Co.,Ltd)按照当地法律规定报告期内企业所得税税率为 11%。

(3) 子公司东方购物贸易有限公司, 按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为 16.50%。

6、 子公司上海东方明珠传输有限公司

2017 年 11 月 23 日, 公司通过高新技术企业重新认定, 并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的证书编号为 GR201731001748《高新技术企业》证书, 有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定, 公司自 2017 年至 2019 年享受高新技术企业优惠税率, 2019 年度上海东方明珠传输有限公司实际执行的企业所得税税率为 15%。

7、 子公司上海东方富联科技有限公司(曾用名: 上海东方明珠广播电视研究发展有限公司)

2019 年 12 月 6 日, 上海东方富联科技有限公司通过高新技术企业认定, 并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为 GR201931003407《高新技术企业》证书, 有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定, 上海东方富联科技有限公司自 2019 年至 2021 年享受高新技术企业优惠税率, 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)、《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号), 软件产品按 17% 税率、2018 年 5 月 1 日起按 16% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

8、 子公司上海东方明珠广播电视塔有限公司及其所属的部分子公司

(1) 上海东方明珠广播电视塔有限公司根据《财政部 税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》财税〔2018〕53号第二条，自2018年1月1日至2020年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。

(2) 上海城市历史发展陈列馆有限公司根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36号附件3第一条第(十一)款，自2019年1月1日至2019年12月31日，免征门票收入增值税。

(3) 上海东方绿舟企业管理有限公司根据《财政部 税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》财税〔2018〕53号第三条，自2019年1月1日至2019年12月31日，免征科普单位门票收入增值税。

9、 子公司东方有线网络有限公司及其所属的部分子公司

2017年11月23日，东方有线网络有限公司通过高新技术企业认定，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR201731002269《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，东方有线网络有限公司自2017年至2019年享受高新技术企业优惠税率，2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《财政部税务总局关于继续实施文化企业发展增值税政策的通知》(财税〔2019〕17)，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(2019年1月1日至2023年12月31日)。报告期内符合收视费收入免征增值税的公司有东方有线网络有限公司、上海松江东方有线网络有限公司、上海嘉定东方有线网络有限公司、上海金山东方有线网络有限公司、上海浦东东方有线网络有限公司、上海奉贤东方有线网络有限公司、上海闵行东方有线网络有限公司、上海宝山东方有线网络有限公司、上海青浦东方有线网络有限公司。

10、 子公司上海东方明珠数字电视有限公司

2019年12月6日，上海东方明珠数字电视有限公司通过高新技术企业认定，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR201931003663《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，上海东方明珠数字电视有限公司自2019年至2021年享受高新技术企业优惠税率，2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

11、 子公司上海影尊投资管理有限公司

按照《财政部税务总局关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》(财税〔2019〕17号)等相关法规规定,一般纳税人提供的城市电影放映服务,可以按现行政策规定,选择按照简易计税办法计算缴纳增值税。上海影尊投资管理有限公司电影放映服务自2019年1月1日至2023年12月31日选择按照简易计税办法计算缴纳增值税,2019年度公司实际执行的电影放映服务增值税征收率为3%。

12、 小型微利企业

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

报告期内符合小型微利企业认定的公司有极车(上海)文化传媒有限公司、上海东方侨圣房产电视营销有限公司、东方购物(上海)电子商务有限公司、上海七重天宾馆有限公司、上海东方绿舟宾馆有限公司、上海东方绿舟企业管理有限公司、上海东方明珠游乐有限公司、上海东方明珠国际旅行社有限公司、上海广电通讯网络有限公司、上海东方广播电视技术有限公司、上海东华广播电视网络有限公司、上海百视通数字电影院线有限公司、上海影尊投资管理有限公司、上海讴芄影院管理有限公司、上海东方明珠物产管理有限公司、上海辰光置业有限公司、上海东方智媒城市建设开发有限公司、上海东方明珠文创投资发展有限公司、上海东方明珠工程总承包有限公司、重庆明珠云栖置业有限公司、重庆明珠云邑置业有限公司、重庆明珠云锦置业有限公司、上海东方公众传媒有限公司、上海东方明珠信息技术有限公司、上海五翼文化传播有限公司、上海下一代广播电视网应用实验室有限公司、上海东方有线网络技术服务有限公司。

13、 境外及港、澳、台地区子公司

(1)子公司百视通国际(开曼)有限公司是一间豁免公司(Exempted Company),资本利得税为0%。

(2) 子公司百视通国际（香港）有限公司，按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为 16.50%。

(3) 子公司百视通投资（香港）有限公司，按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为 16.50%。

(4) 子公司嗨购全球购株式会社（HIO Global Shopping Co.,Ltd）按照当地法律规定报告期内企业所得税税率为 11%。

(5) 子公司东方购物贸易有限公司，按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为 16.50%。

备注：按照香港税务局《2018 年税务(修订) (第 3 号)条例》规定，注册在香港的公司于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度，应评税利润不超过 200 万港币部分按税率 8.25%征收利得税，应评税利润中超过 200 万港币部分按税率 16.5%征收利得税，然而，两个或以上的有关连实体当中，只有一个可选择两级制利得税率。

14、 根据财税（2016）82 号文，对按照国家规定的收费标准向学生收取的高校学生公寓住宿费收入，自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日，免征营业税；自 2016 年 5 月 1 日起，在营改增试点期间免征增值税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,349,180.74	1,453,617.11
银行存款	8,333,897,655.94	8,005,405,958.44
其他货币资金	18,434,476.86	233,707,206.10
应收利息	4,565,736.33	2,252,236.47
合计	8,358,247,049.87	8,242,819,018.12
其中：存放在境外的款项总额	521,088,410.06	502,171,818.93

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	1,056,623.15	42,383,094.26
银行承兑汇票保证金		73,220,387.58

项目	期末余额	年初余额
信用卡存款		2,130,124.57
定期存款		42,080,138.85
放在境外且资金汇回收到限制的货币资金		
单用途商业预付卡保证金	3,061,192.51	3,052,298.87
旅行社质量保证金	2,800,000.00	2,800,000.00
保本保息银行产品		
保函保证金	6,662,104.00	235,000.00
冻结资金	1,270,000.00	936,100.00
其他	133,776,330.20	
合计	148,626,249.86	166,837,144.13

其他货币资金明细

项目	期末余额
保证金	13,579,919.66
证券账户	445,448.77
第三方支付平台余额	4,409,108.43
合计	18,434,476.86

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,163,074,688.45	8,531,679,713.57
其中：银行理财产品	9,110,885,753.42	8,530,000,000.00
乐亚国际控股有限公司	1,832,263.58	368,976.97
申能股份有限公司	1,536,541.65	1,290,589.20
上海锦江国际实业投资股份有限公司	21,639.80	20,147.40
影视剧投资	48,798,490.00	
合计	9,163,074,688.45	8,531,679,713.57

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	19,605,542.98	2,500,000.00

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	10,293,779.72	165,264,503.74
合计	29,899,322.70	167,764,503.74

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,899,322.70	100.00			29,899,322.70
其中：					
应收票据组合	29,899,322.70	100.00			29,899,322.70
合计	29,899,322.70	100.00			29,899,322.70

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	167,764,503.74	100.00			167,764,503.74
其中：					
应收票据组合	167,764,503.74	100.00			167,764,503.74
合计	167,764,503.74	100.00			167,764,503.74

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
应收票据组合	29,899,322.70		
合计	29,899,322.70		

3、 期末公司无已质押的应收票据

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		9,652,085.98
合计		9,652,085.98

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	357,920,544.77
合计	357,920,544.77

注：因商业票据出票人未履约转入应收账款核算，本公司已取得部分房产质押物。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	1,822,563,345.75
1 至 2 年	574,743,024.82
2 至 3 年	175,295,806.82
3 年以上	421,300,066.67
小计	2,993,902,244.06
减：坏账准备	931,267,850.45
合计	2,062,634,393.61

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	778,157,839.30	25.99	521,692,321.24	67.04	256,465,518.06
其中：					
单项计提	778,157,839.30	25.99	521,692,321.24	67.04	256,465,518.06
按组合计提坏账准备	2,215,744,404.76	74.01	409,575,529.21	18.48	1,806,168,875.55
其中：					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
外部单位	2,215,744,404.76	74.01	409,575,529.21	18.48	1,806,168,875.55
合计	2,993,902,244.06	100.00	931,267,850.45		2,062,634,393.61

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	706,659,151.65	26.62	325,203,783.85	46.02	381,455,367.80
其中：					
单项计提	706,659,151.65	26.62	325,203,783.85	46.02	381,455,367.80
按组合计提坏账准备	1,948,035,765.64	73.38	214,408,820.83	11.01	1,733,626,944.81
其中：					
外部单位	1,948,035,765.64	73.38	214,408,820.83	11.01	1,733,626,944.81
合计	2,654,694,917.29	100.00	539,612,604.68		2,115,082,312.61

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海绿地石油化工有限公司	132,800,000.00	43,629,701.87	32.85	收回困难
上海华友国际物流有限公司	119,920,544.77	119,920,544.77	100.00	预计无法收回
上海绿地能源产业发展有限公司	105,200,000.00	34,562,083.11	32.85	收回困难
上海复达石油化工贸易有限公司	41,725,529.88	13,708,376.72	32.85	收回困难
浙江华尚影视文化有限公司	40,000,000.00	14,000,000.00	35.00	预计无法收回
上海聚力传媒技术有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00	100.00	预计无法收回
山西蓝爵贸易有限公司	25,599,999.92	7,679,999.98	30.00	预计无法收回
上海泉龙贸易有限公司	23,100,000.00	23,100,000.00	100.00	预计无法收回
北京兄弟时代影视文化传播有限责任公司	21,950,000.00	21,950,000.00	100.00	预计无法收回
山煤国际能源集团晋中有限公司	19,999,920.30	16,557,609.45	82.79	预计部分无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海视云网络科技有限公司	18,882,286.10	18,882,286.10	100.00	预计无法收回
上海绿地能源集团实业发展有限公司	12,639,610.38	4,152,578.56	32.85	收回困难
好十传媒(上海)有限公司	10,803,773.58	10,803,773.58	100.00	预计无法收回
北京共和祥雨影视文化传媒有限公司	10,721,439.28	10,721,439.28	100.00	预计无法收回
上海建配龙建材配送有限公司	10,708,500.00	10,708,500.00	100.00	预计无法收回
云南广播电视台	10,700,000.00	10,700,000.00	100.00	预计无法收回
江门威氏电缆材料有限公司	9,988,357.98	9,988,357.98	100.00	无法收回
其他	127,417,877.11	114,627,069.84	89.96	预计部分无法收回
合计	778,157,839.30	521,692,321.24		

注：按照会计准则，公司全资子公司上海东方明珠进出口有限公司，因买卖合同纠纷起诉上海华友国际物流有限公司的诉讼正在一审审理过程中。基于谨慎性原则，对上海华友国际物流有限公司的应收账款未来可能的违约事件造成的损失，计量了资产负债表日应当确认的减值准备。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：外部单位

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,707,908,892.25	105,151,883.72	6.16
1 至 2 年	228,012,011.51	50,998,354.01	22.37
2 至 3 年	80,210,137.90	53,811,928.38	67.09
3 年以上	199,613,363.10	199,613,363.10	100.00
合计	2,215,744,404.76	409,575,529.21	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		企业合并增加	计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	325,203,783.85		204,903,754.65	8,280,800.00	134,417.26	521,692,321.24
组合计提	214,408,820.83	235,586,167.58	-39,959,961.72	109,128.69	350,368.79	409,575,529.21
合计	539,612,604.68	235,586,167.58	164,943,792.93	8,389,928.69	484,786.05	931,267,850.45

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	235,838,969.12	7.88	11,791,948.46
第二名	132,800,000.00	4.44	43,629,701.87
第三名	119,920,544.77	4.01	119,920,544.77
第四名	105,200,000.00	3.51	34,562,083.11
第五名	88,129,881.00	2.94	36,422,156.05
合计	681,889,394.89	22.78	246,326,434.26

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	465,408,921.34	67.10	572,878,749.32	66.82
1 至 2 年	62,709,353.85	9.04	186,519,720.33	21.75
2 至 3 年	93,077,098.98	13.42	82,665,611.90	9.64
3 年以上	72,413,201.64	10.44	15,344,665.49	1.79
合计	693,608,575.81	100.00	857,408,747.04	100.00

- 2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：有关项目仍在进程中，尚未结算。

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	137,479,245.70	19.82
第二名	97,443,396.56	14.05
第三名	47,707,792.15	6.88
第四名	20,836,784.48	3.00
第五名	16,914,716.89	2.44
合计	320,381,935.78	46.19

4、 截止 2019 年 12 月 31 日, 预付账款中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款详见附注十(六)1。

5、 截止 2019 年 12 月 31 日, 预付账款中预付关联方账款情况详见附注十(六)1。

6、 截止 2019 年 12 月 31 日, 预付账款中计提的坏账准备金额为 19,793,522.75 元。

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	109,443,607.24	277,700,112.99
合计	109,443,607.24	277,700,112.99

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内小计	80,423,005.71
1 至 2 年	25,226,835.04
2 至 3 年	4,618,009.46
3 年以上	56,288,941.63
小计	166,556,791.84
减: 坏账准备	57,113,184.60
合计	109,443,607.24

(2) 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
年初余额		17,135,011.73	30,907,260.23	48,042,271.96
年初余额在本期				
--转入第二阶段				

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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-2,865,522.86	12,003,442.26	9,137,919.40
本期转回		1,252.71		1,252.71
本期转销				
本期核销			1,398,000.09	1,398,000.09
企业合并增加		1,328,629.15		1,328,629.15
其他变动			3,616.89	3,616.89
期末余额		15,596,865.31	41,516,319.29	57,113,184.60

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	30,907,260.23	12,008,805.54		1,398,000.09	3,616.89	41,521,682.57
组合计提	17,135,011.73	-2,870,886.14	1,252.71		1,328,629.15	15,591,502.03
合计	48,042,271.96	9,137,919.40	1,252.71	1,398,000.09	1,332,246.04	57,113,184.60

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
单位往来款	51,235,062.67	55,819,387.62
物流公司代收款	25,912,395.18	48,632,682.71
产权交易款		146,502,200.00
媒体投放款保证金	5,466,250.00	
暂估进项税		
押金及保证金	44,671,131.06	30,537,163.80
项目收益分成款	11,289,000.00	11,087,000.00
电视剧投资款	16,150,943.45	19,830,188.69
员工备用金	3,815,203.74	3,356,187.83
清算费用		

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
业务预支款		
应收出口退税	282,959.93	948,532.93
其他	7,733,845.81	9,029,041.37
合计	166,556,791.84	325,742,384.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	23,898,801.00	1 年以内	14.35	
第二名	物流公司代收款	23,140,692.33	1 年以内	13.89	1,157,034.62
第三名	单位往来款	6,879,874.73	1-3 年	4.13	6,879,874.73
第四名	单位往来款	6,750,000.00	3 年以上	4.05	6,750,000.00
第五名	其他	3,955,000.00	5 年以上	2.37	3,955,000.00
合计		64,624,368.06		38.79	18,741,909.35

(6) 期末无涉及政府补助的其他应收款项，期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项，无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 截止 2019 年 12 月 31 日，其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款详见附注十（六）1。

(8) 截止 2019 年 12 月 31 日，其他应收款中应收关联方账款情况详见附注十（六）1。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	192,023,326.71	19,734,168.73	172,289,157.98	83,346,079.73	18,863,558.93	64,482,520.80
开发成本	2,128,562,454.42		2,128,562,454.42	1,478,033,242.67		1,478,033,242.67
开发产品	819,049,898.94		819,049,898.94	353,751,158.34		353,751,158.34
自制半成品						

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在产品	228,217,409.30	45,920.15	228,171,489.15	155,439,471.72		155,439,471.72
库存商品	283,877,775.80	116,756,733.01	167,121,042.79	200,924,887.31	30,428,636.17	170,496,251.14
发出商品	65,703.47		65,703.47	81,640.67		81,640.67
低值易耗品	21,369,963.48	12,863.45	21,357,100.03	75,944,108.07		75,944,108.07
建造合同形成的已完工未结算资产	116,361,380.10		116,361,380.10			
合计	3,789,527,912.22	136,549,685.34	3,652,978,226.88	2,347,520,588.51	49,292,195.10	2,298,228,393.41

(1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
松江南站保障房项目	2015 年 8 月	2020 年 12 月	14.5 亿元	1,149,484,356.05	968,635,335.82
松江南站经济适用房	2018 年 6 月	2021 年 12 月	15.04 亿元	818,601,086.18	507,656,087.21
重庆云中白马山项目	未开工	2023 年 12 月	首期 4.20 亿元	157,474,770.00	1,741,819.64
合计				2,125,560,212.23	1,478,033,242.67

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
杨浦渔人码头二期	2014 年 2 月	18,603,285.78	515,162,718.54		533,766,004.32
太原湖滨广场	2014 年 7 月	272,862,798.10		6,094,416.96	266,768,381.14
太原湖滨商品房	2016 年 6 月	62,285,074.46	1,275,401.90	45,044,962.88	18,515,513.48
合计		353,751,158.34	516,438,120.44	51,139,379.84	819,049,898.94

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	225,666,213.78
累计已确认毛利	25,895,971.55
减：预计损失	
已办理结算的金额	135,200,805.23
建造合同形成的已完工未结算资产	116,361,380.10

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	企业合并增加	转回或转销	其他	
原材料	18,863,558.93	2,724,538.24	5,532,168.16	7,386,096.60		19,734,168.73
在途物资						
低值易耗品		12,863.45				12,863.45
委托加工物资						
在产品		45,920.15				45,920.15
库存商品	30,428,636.17	86,807,581.75		479,484.91		116,756,733.01
合计	49,292,195.10	89,590,903.59	5,532,168.16	7,865,581.51		136,549,685.34

3、 存货期末余额无借款费用资本化金额

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的债权投资	337,995,800.00	316,250,000.00
分期收款销售商品		33,333.33
合计	337,995,800.00	316,283,333.33

期末重要的债权投资和其他债权投资：

项目	期末余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日
项目公司股东借款	316,250,000.00	12.20%	12.20%	2020/8/30
合计	316,250,000.00			

项目	年初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日
项目公司股东借款	316,250,000.00	12.20%	12.20%	2020/8/30
合计	316,250,000.00			

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
债权投资	15,018,208.32	
税金	597,764,632.09	179,816,448.68
合计	612,782,840.41	179,816,448.68

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	26,133,308.60		26,133,308.60				4.90%
合计	26,133,308.60		26,133,308.60				

2、 长期应收款未计提坏账准备

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细

项目	期末余额	年初余额
合营企业	93,268,989.77	226,914,731.63
联营企业	6,838,490,206.79	8,149,832,745.41
其他企业	2,250,007.23	2,250,007.23
小计	6,934,009,203.79	8,378,997,484.27
减值准备	772,164,039.30	265,581,567.74
合计	6,161,845,164.49	8,113,415,916.53

2、 长期股权投资增减变动情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
上海城市之光灯光设计有限公司	3,633,532.55			755,397.20						4,388,929.75	
广视通网络通信传媒有限公司	49,128,021.53			30,577.14						49,158,598.67	
上海东迪数字传播咨询有限公司	14,134,992.57			287,054.08						14,422,046.65	
宁波甬洲置业有限公司	777,853.09		777,853.09								
湖北保和明珠置业有限公司											
绍兴华泰明珠置业有限公司	1,676,244.90		1,676,244.90								
湖州富隼房地产有限公司	10,113,214.93			-10,113,214.93							
Orient Pearl Media Sports Holdings Limited	147,450,872.06			-115,647,462.65	-6,503,994.71					25,299,414.70	
好十传媒(上海)有限公司											
小计	226,914,731.63		2,454,097.99	-124,687,649.16	-6,503,994.71					93,268,989.77	
2. 联营企业											
成都复地明珠置业有限公司	201,442,528.02			30,814,347.35			-81,260,000.00			150,996,875.37	
南京复地明珠置业有限公司	143,837,153.52			176,781,860.32			-144,806,000.00			175,813,013.84	
上海地铁电视有限公司	13,886,347.20			173,769.77						14,060,116.97	

东方明珠新媒体股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
上海东方明珠索乐文化发展有限公司	4,980,765.80			44,928.18						5,025,693.98	
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	1,859,748.28			-1,859,748.28							
上海尚演文化投资管理有限公司	6,109,072.76			62,410.63						6,171,483.39	
明珠富想川沙（上海）民宿文化有限公司	4,545,866.16			-1,632,216.84						2,913,649.32	
上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	16,685,563.30			-1,964,686.17						14,720,877.13	
北京易豪科技有限公司	3,790,754.76									3,790,754.76	3,790,754.76
爱上电视传媒有限公司	25,208,256.79									25,208,256.79	
上海视云网络科技有限公司	15,300,000.00									15,300,000.00	15,300,000.00
上海广龙科技有限公司	7,677,110.05			-3,924,196.46						3,752,913.59	
上海交大海外教育发展有限公司	2,226,991.21			516,381.54						2,743,372.75	
河北广电传媒技术有限公司	5,451,704.46			31,881.28						5,483,585.74	
上海练塘水木文化发展有限公司	1,585,954.00									1,585,954.00	1,585,954.00
西安嘉行影视传媒股份有限公司	234,448,555.52		212,449,192.51			-21,999,363.01					
上海润金文化传播有限公司	89,135,815.92		89,135,815.92					-3,964,616.92			
黑龙江龙视东方电视购物有限公司											
湖北广通东方购物有限公司	11,028,784.56									11,028,784.56	11,028,784.56
上海下一代广播电视网应用实验室有限公司	5,033,147.81		5,033,147.81								

东方明珠新媒体股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
上海市信息投资股份有限公司	1,060,606,070.84			284,193,044.84	-3,693,536.13	761,433.72	-8,000,000.00			1,333,867,013.27	
东方有线网络有限公司	1,263,543,856.40		1,333,234,622.50	69,690,766.10							
上海中广传播有限公司	28,083,947.62			2,212,287.47						30,296,235.09	25,275,552.86
上海好有文化传媒有限公司	12,183,680.63			-2,087,198.48						10,096,482.15	
深圳市兆驰股份有限公司	2,308,845,186.82			112,224,328.58	1,248,759.21	-11,197,415.87		102,275,671.92		2,411,120,858.74	216,174,548.93
上海文化广播影视集团财务有限公司	410,517,828.02			13,065,018.86						423,582,846.88	
上海共进新媒体技术有限公司											
广东南方希杰商贸有限公司											
上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公司	1,341,473.43			-868,321.77		1,044,050.00				1,517,201.66	
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	1,371,193,517.56		105,764,482.92	-7,918,704.86	768,610.74	5,342,925.54		368,565,441.02		1,263,621,866.06	456,007,068.58
上海聚力传媒技术有限公司											
北京风行在线技术有限公司	271,810,554.99			-4,123,275.05				21,702,983.57		267,687,279.94	21,702,983.57
索尼互动娱乐（上海）有限公司											
中兴九城网络科技无锡有限公司	19,476,282.84			-427,898.03				18,002,991.97		19,048,384.81	19,048,384.81
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有 限合伙）	607,396,223.91			-10,472,530.63						596,923,693.28	
上海明珠尚棋商务咨询有限公司	600,002.23			-3,092.22						596,910.01	

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
上海东方智媒城经济发展有限公司		10,000,000.00		127,027.91						10,127,027.91	
上海亿线盛投资咨询有限公司				1,119.32					6,096,334.30	6,097,453.62	
中广宽带网络有限公司				87,643.73					22,508,556.31	22,596,200.04	
上海东方网络金融服务有限公司				215,421.14						215,421.14	
上海宁动体育有限公司		2,500,000.00								2,500,000.00	
小计	8,149,832,745.41	12,500,000.00	1,745,617,261.66	654,960,368.23	-1,676,166.18	-26,048,369.62	-234,066,000.00	506,582,471.56	28,604,890.61	6,838,490,206.79	769,914,032.07
3.其他企业											
上海广电演出有限公司	2,250,007.23									2,250,007.23	2,250,007.23
小计	2,250,007.23									2,250,007.23	2,250,007.23
合计	8,378,997,484.27	12,500,000.00	1,748,071,359.65	530,272,719.07	-8,180,160.89	-26,048,369.62	-234,066,000.00	506,582,471.56	28,604,890.61	6,934,009,203.79	772,164,039.30

注：按照会计准则，公司于期末对持有的长期股权投资进行减值测试，根据减值测试的结果，对于预计可回收金额低于其账面价值的部分，计提了对应的资产减值。

好十传媒（上海）有限公司、湖北保和明珠置业有限公司、黑龙江龙视东方电视购物有限公司、上海共进新媒体技术有限公司、广东南方希杰商贸有限公司、上海聚力传媒技术有限公司、索尼互动娱乐（上海）有限公司净资产为负数，因此余额显示为零。其中湖北保和明珠置业有限公司已于本期转让，黑龙江龙视东方电视购物有限公司已于本期注销关闭。

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	年初余额
富士康工业互联网股份有限公司	351,429,070.68	290,949,940.93
北京国际广告传媒集团有限公司	73,790,000.00	84,500,000.00
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司	12,400,000.00	12,800,000.00
太原有线电视网络有限公司	72,200,000.00	86,600,000.00
新疆广电网络股份有限公司	49,000,000.00	56,300,000.00
OPG FUND LP	2,431,368.45	82,003,382.76
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	4,700,000.00	4,000,000.00
上海上影数码传播股份有限公司		
卓拓维（上海）虚拟现实信息科技有限公司	7,178,040.00	8,728,505.84
北京艾德思奇科技有限公司	48,960,000.00	56,130,000.00
JAUNT, INC	311,850.09	21,320,999.97
RED5 STUDIOS INC		
合计	622,400,329.22	703,332,829.50

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
富士康工业互联网股份有限公司	2,810,394.00	51,435,850.68			根据管理层持有意图判断	
北京国际广告传媒集团有限公司			28,314,716.98		根据管理层持有意图判断	
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司			1,600,000.00		根据管理层持有意图判断	
太原有线电视网络有限公司			13,595,000.00		根据管理层持有意图判断	
新疆广电网络股份有限公司			4,333,333.50		根据管理层持有意图判断	
OPG FUND LP			78,795,218.97		根据管理层持有意图判断	
上海数字电视国家工程研究中心有限公司		700,000.00			根据管理层持有意图判断	
上海上影数码传播股份有限公司			2,500,000.00		根据管理层持有意图判断	
卓拓维（上海）虚拟现实信息科技有限公司			8,269,335.00		根据管理层持有意图判断	
北京艾德思奇科技有限公司			19,160,000.00		根据管理层持有意图判断	
JAUNT, INC			50,496,236.89		根据管理层持有意图判断	
RED5 STUDIOS INC			74,944,165.45		根据管理层持有意图判断	

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	年初余额
海通证券股份有限公司	1,406.86	800.80
北京歌华有线电视网络股份有限公司	183,006,092.42	174,475,286.78
上海市黄浦江行人隧道联合发展有限公司	9,700,000.00	9,600,000.00
上海科技创业投资股份有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	5,400,000.00	9,780,000.00
上海东方网股份有限公司	153,700,000.00	118,000,000.00
成都索贝数码科技股份有限公司	82,700,000.00	86,500,000.00
东方嘉影电视院线传媒股份公司	23,300,000.00	33,100,000.00
陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司	180,819,575.52	182,114,970.04
明日世界互动娱乐有限公司	5,600,000.00	4,400,000.00
影视剧投资	21,405,140.57	
合计	679,632,215.37	631,971,057.62

(十四) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	777,998,903.54	777,998,903.54
（2）本期增加金额	17,782,853.02	17,782,853.02
—外购		
—存货转入	10,028,088.10	10,028,088.10
—企业合并增加		
—其他转入	7,754,764.92	7,754,764.92
（3）本期减少金额	564,194,056.21	564,194,056.21
—转出至存货	564,194,056.21	564,194,056.21
—企业合并减少		
（4）期末余额	231,587,700.35	231,587,700.35
2. 累计折旧和累计摊销		
（1）年初余额	114,876,887.53	114,876,887.53
（2）本期增加金额	13,234,927.58	13,234,927.58
—计提或摊销	13,234,927.58	13,234,927.58

项目	房屋、建筑物	合计
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额	44,366,181.04	44,366,181.04
—转出至存货	44,366,181.04	44,366,181.04
—企业合并减少		
(4) 期末余额	83,745,634.07	83,745,634.07
3. 减值准备		
(1) 年初余额	177,608.97	177,608.97
(2) 本期增加金额		
—计提		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—企业合并减少		
(4) 期末余额	177,608.97	177,608.97
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	147,664,457.31	147,664,457.31
(2) 上年年末账面价值	662,944,407.04	662,944,407.04

2、 期末无尚未办妥产权证书的投资性房地产情况

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	8,520,060,394.65	2,506,125,774.71
固定资产清理	1,269,102.02	8,442.31
合计	8,521,329,496.67	2,506,134,217.02

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	2,564,190,743.39	1,689,564,670.72	209,656,316.34	63,756,907.49	127,327,143.45	4,654,495,781.39
（2）本期增加金额	1,711,678,594.04	10,708,600,613.98	4,031,923,191.63	75,199,323.05	10,396,601.25	16,537,798,323.95
—购置	7,973,863.25	66,692,996.27	7,490,884.55	556,801.92	16,001.62	82,730,547.61
—在建工程转入	2,321,332.33	860,114,887.86	131,057,687.74	486,026.63	10,380,599.63	1,004,360,534.19
—企业合并增加	1,701,331,323.27	9,763,736,760.15	3,863,516,401.89	74,156,494.50		15,402,740,979.81
—存货转入	52,075.19	12,457,510.12	17,186,283.12			29,695,868.43
—其他增加		5,598,459.58	12,671,934.33			18,270,393.91
（3）本期减少金额	50,153,219.27	99,548,865.06	111,668,698.51	5,459,615.94	13,616,889.93	280,447,288.71
—处置或报废	50,153,219.27	90,927,030.57	111,229,386.55	5,459,615.94	1,342,595.62	259,111,847.95
—其他减少		8,621,834.49	439,311.96		12,274,294.31	21,335,440.76
（4）期末余额	4,225,716,118.16	12,298,616,419.64	4,129,910,809.46	133,496,614.60	124,106,854.77	20,911,846,816.63
2. 累计折旧						
（1）年初余额	775,546,002.37	1,065,817,672.03	173,677,997.52	41,735,063.75	66,672,555.69	2,123,449,291.36
（2）本期增加金额	295,649,906.17	6,989,747,348.28	3,140,255,514.68	55,262,164.99	17,752,570.35	10,498,667,504.47
—计提	76,304,868.36	347,280,639.76	160,089,531.19	10,843,386.69	17,752,570.35	612,270,996.35
—企业合并增加	219,345,037.81	6,641,242,342.20	2,973,321,634.33	44,418,778.30		9,878,327,792.64
—其他增加		1,224,366.32	6,844,349.16			8,068,715.48

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
(3) 本期减少金额	48,648,622.69	88,999,489.36	111,105,913.64	5,220,556.65	9,037,516.50	263,012,098.84
—处置或报废	48,648,622.69	87,903,527.69	110,380,370.73	5,220,556.65	1,275,465.78	253,428,543.54
—其他减少		1,095,961.67	725,542.91		7,762,050.72	9,583,555.30
(4) 期末余额	1,022,547,285.85	7,966,565,530.95	3,202,827,598.56	91,776,672.09	75,387,609.54	12,359,104,696.99
3. 减值准备						
(1) 年初余额		24,906,454.04	14,261.28			24,920,715.32
(2) 本期增加金额		7,761,009.67				7,761,009.67
—计提		7,761,009.67				7,761,009.67
—其他增加						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—其他减少						
(4) 期末余额		32,667,463.71	14,261.28			32,681,724.99
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	3,203,168,832.31	4,299,383,424.98	927,068,949.62	41,719,942.51	48,719,245.23	8,520,060,394.65
(2) 上年年末账面价值	1,788,644,741.02	598,840,544.65	35,964,057.54	22,021,843.74	60,654,587.76	2,506,125,774.71

3、 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
待清理固定资产	1,269,102.02	8,442.31
合计	1,269,102.02	8,442.31

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	797,555,160.58	281,927,951.18
工程物资	1,727,436.69	142,007.87
合计	799,282,597.27	282,069,959.05

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东方明珠凯旋路数字电视发射研发中心	191,936,923.12		191,936,923.12	103,542,573.01		103,542,573.01
电视塔各类设施设备更新改造				50,248,211.29		50,248,211.29
城市大脑的物联网平台				11,439,917.03		11,439,917.03
上海 NGB-W 项目（普陀）				54,589,611.38		54,589,611.38
上海 NGB-W 项目（北四区）				45,611,919.08		45,611,919.08
杨浦区智慧城市基础设施租赁（一期）	254,141,260.80		254,141,260.80	1,900,940.36		1,900,940.36
智慧临港城市大脑平台（子项目 02）	30,233,856.30		30,233,856.30			
智联普陀传感器租赁	47,049,322.90		47,049,322.90			
其他零星工程	258,407.08		258,407.08	14,594,779.03		14,594,779.03
投资类项目	273,935,390.38		273,935,390.38			
合计	797,555,160.58		797,555,160.58	281,927,951.18		281,927,951.18

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
东方明珠凯旋路数字电视发射研发中心	577,088,600.00	103,542,573.01	88,394,350.11			191,936,923.12	40.04%	70.00%				自有资金
电视塔电梯设备更新及改造	150,000,000.00	47,373,027.81	13,307,790.19	60,680,818.00			100.00%	100.00%				自有资金
城市大脑的物联网平台	26,160,000.00	11,439,917.03	13,710,739.35		25,150,656.38		100.00%	100.00%				自有资金

项目名称	预算数	年初余额	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
上海 NGB-W 项目（普陀）	75,980,000.00	54,589,611.38	19,389,589.21	72,051,085.36	1,928,115.23		100.00%	100.00%				自有资金
上海 NGB-W 项目（北四区）	96,240,000.00	45,611,919.08			45,611,919.08		100.00%	100.00%				自有资金
杨浦区智慧城市基础设施租赁（一期）	352,940,000.00	1,900,940.36	252,240,320.44			254,141,260.80	100.00%	100.00%				自有资金
合计		264,457,988.67	387,042,789.30	132,731,903.36	72,690,690.69	446,078,183.92						

4、工程物资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装的专业设备	1,727,436.69		1,727,436.69	142,007.87		142,007.87
合计	1,727,436.69		1,727,436.69	142,007.87		142,007.87

(十七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	经营权	著作权及版权	有线电视专用技术权	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	174,855,304.77	234,162,846.27	787,618,163.46	3,540,657,722.71		4,737,294,037.21
（2）本期增加金额		368,765,622.29	26,981,132.04	827,797,358.55	198,439,700.00	1,421,983,812.88
—购置		85,684,495.74	26,981,132.04	824,252,931.16		936,918,558.94
—内部研发		2,427,184.46				2,427,184.46

项目	土地使用权	软件	经营权	著作权及版权	有线电视专用技术权	合计
—企业合并增加		280,653,942.09			198,439,700.00	479,093,642.09
—其他增加				3,544,427.39		3,544,427.39
(3) 本期减少金额		27,862,908.39	54,802,462.62	2,450,189,125.47		2,532,854,496.48
—处置		27,862,908.39		2,450,189,125.47		2,478,052,033.86
—企业合并减少						
—其他减少			54,802,462.62			54,802,462.62
(4) 期末余额	174,855,304.77	575,065,560.17	759,796,832.88	1,918,265,955.79	198,439,700.00	3,626,423,353.61
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	37,396,569.21	115,767,387.71	351,349,256.66	2,816,206,266.86		3,320,719,480.44
(2) 本期增加金额	4,686,074.52	298,951,166.35	30,668,671.71	920,482,101.96	4,838,878.04	1,259,626,892.58
—计提	4,686,074.52	49,759,635.29	30,668,671.71	917,052,733.91	4,838,878.04	1,007,005,993.47
——企业合并增加		249,191,531.06				249,191,531.06
——其他增加				3,429,368.05		3,429,368.05
(3) 本期减少金额		25,565,494.65	36,359,326.14	2,450,189,123.08		2,512,113,943.87
—处置		25,565,494.65		2,450,189,123.08		2,475,754,617.73
——其他减少			36,359,326.14			36,359,326.14
(4) 期末余额	42,082,643.73	389,153,059.41	345,658,602.23	1,286,499,245.74	4,838,878.04	2,068,232,429.15
3. 减值准备						
(1) 年初余额		180,190.18		11,506,431.71		11,686,621.89
(2) 本期增加金额		1,164,766.12		6,814,465.54		7,979,231.66

项目	土地使用权	软件	经营权	著作权及版权	有线电视专用技术权	合计
—计提		1,164,766.12		6,814,465.54		7,979,231.66
(3) 本期减少金额		170,940.18				170,940.18
—处置		170,940.18				170,940.18
—失效且终止确认的部分						
(4) 期末余额		1,174,016.12		18,320,897.25		19,494,913.37
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	132,772,661.04	184,738,484.64	414,138,230.65	613,445,812.80	193,600,821.96	1,538,696,011.09
(2) 上年年末账面价值	137,458,735.56	118,215,268.38	436,268,906.80	712,945,024.14		1,404,887,934.88

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十八) 开发支出

项目	年初余额	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	计入当期损益	其他	
智联普陀平台		9,818,400.41					9,818,400.41
虹口城市大脑一期		670,177.84					670,177.84
channel 5		2,427,184.46		2,427,184.46			
合计		12,915,762.71		2,427,184.46			10,488,578.25

(十九) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
上海影尊投资管理有限公司	3,255,941.23					3,255,941.23
东方有线网络有限公司		600,585,712.42				600,585,712.42
小计	3,255,941.23	600,585,712.42				603,841,653.65
减值准备						
上海影尊投资管理有限公司		3,255,941.23				3,255,941.23
东方有线网络有限公司						
小计		3,255,941.23				3,255,941.23
账面价值	3,255,941.23	597,329,771.19				600,585,712.42

公司原持有东方有线 49%股权，本报告期内支付现金 10,005.60 万元，进一步购买东方有线 2%股权，继而对东方有线拥有 51%权益。该交易构成非同一控制下企业合并。交易合并成本为 256,428 万元，可辨认净资产公允价值 385,038.10 万元，可辨认净资产公允价值的份额 196,369.43 万元，可辨认净资产账面价值 244,930.82 万元，合并成本超过按权益份额享有的东方有线可辨认资产、负债公允价值的差额为人民币 60,058.57 万元，确认为商誉。

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2019 年 12 月 31 日影尊商誉余额主要为非同一控制下合并上海影尊投资管理有限公司而产生的商誉。本公司每年度将该等合并取得的商誉分配至重要资产组进行商誉减值测试。

本公司合并上海影尊投资管理有限公司取得的商誉分配至资产组：经营的电影放映业务，包括固定资产、长期待摊费用及商誉，进行减值测试。

2019年12月31日东方有线商誉余额主要为本年度非同一控制下合并东方有线网络有限公司而产生的商誉。本公司每年度将该等合并取得的商誉分配至重要资产组进行商誉减值测试。

本公司合并东方有线网络有限公司取得的商誉分配至资产组：经营的有线电视业务，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用及商誉，进行减值测试。

3、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

上海影尊投资管理有限公司资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层制定的盈利预测基础上的现金流量预测来确定。资产组预测期现金流量预测所用的税前折现率是13.90%；永续期的现金流量的估计长期平均增长率0%，在企业所处行业或地区的长期平均增长率合理范围内。

东方有线网络有限公司资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层制定的盈利预测基础上的现金流量预测来确定。资产组预测期现金流量预测所用的税前折现率是13.80%；永续期的现金流量的估计长期平均增长率0%，在企业所处行业或地区的长期平均增长率合理范围内。

4、商誉减值测试的影响

单位：万元

被投资单位名称或形成商誉的事项	资产组可收回金额	资产组账面价值	商誉减值损失
上海影尊投资管理有限公司	849.92	1,175.51	-325.59
东方有线网络有限公司	587,400.00	585,655.99	无需计提商誉减值损失

(二十) 长期待摊费用

项目	年初余额	企业合并增加	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	62,008,096.61	22,464,749.95	9,904,501.01	19,403,921.79	95,181.97	74,878,243.81
光缆租赁费	14,500,000.00	1,297,037.16		2,989,031.99		12,808,005.17

项目	年初余额	企业合并增加	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告牌使用权	18,348,993.00			1,965,963.60		16,383,029.40
软件本地化费用	427,211.06		2,879,571.28	990,247.20		2,316,535.14
许可及授权	1,306,582.75		5,336,814.00	2,544,254.23		4,099,142.52
其他	3,144,654.10	6,265,974.63	498,844.88	3,452,582.68		6,456,890.93
合计	99,735,537.52	30,027,761.74	18,619,731.17	31,346,001.49	95,181.97	116,941,846.97

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	416,166,665.45	73,849,799.65	479,864,037.58	110,834,352.00
可抵扣亏损	79,256.95	15,851.39	296,132.26	59,226.45
递延收益	17,489,949.15	4,372,487.29		
同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额引起的暂时性差异	363,361,482.64	90,840,370.66	363,361,482.64	90,840,370.66
无形资产摊销	65,912,924.88	16,313,565.28	44,176,738.12	11,023,757.97
已计提未支付的工资	743,467.00	111,520.05	743,467.00	111,520.05
可供出售公允价值变动				
预估费用	125,974,949.40	31,493,737.35	188,153,378.59	47,038,344.64
预提税费	6,699,709.82	1,674,927.45	174,379,159.47	43,594,789.87
股权激励				
内部交易未实现利润	165,965,983.43	40,871,807.71	72,308,517.85	26,575,626.21
交易性金融资产公允价值变动	302,977,264.69	75,490,021.48	298,809,728.88	74,702,432.22
其他权益工具投资公允价值变动	47,843,050.46	11,527,429.26	27,847,996.05	6,961,999.02
合计	1,513,214,703.87	346,561,517.57	1,649,940,638.44	411,742,419.09

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,874,089,796.63	339,467,112.03	846,631.04	211,657.76
交易性金融资产公允价值变动	91,686,275.76	22,800,568.94	63,806,160.17	15,950,417.42
其他债权投资公允价值变动				

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	52,135,850.68	12,963,962.68	3,771,666.50	646,249.98
境外股份处置收益			412,447,421.28	61,867,113.19
固定资产折旧	1,179,179.39	294,794.85		
合计	2,019,091,102.46	375,526,438.50	480,871,878.99	78,675,438.35

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海视觉艺术学院	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
合计	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00

注：上海视觉艺术学院系收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）形成，按公司签订的收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）合同有关条款规定，东方明珠公司仅对上海视觉艺术学院承担受托管理责任且不收取管理费，该学院发生办学终止、解散、合并、分立、或上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）退出举办者权益、转让等事项，相应的资产、权益退出、转让收益不归东方明珠公司享有。

(二十三) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	200,218,069.44	1,651,878,958.34
票据贴现	9,652,085.98	
合计	209,870,155.42	1,651,878,958.34

(二十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		251,323,308.15
商业承兑汇票	64,588,504.31	
合计	64,588,504.31	251,323,308.15

(二十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付广告款	19,632,600.48	2,507,000.00
应付制作费	67,492,074.90	90,964,533.09
应付分成款	302,995,316.68	414,306,843.16
应付商品采购款	774,721,478.92	684,565,345.12
应付版权采购款	348,827,053.89	383,820,293.11
应付节目款	205,976,079.78	110,009,636.87
应付信息技术服务费	252,809,045.86	190,756,556.98
应付传输通道费	13,201,484.45	17,392,399.15
应付租赁费	132,451,650.99	46,176,011.15
应付推广费	46,693,714.71	98,263,576.14
应付工程款	1,371,034,545.20	264,140,692.75
应付长期资产采购款	13,842.67	1,177.25
应付其他	144,647,152.68	54,906,461.51
合计	3,680,496,041.21	2,357,810,526.28

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
极限挑战3制作方项目分成款	94,752,886.42	尚未结算
上海和联通讯工程有限公司	27,218,125.29	尚未结算
上海石韵网络科技工程有限公司	20,635,074.32	尚未结算
上海巨视影业有限公司	20,107,833.46	尚未结算
上海浦东软件园股份有限公司	19,723,492.00	尚未结算
合计	182,437,411.49	

(二十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收广告款	16,763,418.16	24,976,038.57
预收商品款	369,152,965.68	321,194,119.02
预收信息技术服务费	538,345,067.00	61,998,515.16

项目	期末余额	年初余额
预收节目款	103,398,890.46	192,538,124.42
预收制作费	34,673,802.36	38,412,079.36
预收餐饮娱乐服务款	206,836,562.03	185,185,258.00
预收房地产销售款	835,167,819.71	66,341,681.15
预收租赁款	13,403,299.24	20,940,096.02
预收其他	225,291,956.52	5,028,735.82
预收房配收入	585,187,749.99	
合计	2,928,221,531.15	916,614,647.52

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
太原国泰实业有限公司	25,526,800.05	尚未结算
上海杨行资产经营有限公司	10,000,000.00	尚未结算
农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司	17,886,163.54	尚未结算
北京风行在线技术有限公司	8,902,315.28	尚未结算
上海海港新城房地产有限公司	8,006,303.18	尚未结算
上海友星建筑安装工程有限公司	6,593,656.41	尚未结算
上海地产中星曹路基地开发有限公司	5,000,426.02	尚未结算
合计	81,915,664.48	

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	248,664,647.22	185,234,166.54	1,542,147,897.07	1,526,344,101.12	449,702,609.71
离职后福利-设定提存计划	1,906,233.75	27,837,378.70	176,285,666.15	181,923,458.95	24,105,819.65
辞退福利	2,733,218.25		5,121,197.80	7,854,416.05	
一年内到期的其他福利					
其他					
合计	253,304,099.22	213,071,545.24	1,723,554,761.02	1,716,121,976.12	473,808,429.36

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	230,707,161.85	177,917,140.67	1,248,087,910.17	1,233,521,013.32	423,191,199.37
(2) 职工福利费	91,400.00	1,288,857.38	56,398,002.36	57,482,179.74	296,080.00
(3) 社会保险费	958,032.09	2,166,685.94	92,432,122.34	90,942,975.79	4,613,864.58
其中：医疗保险费	843,539.13	1,920,382.84	81,761,543.77	80,456,555.28	4,068,910.46
工伤保险费	22,543.05	50,364.79	1,993,427.06	1,946,436.88	119,898.02
生育保险费	91,949.91	195,938.31	8,677,151.51	8,539,983.63	425,056.10
其他					
(4) 住房公积金	179,319.34	2,593,535.00	94,919,854.83	92,935,318.47	4,757,390.70
(5) 工会经费和职工教育经费	7,700,332.73	1,267,947.55	47,580,818.14	48,938,524.57	7,610,573.85
(6) 短期带薪缺勤					
(7) 短期利润分享计划					
其他	9,028,401.21		2,729,189.23	2,524,089.23	9,233,501.21
合计	248,664,647.22	185,234,166.54	1,542,147,897.07	1,526,344,101.12	449,702,609.71

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,838,223.57	3,393,315.30	155,858,574.12	153,275,304.36	7,814,808.63
失业保险费	68,010.18	96,316.30	5,261,475.96	5,046,051.71	379,750.73
企业年金缴费		24,347,747.10	15,165,616.07	23,602,102.88	15,911,260.29
合计	1,906,233.75	27,837,378.70	176,285,666.15	181,923,458.95	24,105,819.65

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	27,135,421.44	90,434,374.88
消费税	143,328.10	223,356.07
企业所得税	207,173,913.58	260,343,940.35
个人所得税	10,785,882.82	7,402,407.65
房产税	2,884,385.17	3,947,256.11
城市维护建设税	1,955,663.71	6,136,304.82
教育费附加	1,550,555.53	3,858,650.76
河道管理费	181,230.93	181,244.85

税费项目	期末余额	年初余额
土地增值税	9,685,618.77	173,518,662.87
土地使用税	1,451.43	
文化事业建设费	147,689.98	1,159,899.52
残疾人保障	587,982.06	360,361.36
企业欠薪保障	324.00	324.00
其他	182,407.09	37,616.10
合计	262,415,854.61	547,604,399.34

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	29,081,888.77	15,600,761.06
其他应付款项	1,433,787,613.04	1,134,100,930.47
合计	1,462,869,501.81	1,149,701,691.53

1、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	15,580,421.06	15,600,761.06
应付股利-上海永达汽车集团有限公司	2,834,915.24	
应付股利-上海国际影视节中心	2,679,552.47	
应付股利-上海绿洲投资控股集团有限公司	7,987,000.00	
合计	29,081,888.77	15,600,761.06

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
单位往来款	151,151,786.48	100,664,576.82
代垫款	4,907,097.50	4,323,823.10
押金及保证金	192,678,746.98	139,620,869.72
应付暂收(扣)款	83,987,229.71	61,725,741.46
费用类支出	32,191,714.19	37,837,741.81
奖励款	10,706,931.56	15,749,255.86

项目	期末余额	年初余额
购房意向金	1,050,000.00	1,050,000.00
股权转让意向金	5,000,000.00	18,250,000.00
限制性库存股		178,035,770.00
暂收建设进度款	866,053,309.64	546,713,350.40
其他	86,060,796.98	30,129,801.30
合计	1,433,787,613.04	1,134,100,930.47

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄浦区建设和交通委员会	291,623,255.00	保障房意向金
上海市静安区建设和交通委员会宝丰苑专户	134,889,695.85	保障房意向金
上海市静安区房屋征收中心	44,939,187.65	保障房意向金
静安区建设和交通委员会中兴城	23,620,067.14	保障房意向金
上海市静安区建设和交通委员会北横道工程专户	51,641,144.76	保障房意向金
太原市文化广播电视集团	40,256,000.00	股东借款
浦东新区川沙功能区域管理委员会	18,151,462.24	代收代付税金
合计	605,120,812.64	

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,022,050.00	
一年内到期的长期应付款	4,903,937.95	
合计	24,925,987.95	

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	49,762,082.31	63,955,208.26
代理业务	144,007.38	
合计	49,906,089.69	63,955,208.26

(三十二) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	366,934,494.31	
合计	366,934,494.31	

(三十三) 长期应付款

1、 长期应付款列示

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	130,489,416.16	
专项应付款	2,940,000.00	
合计	133,429,416.16	

2、 长期应付款明细

项目	期末余额	年初余额
租赁费	100,204.21	
应付工程款	130,389,211.95	
合计	130,489,416.16	

3、 专项应付款明细

项目	期末余额	年初余额
应付工程款	2,940,000.00	
合计	2,940,000.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
上海市郊区县下一代广播电视网建设及有线电视数字化整体转化项目		2,940,000.00		2,940,000.00	企业合并
合计		2,940,000.00		2,940,000.00	

(三十四) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼		2,655,622.97		2,655,622.97	
待执行的亏损合同	10,800,000.00			10,800,000.00	预计无法达成合同条款导致的违约金
其他		5,768,839.00		5,768,839.00	
合计	10,800,000.00	8,424,461.97		19,224,461.97	

(三十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	113,033,350.73	70,890,937.73	68,344,233.12	115,580,055.34	财政拨款
销售积分	22,917,259.19		12,639,526.68	10,277,732.51	
其他	3,901,173.97	1,333,554.62	3,955,960.13	1,278,768.46	
合计	139,851,783.89	72,224,492.35	84,939,719.93	127,136,556.31	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损益金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
2013ZX01039001002 核高基智能数字电视终端基础软件研发及产业化	3,342,282.02			-3,342,282.02		与资产相关
2013ZX01039001002 核高基智能数字电视终端基础软件研发及产业化	6,313,241.97		27,928.68	-4,515,217.98	1,770,095.31	与收益相关
2013BAH53F01 面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务系统建设与示范	48,249.84		33,745.32		14,504.52	与资产相关
2013BAH53F01 面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务系统建设与示范	15,000.00				15,000.00	与收益相关
13511503500 基于 OTT 技术的双模电视智能终端研制及运营平台建设	13,263.25		13,263.25			与资产相关
13511506200 基于新媒体的用户行为分析系统研制及应用示范	301,395.74		51,573.51		249,822.23	与资产相关
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	1,672,946.62		803,621.04		869,325.58	与资产相关
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	999,000.00				999,000.00	与收益相关
基于 HTML5 的智能电视开放应用平台集成电路发展专项	1,535,777.17		158,714.80		1,377,062.37	与资产相关
2013BAH63F02 "一云多屏"云服务系统研发	6,050.79		6,050.79			与资产相关
张江专项面向智慧家庭产品化内容服务的 OTT 终端软件应用框架示范	1,855,396.03		1,855,396.03			与资产相关
基于 4K 关键技术的互联网电视产业化应用示范	158,717.52		116,385.88		42,331.64	与资产相关
文创基于社交网络开放平台的多屏互动产品研发及应用示范	387,669.23		349,413.92		38,255.31	与资产相关
专项基于大数据的新媒体产业商业智能系统建设	3,958,016.42		251,901.52		3,706,114.90	与资产相关
4K 智能终端及内容产业化生产系统改造项目	593,647.50	540,000.00	339,685.84		793,961.66	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损益金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
专项-BESTV LIVE 娱乐互动平台	2,222,494.00	600,000.00	2,822,494.00			与资产相关
专项-基于新媒体大数据的信息服	499,769.24	300,000.00	644,846.13		154,923.11	与资产相关
专项-2018YFB0803405 互联网+环境中基于国产密码的多媒体版权保护与监管 技术	756,600.00	637,500.00		-1,394,100.00		与收益相关
专项-2018YFB0803405 互联网+环境中基于国产密码的多媒体版权保护与监管 技术				1,394,100.00	1,394,100.00	与资产相关
多终端互动式虚拟现实影院	185,692.31	250,000.00	296,174.94		139,517.37	与资产相关
多通道、多模式娱乐直播互动平台	4,500,000.00		761,545.15		3,738,454.85	与资产相关
基于多源大数据的融合媒体行业大数据应用公共服务平台项目		1,555,000.00		-405,000.00	1,150,000.00	与资产相关
基于多源大数据的融合媒体行业大数据应用公共服务平台项目				405,000.00	405,000.00	与收益相关
AVS 项目	2,250,000.00		450,000.00		1,800,000.00	与资产相关
浸入式虚拟现实内容运营平台研制和应用示范	1,944,000.00	486,000.00	2,430,000.00			与收益相关
上海数字电影工程技术研究中心	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
上海市 3D 内容制作专业技术服务平台	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
基于自主标准的百视通数字电影院线云服务建设及示范应用	4,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00			与收益相关
基于 BIM GIS 城市大数据计算平台的智慧临港应用示范	277,500.00				277,500.00	与收益相关
智慧城市商贸体系服务平台建设	1,170,000.00		1,170,000.00			与收益相关
上海市服务业发展引导资金项目	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损益金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
2017 年张江项目资金	1,600,000.00	400,000.00	2,000,000.00			与收益相关
2017-2018 年度国家文化出口重点企业和重点项目	360,000.00		360,000.00			与收益相关
2018 短视频版权内容运营平台	910,000.00	455,000.00			1,365,000.00	与收益相关
服贸项目补贴	460,800.00	240,000.00	460,800.00		240,000.00	与收益相关
面向三网融合的集成播控平台研究与示范	97,330.45		97,330.45			与资产相关
超高清超媒体制作与管控技术研究	99,994.12		94,146.27		5,847.85	与资产相关
面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务系统建设与示范	241,320.80		81,907.69		159,413.11	与资产相关
开放网络环境下的立体电视制播系统研制与应用示范	398,483.33		170,793.86		227,689.47	与收益相关
面向 NGB 的融合内容管理系统研制与跨屏点播应用开发	52,081.85		52,081.85			与资产相关
3D 内容互动应用关键技术及示范	8,286.73		8,286.73			与资产相关
O2O 的智慧健康全媒体服务平台	45,066.97		45,066.97			与收益相关
4K 超高清电视内容制播共性技术研究和评测服务平台	37,094.02		37,094.02			与收益相关
基于新媒体的用户行为分析关键技术研究及面向 NGB 的应用示范	132,113.22		24,779.09		107,334.13	与资产相关
支持 IPv4/IPv6 双协议栈的网络视频播控系统研发和产业化	318,593.81		170,077.49		148,516.32	与收益相关
上海互动媒体工程技术研究中心	408,142.64		129,869.57		278,273.07	与收益相关
面向下一代互联网的数字内容加工、投送及传播反馈一体化服务平台	502,361.94		255,578.53		246,783.41	与资产相关
全 3D 多屏互动电视平台研制与示	1,283,515.03	204,600.00	54,341.55		1,433,773.48	与收益相关
基于电视的新媒体业务集成运营平台建设和产业化	399,958.27		185,955.70		214,002.57	与收益相关

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损益金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
4K 超高清互动播控关键技术研究及应用示范	258,971.50		86,555.56		172,415.94	与收益相关
基于 IPv6 的下一代专业媒体云服务平台建设	1,711,538.46		608,205.13		1,103,333.33	与收益相关
上海互动媒体工程技术研究中心能力提升	963,162.39		32,564.11		930,598.28	与收益相关
面向广电行业的虚拟现实制播系统研发及应用	878,363.06	1,190,000.00	1,649,613.64		418,749.42	与收益相关
2019 静安区重点文化品牌宣传推广项目		566,037.73			566,037.73	与收益相关
面向广电的 4K 超高清制播系统研发及产业化应用		2,000,000.00	11,619.36		1,988,380.64	与收益相关
4K 超高清电视平台建设运营与高品质艺术内容制作		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
8K 视频制播系统关键技术研究及应用		1,360,000.00			1,360,000.00	与收益相关
“北外滩公共文化空间的开发与利用”课题研究		90,000.00			90,000.00	与收益相关
“虹”的记忆—文化品牌宣推方案		270,000.00			270,000.00	与收益相关
“游戏风云”网络游戏多屏多端融合产业服务平台	821,640.58		433,128.17		388,512.41	与资产相关
2015 年第一批上海市中小企业发展专项资金项目款	152,166.67		44,000.00		108,166.67	与资产相关
上海东方明珠斜筒体电梯旅游发展专项资金		5,000,000.00	208,333.33		4,791,666.67	与资产相关
泛娱乐文化中心项目-户外导视牌更新		1,350,000.00	360,000.00		990,000.00	与资产相关
移动电视导购服务系统	2,591,046.06		1,082,739.84		1,508,306.22	与资产相关
文化产业发展资金	671,665.82		414,085.43		257,580.39	与资产相关
科普公益项目	320,754.72				320,754.72	与收益相关
基于“一云多屏”的互联网电视重大示范项目	462,958.80		462,958.80			与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损益金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
面向新媒体的内容大数据创享平台建设与应用示范	1,242,471.19		376,615.88		865,855.31	与资产相关
上海市网络视听产业专项资金之《百视通互联网电视》XboxOne 主机应用集群项目	350,000.00		350,000.00			与资产相关
面向互联网+媒体混合云的支撑服务平台研发及示范项目	25,782,000.29		5,268,470.32		20,513,529.97	与资产相关
基于 WINDOWS 10 的多屏游戏生态平台建设及孵化	1,989,937.06		1,300,000.00		689,937.06	与收益相关
跨行业跨终端线上线下全媒体统一用户数据平台	1,400,000.00		253,757.05		1,146,242.95	与资产相关
文化名家暨“四个一批”人才工程项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
“数字电影发行平台”项目——设备购置费	145,833.33		145,833.33			与资产相关
2018 年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	315,000.00			-315,000.00		与资产相关
上海市公共交通移动电视网络覆盖补助	3,368,653.66		656,857.53		2,711,796.13	与资产相关
调频广播隧道覆盖项目	5,700,000.00		95,000.00		5,605,000.00	与资产相关
NGBW 新业态研究	220,000.00	1,123,000.00	341,000.00	-842,000.00	160,000.00	与收益相关
超大型城市社会精细化治理技术及其应用示范超大型城市社会精细化治理技术及其应用示范——以普陀区全域为例（专项）		480,000.00	150,913.69		329,086.31	与收益相关
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	634,167.64		535,833.35		98,334.29	与资产相关
AVS+标清编码参数规划研究测试	300,000.00				300,000.00	与资产相关
上海城域物联专网平台关键技术研究及运营示范	539,500.00		539,500.00			与资产相关
基于 lorawan 的城域物联网组网关键技术研究与应用	140,000.00		140,000.00			与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损益金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
面向大型活动的新一代综合视频直播服务应用示范	1,426,666.67		360,000.00		1,066,666.67	与资产相关
新型城域物联专网管理平台关键技术研究与应用示范	2,875,000.00		511,076.94		2,363,923.06	与资产相关
智慧临港城市大脑平台（子项目 02）	5,250,000.00	15,750,000.00		-21,000,000.00		与资产相关
面向城市管理流程再造的智联杨浦大脑项目（专项）		5,450,000.00	100,221.09		5,349,778.91	与收益相关
《家庭主机游戏的“中国智造”—PS4 和 Xbox 国产游戏培育孵化平台》	1,260,000.00				1,260,000.00	与资产相关
基于 NGB 网络的青少年科创应用媒体融合示范平台		540,000.00			540,000.00	与资产相关
上海市信息通信架空线入地整治项目		23,053,800.00			23,053,800.00	与资产相关
政务外网统一出口与电子政务云信息化平台项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	113,033,350.73	70,890,937.73	38,329,733.12	-30,014,500.00	115,580,055.34	

(三十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	3,433,628,011.00				-19,127,810.00	-19,127,810.00	3,414,500,201.00

(三十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,346,653,330.68		188,107,417.23	11,158,545,913.45
（1）投资者投入的资本	10,903,391,236.35		188,107,417.23	10,715,283,819.12
（2）同一控制下企业合并	427,215,015.08			427,215,015.08
（3）其他	16,047,079.25			16,047,079.25
其他资本公积	30,022,785.98		4,049,006.61	25,973,779.37
合计	11,376,676,116.66		192,156,423.84	11,184,519,692.82

本期变动主要系回购注销限制性股票减少 16,910.46 万元，权益法下被投资方资本公积减少 2,604.84 元，在子公司所有者权益的变化等事项减少 299.65 万元。

(三十八) 库存股

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工股权激励	188,188,223.00		188,188,223.00	
合计	188,188,223.00		188,188,223.00	

(三十九) 其他综合收益

项目	年初余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-142,623,906.79	-80,932,500.29			7,752,282.44	-88,684,782.73		-231,308,689.52
其中：重新计量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	-142,623,906.79	-80,932,500.29			7,752,282.44	-88,684,782.73		-231,308,689.52
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	32,475,970.97	-6,183,901.44	278,396.09			-6,455,189.94	-7,107.59	26,020,781.03
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	34,230,913.11	-9,320,525.38	278,396.09			-9,598,921.47		24,631,991.64
其他债权投资公允价值变动								
可供出售金融资产公允价值变动损益								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）								
外币财务报表折算差额	-1,754,942.14	3,136,623.94				3,143,731.53	-7,107.59	1,388,789.39
其他综合收益合计	-110,147,935.82	-87,116,401.73	278,396.09		7,752,282.44	-95,139,972.67	-7,107.59	-205,287,908.49

(四十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,436,383,677.95	449,827,160.69		1,886,210,838.64
任意盈余公积	27,341,442.55			27,341,442.55
合计	1,463,725,120.50	449,827,160.69		1,913,552,281.19

(四十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	12,363,687,087.78	11,352,466,327.46
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-148,423,328.90	
调整后年初未分配利润	12,215,263,758.88	11,352,466,327.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,043,059,594.60	2,015,424,004.55
减：提取法定盈余公积	449,827,160.69	84,914,728.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	921,915,054.27	919,288,515.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	12,886,581,138.52	12,363,687,087.78

(四十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,203,390,712.00	9,324,892,388.12	13,497,935,827.10	10,239,804,893.27
其他业务	141,209,266.60	106,145,166.69	135,741,747.80	137,502,953.50
合计	12,344,599,978.60	9,431,037,554.81	13,633,677,574.90	10,377,307,846.77

2、 主营业务（分行业）

单位：万元

项目	媒体网络	影视互娱	视频购物	文旅消费	投资管理	合计
主营收入	396,970.91	65,467.29	563,100.39	192,092.69	2,707.79	1,220,339.07
主营成本	303,568.04	64,728.60	457,357.26	105,722.12	1,113.22	932,489.24

3、 主营业务（分地区）

单位：万元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	1,070,713.54	825,191.80	1,179,760.74	902,956.88
华东以外地区	149,625.53	107,297.44	170,032.84	121,023.61
合计	1,220,339.07	932,489.24	1,349,793.58	1,023,980.49

4、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	534,303,657.81	4.33
第二名	164,904,676.42	1.34
第三名	137,291,655.93	1.11
第四名	99,240,596.11	0.80
第五名	88,131,363.24	0.71
合计	1,023,871,949.51	8.29

(四十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	2,230,118.98	2,516,599.21
残疾人保障金	9,898,663.84	8,575,825.24
企业欠薪保障金	8,743.00	
城市维护建设税	14,988,512.48	18,340,360.61
教育费附加	10,171,973.60	11,844,992.06
土地增值税	-3,653,893.74	25,962,001.30
房产税	27,614,034.55	26,572,861.45
文化事业建设费	1,910,776.09	3,296,945.54
河道管理费	11,658.05	
印花税	8,457,221.14	11,478,982.76
土地使用税	1,653,871.58	2,955,038.79
车船税	70,520.95	54,383.20
其他	1,696,979.44	240,704.60
合计	75,059,179.96	111,838,694.76

(四十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	330,629,101.21	330,887,155.22
投递配送费	134,272,728.18	153,123,693.37
宣传推广费	115,613,541.71	115,322,362.20
邮电通讯费	23,117,040.28	26,442,553.15
租赁费	21,694,161.08	11,609,943.94
制作费	20,023,349.94	19,375,265.59
仓储费	19,155,966.53	16,739,801.07
折旧	18,956,987.33	18,543,632.43
业务招待费	14,134,661.98	12,632,037.60
中介服务费	12,711,389.59	275,927.53
其他	56,644,453.63	52,597,905.63
合计	766,953,381.46	757,550,277.73

(四十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	499,240,699.08	514,561,251.50
固定资产折旧	61,861,462.18	60,500,574.73
租赁费	54,914,849.95	53,000,811.21
物业管理费	50,363,163.00	39,266,818.27
摊销	38,491,106.12	27,660,641.09
中介服务费	34,269,504.70	35,939,654.56
邮电通讯费	25,213,635.13	22,170,407.47
维护费	22,594,137.50	14,006,600.33
咨询费	17,669,089.91	25,608,656.81
水电煤油	15,094,469.85	13,171,009.16
其他	88,271,202.19	119,644,950.55
合计	907,983,319.61	925,531,375.68

(四十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬及劳务费用	171,591,998.90	179,054,148.81
中试及物料消耗	10,705,634.23	11,264,071.81
维护和租赁费用	6,052,102.47	26,856,796.12
折旧及摊销	16,518,931.75	21,417,036.07
设计费及其他相关费用	20,839,824.04	13,745,097.60
合计	225,708,491.39	252,337,150.41

(四十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	48,140,316.21	78,005,468.68
减：利息收入	175,419,039.78	208,451,289.06
汇兑损益	-2,363,048.84	-26,816,249.21
其他	24,176,276.77	21,741,654.07
合计	-105,465,495.64	-135,520,415.52

(四十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	152,504,051.25	233,022,191.63
进项税加计抵减	13,711,814.19	
代扣个人所得税手续费	1,819,163.02	2,533,463.19
合计	168,035,028.46	235,555,654.82

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额
“数字电影发行平台”项目——设备购置费	145,833.33	250,000.00
“游戏风云”网络游戏多屏多端融合产业服务平台	433,128.17	470,326.48
《国产 PSVR 游戏的出海之路》		25,000.00
《商业调查师》资助款	540,000.00	
13511503500 基于 OTT 技术的双模电视智能终端研制及运营平台建设	13,263.25	42,741.88
13511506200 基于新媒体的用户行为分析系统研制及应用示范	51,573.51	60,394.04
2012zx1039001003 核高基大型网络应用及服务平台研制与示范		171,842.76

补助项目	本期金额	上期金额
2013BAH53F01 面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务系统建设与示范	33,745.32	69,247.83
2013BAH63F02 "一云多屏"云服务系统研发	6,050.79	28,689.20
2013BAH63F03 网络原创影视内容制播服务系统研制及规模化示范应用		10,387.96
2013ZX01039001002 核高基智能数字电视终端基础软件研发及产业化	27,928.68	
2015 年第一批上海市中小企业发展专项资金项目款	44,000.00	44,000.00
2017 促进文化创意产业发展扶持资金“中国影视文化内容走出去”二期		3,000,000.00
2017 国家旅游发展基金补助地方厕所建设项目		26,400.00
2017 年张江项目资金	2,000,000.00	
2018 年中央补助地方公共文化服务体系建设项目——调频隧道覆盖项目	95,000.00	
2019 年中央电视节目无线数字化覆盖专项资金维护费	2,550,000.00	
3D 内容互动应用关键技术及示范	8,286.73	42,318.22
4K 超高清电视内容制播共性技术研究和评测服务平台	37,094.02	39,658.12
4K 超高清互动播控关键技术研究及应用示范	86,555.56	1,150,555.56
4K 超高清无线覆盖技术与应用		400,000.00
4K 智能终端及内容产业化生产系统改造项目	339,685.84	339,685.84
5G 移动通信网与广播电视网融合架构方案研究		665,800.00
78 米沉浸式影院补贴		1,200,000.00
AVS 项目	450,000.00	450,000.00
NGBW 新业态研究	341,000.00	265,999.98
O2O 的智慧健康全媒体服务平台	45,066.97	56,000.01
安商育商财政补贴	2,679,000.00	23,322,000.00
财政扶持		37,735.85
财政局补贴		5,050.00
财政授权支付 2018 年第 8 批一般资助		1,687.50
财政授权支付 2018 年第一批一般资助		2,320.00
超大型城市社会精细化治理技术及其应用示范超大型城市社会精细化治理技术及其应用示范——以普陀区全域为例（专项）	150,913.69	
超高清超媒体制作与管控技术研究	94,146.27	109,960.69
地方教育附加专项资金返还		8,612.84
电影专项资金	140,000.00	

补助项目	本期金额	上期金额
东方明珠城市客厅创新文化	720,000.00	
东方明珠城市客厅创新项目		480,000.00
东方明珠互动商业创新城市广场补贴		600,000.00
东方明珠塔综合旅游服务项目补贴		4,250,000.00
多通道、多模式娱乐直播互动平台	761,545.15	
多终端互动式虚拟现实影院	296,174.94	64,307.69
发行平台奖励项目	1,510,000.00	970,000.00
上海出品的电影赴境外发行项目		830,000.00
泛娱乐文化中心项目	2,210,000.00	
服贸项目补贴	260,800.00	
服务贸易发展专项资金	200,000.00	238,500.00
高清数字呈现文化艺术品展示交易平台财政扶持资金		130,000.00
高新技术成果转化奖励		20,000.00
广电频谱下移动通信业务应用（5G）		100,000.00
海派影视文化走出去（1期）		2,100,000.00
基于“一云多屏”的互联网电视重大示范项目	462,958.80	1,283,817.49
基于 4K 关键技术的互联网电视产业化应用示范	116,385.88	1,624,527.64
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	1,339,454.39	1,396,924.64
基于 HTML5 的智能电视开放应用平台集成电路发展专项	158,714.80	158,714.80
基于 IPV6 的 IPTV 改造路线研究		28,301.89
基于 IPv6 的下一代专业媒体云服务平台建设	608,205.13	608,205.13
基于 IP 的网台联动开发补贴款	1,600,000.00	1,400,000.00
基于 lorawan 的城域物联网组网关键技术研究与应用	140,000.00	280,000.00
基于 WINDOWS 10 的多屏游戏生态平台建设与孵化	1,300,000.00	110,062.94
基于电视的新媒体业务集成运营平台建设和产业化	185,955.70	346,599.04
基于广播电视无线双向网络的新媒体应用服务平台		300,000.00
基于新媒体的用户行为分析关键技术研究及面向 NGB 的应用示范	24,779.09	25,571.12
基于演出灯光艺术效果的数字化控制系统集成设计	480,000.00	1,920,000.00
基于自主标准的百视通数字电影院线云服务平台建设及示范应用	5,000,000.00	
进项税加计扣除	13,711,814.19	
沉浸式虚拟现实内容运营平台研制和应用示范	2,430,000.00	
景观灯电费补贴	230,862.04	309,031.14

补助项目	本期金额	上期金额
静安财政专项资金	160,000.00	440,000.00
静安区投资服务办公室奖励	30,000.00	30,000.00
开发区财政扶持金	320,000.00	180,000.00
开放网络环境下的立体电视制播系统研制与应用示范	170,793.86	170,793.86
跨行业跨终端线上线下全媒体统一用户数据平台	253,757.05	
面向 NGB 的融合内容管理系统研制与跨屏点播应用开发	52,081.85	134,999.99
面向城市管理流程再造的智联杨浦大脑项目	100,221.09	
面向大型活动的新一代综合视频直播服务应用示范	360,000.00	410,000.00
面向广电的 4K 超高清制播系统研发及产业化应用	11,619.36	
面向广电行业的虚拟现实制播系统研发及应用	1,649,613.64	126,380.88
面向互联网+媒体混合云的支撑服务平台研发及示范项目	5,268,470.32	3,710,535.08
面向三网融合的集成播控平台研究与示范	97,330.45	292,310.47
面向下一代互联网的数字内容加工、投送及传播反馈一体化服务平台	255,578.53	446,037.03
面向新媒体的内容大数据创享平台建设与应用示范	376,615.88	610,096.55
面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务系统建设与示范	81,907.69	81,907.69
浦东新区文化创意发展专项资金	810,000.00	
其他各类补贴奖励	1,360,109.52	
企业发展专项资金	96,065,766.72	143,606,985.96
千万用户级别的视频云媒资生产管理分发平台建设		210,509.80
全 3D 多屏互动电视平台研制与示范	54,341.55	54,341.55
人力资源和社保局优秀企业奖励		10,000.00
软件退税		111,999.99
上海城域物联专网平台关键技术研究及运营示范	539,500.00	180,750.00
上海互动媒体工程技术研究中心	129,869.57	2,879,869.57
上海互动媒体工程技术研究中心能力提升	32,564.11	32,564.11
上海马来西亚系列推广活动项目补贴		110,000.00
上海市公共交通移动电视网络覆盖补助	656,857.53	694,710.01
上海市科技小巨人企业拨款		3,000,000.00
上海市网络视听产业专项资金之《百视通互联网电视》XboxOne 主机应用集群项目	350,000.00	
上海市文化创意产业扶持资金		139,868.14
上海文化广播影视管理局 2018 动漫游戏发展资金补贴		200,000.00

补助项目	本期金额	上期金额
上海文化广播影视局家庭游戏大会补贴		98,000.00
上海中波广播公共基础设施加固工程项目		1,500,000.00
社保局奖励		10,000.00
社区数字化示范网工程		600,000.00
市版权协会版权示范扶持金		47,169.81
税费代扣代缴手续费返还	1,819,163.02	2,533,463.19
网络视听专项		146,548.33
网络游戏电子竞技产业平台		67,071.55
文创基于社交网络开放平台的多屏互动产品研发及应用示范	349,413.92	295,391.88
文化产业发展资金	774,085.43	5,917,654.18
文化走出去		450,000.00
稳岗补贴	2,292,874.85	1,072,728.70
斜筒电梯旅游发展专项资金	208,333.33	
新型城域物联专网管理平台关键技术研究与应用示范	511,076.94	405,000.00
徐汇区级财政直接支付内部户地方教育费附加		1,142,775.00
徐汇区级财政直接支付内部户节能降耗 2018		184,000.00
移动电视导购服务系统	1,082,739.84	1,082,739.84
友谊街道财政扶持资金	550,000.00	
张江专项面向智慧家庭产品化内容服务的 OTT 终端软件应用框架示范	1,855,396.03	2,580,805.33
支持 IPv4/IPv6 双协议栈的网络视频播控系统研发和产业化	170,077.49	180,000.03
支持增强型搜索功能的三屏融合服务运行平台		64,689.71
知识产权奖励	5,705.00	10,910.00
职工教育培训补贴	280,000.00	850,000.00
智慧城市商贸体系服务平台建设	1,170,000.00	2,372,000.00
智能综合信息发布系统		480,792.32
中央广播电视节目无线覆盖（模拟）运行维护费		2,030,000.00
中央广播电视节目无线覆盖（数字）运行维护费		760,000.00
中央文产资金创新模式的海外多屏视频业务		635,478.73
专项-BESTV LIVE 娱乐互动平台	2,822,494.00	177,506.00
专项基于大数据的新媒体产业商业智能系统建设	251,901.52	41,983.58
专项-基于新媒体大数据的信息服务	644,846.13	83,307.68
合计	168,035,028.46	235,555,654.82

(四十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	539,290,761.22	478,876,265.35
处置长期股权投资产生的投资收益	1,342,426,485.64	295,216,537.39
交易性金融资产在持有期间的投资收益	53,426.00	
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		53,426.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
债权投资持有期间取得的利息收入	9,794,609.70	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		23,890,637.60
处置债权投资取得的投资收益	26,388,974.15	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		618,060,602.80
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		3,396,226.43
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,810,394.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	12,339,824.30	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
理财产品收益	250,849,455.34	248,048,033.40
合计	2,183,953,930.35	1,667,541,728.97

报告期内处置长期股权投资产生的投资收益，主要系公司在报告期内追加投资东方有线 2% 股权，形成同一控制下合并，对于公司购买日之前持有的原 49% 股权按照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投资收益所致。

其中：按权益法核算的长期股权投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
Orient Pearl Media Sports Holdings Limited	-115,647,462.65	-9,363.98

项目	本期金额	上期金额
北京艾德思奇科技有限公司		
北京风行在线技术有限公司	-4,123,275.05	-17,664,655.01
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	-7,918,704.86	82,664,190.02
北京易豪科技有限公司		-1,158.82
成都复地明珠置业有限公司	30,814,347.35	81,016,879.60
成都每日电视购物有限公司		-130,452.04
东方有线网络有限公司	69,690,766.10	68,367,752.09
广视通网络通信传媒有限公司	30,577.14	-1,108,100.14
河北广电传媒技术有限公司	31,881.28	468,055.39
黑龙江龙视东方电视购物有限公司		-2,298,126.90
湖北保和明珠置业有限公司		-232,157.25
湖北广通东方购物有限公司		
湖州富棣房地产有限公司	-1,382,372.50	-565,342.75
江苏东方电视购物有限公司		74,864.90
明珠富想川沙（上海）民宿文化有限公司	-1,632,216.84	-4,194,194.08
南京复地明珠置业有限公司	176,781,860.32	97,726,208.93
宁波甬洲置业有限公司		-4,069,908.23
上海城市之光灯光设计有限公司	1,042,596.92	837,227.76
上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	-1,964,686.17	-4,166,352.04
上海地铁电视有限公司	173,769.77	189,114.28
上海东迪数字传播咨询有限公司	287,054.08	204,139.77
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-10,472,530.63	7,396,223.91
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	-1,859,748.28	-5,051,518.86
上海东方明珠索乐文化发展有限公司	44,928.18	-356,679.15
上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公司	-868,321.77	-1,051,482.43
上海广龙科技有限公司	-3,924,196.46	-5,301,625.75
上海好有文化传媒有限公司	-2,087,198.48	-18,603,293.39
上海交大海外教育发展有限公司	516,381.54	-4,992,589.44
上海聚力传媒技术有限公司		-308,301.00
上海明珠尚祺商务咨询有限公司	-3,092.22	2.23
上海润金文化传播有限公司		-332,429.06
上海尚演文化投资管理有限公司	62,410.63	-1,222,936.50

项目	本期金额	上期金额
上海市信息投资股份有限公司	284,193,044.84	88,176,695.08
上海文化广播影视集团财务有限公司	13,065,018.86	4,581,307.45
上海下一代广播电视网应用实验室有限公司		148,352.23
上海中广传播有限公司	2,212,287.47	
上海今夜娱乐文化演出影视有限公司		-510,333.99
绍兴华秦明珠置业有限公司		-3,194,709.05
深圳市兆驰股份有限公司	112,224,328.58	44,325,875.94
西安嘉行影视传媒股份有限公司		78,606,404.91
中兴九城网络科技有限公司无锡有限公司	-427,898.03	-541,319.28
上海东方智媒城经济发展有限公司	127,027.91	
上海亿线盛投资咨询有限公司	1,119.32	
中广宽带网络有限公司	87,643.73	
上海东方网络金融服务有限公司	215,421.14	
合计	539,290,761.22	478,876,265.35

(五十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	7,596,484.88	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-363,666.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	17,449,065.99	
交易性金融负债		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	25,045,550.87	-363,666.04

(五十一) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	
应收账款坏账损失	156,605,942.78
应收款项融资减值损失	
其他应收款坏账损失	8,865,666.60

项目	本期金额
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	165,471,609.38

(五十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,371,748.84	182,039,174.75
存货跌价损失	89,279,259.57	30,234,257.36
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		65,743,952.67
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	517,529,671.54	210,141,269.09
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	7,761,009.67	6,249.34
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失	7,979,231.66	6,509,433.78
商誉减值损失	3,255,941.23	
合计	627,176,862.51	494,674,336.99

(五十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置	2,301,382.79	-1,481,327.26	2,301,382.79
合计	2,301,382.79	-1,481,327.26	2,301,382.79

(五十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	221,690.22	503.75	221,690.22

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	221,690.22	503.75	221,690.22
无形资产处置利得			
政府补助	195,856.50	245,205.60	195,856.50
赔偿和违约利得	4,975,714.89	5,238,298.63	4,975,714.89
债务重组利得		1,500,000.00	
盘盈利得	1,185.91		1,185.91
其他	4,297,080.90	6,515,561.01	4,297,080.90
合计	9,691,528.42	13,499,568.99	9,691,528.42

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
各区政府补贴	115,700.00		与收益相关
中小企业发展专项资金	16,000.00	18,000.00	与收益相关
上海市浦东新区残疾人劳动服务中心分散就业补贴	4,606.20	47,205.60	与收益相关
园区资金	20,900.00	180,000.00	与收益相关
其他	38,650.30		与收益相关
合计	195,856.50	245,205.60	

(五十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	154,360.00	125,000.00	154,360.00
其中：公益性捐赠支出	154,360.00	125,000.00	154,360.00
罚款、赔偿和违约支出	40,851,408.09	34,378,360.42	40,851,408.09
盘亏损失	200,672.17		200,672.17
非常损失	178,245.00		178,245.00
业务补偿款		201,646,800.00	
非流动资产毁损报废损失	6,090,811.16	839,501.49	6,090,811.16
其他	3,110,212.16	650,591.75	3,110,212.16
合计	50,585,708.58	237,640,253.66	50,585,708.58

(五十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	335,681,066.15	422,112,616.05
递延所得税费用	24,162,429.75	-100,208,759.30
合计	359,843,495.90	321,903,856.75

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,589,116,787.43
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	647,279,196.86
子公司适用不同税率的影响	-56,358,705.30
调整以前期间所得税的影响	24,372,541.08
非应税收入的影响	-457,078,295.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	140,445,019.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,849,998.56
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	93,685,825.00
额外可扣除的费用	-24,724,852.91
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	72,765.95
所得税费用	359,843,495.90

(五十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	171,868,720.13	148,016,075.09
保证金、押金及备用金	65,588,021.98	102,859,930.41
企业间往来及其他暂收款	532,149,717.08	346,589,853.90
补贴扶持收入	163,457,882.96	215,668,622.81
营业外收入（扣除补贴扶持）	9,785,492.01	7,743,382.43
从受限货币资金转入	160,447,742.90	721,038,275.84
其他	38,014,858.50	23,198,569.10
合计	1,141,312,435.56	1,565,114,709.58

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	439,292,845.56	626,834,392.89
管理费用及研发费用	494,072,918.09	734,445,534.33
财务费用	22,418,934.84	22,224,008.07
押金、保证金及备用金	73,665,278.24	81,992,183.27
企业间往来及其他暂付款	471,065,989.61	204,974,885.77
营业外支出	20,740,278.83	206,027,130.03
转出到受限货币资金	1,789,043.40	25,717,618.53
其他	79,555,133.22	11,031,566.55
合计	1,602,600,421.79	1,913,247,319.44

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回结构性存款及理财产品本金	13,845,008,700.00	17,510,075,616.44
收回借款本金及利息	38,582,500.00	945,114,542.00
认购保证金	5,300,000.00	
其他	515.83	
合计	13,888,891,715.83	18,455,190,158.44

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买结构性存款及理财产品	13,710,000,000.00	18,300,000,000.00
借款本金		506,650,000.00
其他	308,762.50	247,020.00
合计	13,710,308,762.50	18,806,897,020.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
减资款	219,899,719.51	5,800,000.00
各类筹资业务费用		

项目	本期金额	上期金额
其他	42,578,671.42	
合计	262,478,390.93	5,800,000.00

(五十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	2,229,273,291.53	2,205,166,157.15
加：资产减值准备	792,648,471.89	494,674,336.99
固定资产折旧	628,568,291.57	265,967,226.91
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	1,007,005,993.47	885,015,407.39
长期待摊费用摊销	31,346,001.49	23,673,874.27
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)	-2,301,382.79	1,481,327.26
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	5,869,120.94	838,997.74
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-25,045,550.87	363,666.04
财务费用(收益以“－”号填列)	43,151,116.72	92,983,730.97
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,183,953,930.35	-1,667,541,728.97
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	70,533,921.02	-136,966,439.71
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	294,794.85	36,992,039.61
存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,354,801,908.66	-674,145,383.56
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	230,666,280.33	727,330,581.85
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,315,561,089.42	309,464,000.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,788,815,600.56	2,565,297,794.26
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	8,205,055,063.68	8,073,729,637.52

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	8,073,729,637.52	7,578,307,534.28
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	131,325,426.16	495,422,103.24

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	100,560,000.00
其中：东方有线网络有限公司	100,560,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	669,400,923.74
其中：东方有线网络有限公司	669,400,923.74
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-568,840,923.74

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	8,205,055,063.68	8,073,729,637.52
其中：库存现金	1,349,180.74	1,453,617.11
可随时用于支付的银行存款	8,192,189,221.74	8,004,469,858.44
可随时用于支付的其他货币资金	11,516,661.20	67,806,161.97
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	8,205,055,063.68	8,073,729,637.52
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		

(五十九) 所有权或使用权收到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	148,626,249.86	详见附注五（一）
其他非流动资产	100,000,000.00	
合计	248,626,249.86	

注：上海视觉艺术学院系收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）形成，按公司签订的收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）合同有关条款规定，东方明珠公司仅对上海视觉艺术学院承担受托管理责任且不收取管理费，该学院发生办学终止、解散、合并、分立、或上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）退出举办者权益、转让等事项，相应的资产、权益退出、转让收益不归东方明珠公司享有。

(六十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			561,462,492.90
其中：美元	79,969,773.39	6.9762	557,885,133.12
欧元	8,666.25	7.8155	67,731.08
港币	175,619.10	0.8958	157,319.59
新加坡元	13,876.87	5.1739	71,797.54
澳大利亚元	669,886.77	4.8843	3,271,927.95
韩元	101,155.00	0.006032	610.17
日元	124,418.00	0.064086	7,973.45
应收账款			57,707,016.65
其中：美元	7,854,385.31	6.9762	54,793,762.80
韩元	482,966,487.07	0.006032	2,913,253.85
其他应收款			352,915.92
其中：美元	25,802.01	6.9762	179,999.98
韩元	1,261,520.23	0.006032	7,609.49
港币	184,535.00	0.8958	165,306.45
应付账款			37,972,462.18
其中：港币	24,250.00	0.8958	21,723.15

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
美元	5,440,030.25	6.9762	37,950,739.03
其他应付款			4,504,463.97
其中：港币	6,501.00	0.8958	5,823.60
美元	634,463.83	6.9762	4,426,146.57
澳大利亚元	1,665.00	4.8843	8,132.36
韩元	10,670,000.00	0.006032	64,361.44

2、 境外经营实体说明

公司名称	主营经营地	记账本位币	选择依据
百视通国际（开曼）有限公司	香港	港币	主营经营地适用货币
百视通国际（香港）有限公司	香港	港币	主营经营地适用货币
百视通投资（香港）有限公司	香港	美元	主要业务适用货币
嗨鸥全球购株式会社（HIO Global Shopping Co., Ltd）	韩国首尔	韩元	主营经营地适用货币
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	澳大利亚	美元	主要业务适用货币
东方购物贸易有限公司	香港	人民币	主要业务适用货币

(六十一) 政府补助

1、 政府补助基本情况

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
与资产相关		递延收益、营业外收入	
与资产相关	77,666,345.48	递延收益、其他收益	21,807,112.70
与资产相关	58,766,082.02	递延收益	
与收益相关		递延收益、营业外收入	
与收益相关	37,334,468.51	递延收益、其他收益	16,522,620.42
与收益相关	10,157,392.45	递延收益	
与收益相关	114,168,613.13	其他收益	114,168,613.13
与收益相关	195,856.50	营业外收入	195,856.50

2、 政府补助退回情况

种类	金额	原因
2013ZX01039001002 核高基智能数字电视终端基础软件研发及产业化	7,857,500.00	项目验收未通过，退回国拨资金部分
2018 年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	315,000.00	公司业务规划调整，项目无法继续推进，申请终止项目并退回已收到的项目资金

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东方有线网络有限公司	2019 年 10 月	2,564,280,000.00	51.00	购买	2019/10/1	取得控制权	1,060,655,648.46	28,181,481.04

2、 合并成本及商誉

项目	东方有线网络有限公司
合并成本	
—现金	100,560,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,463,720,000.00
—其他	
合并成本合计	2,564,280,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,963,694,287.58
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	600,585,712.42

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲评报字（2019）第 0883 号评估报告书，东方有线采用收益法的评估值合计为 50.28 亿元。经公司与交易对方协商一致，最终确定东方有线本次整体估值为 50.28 亿元。

大额商誉形成的主要原因：

东方明珠新媒体股份有限公司原持有东方有线 49%股权，支付现金 10,056.00 万元，进一步购买东方有线 2%股权，继而对东方有线拥有 51%权益。该交易构成非同一控制下企业合并。交易合并成本为 256,428.00 万元，可辨认净资产公允价值 385,038.10 万元，取得可辨认净资产公允价值的份额 196,369.43 万元，可辨认净资产账面价值 244,930.82 万元，合并成本超过按权益份额享有的东方有线可辨认资产、负债公允价值的差额为人民币 60,058.57 万元，确认为商誉。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	东方有线网络有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,217,791,345.37	7,758,172,197.65
货币资金	675,902,727.74	675,902,727.74
交易性金融资产	660,000,000.00	660,000,000.00
应收款项	458,729,302.05	458,729,302.05

	东方有线网络有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
存货	254,358,820.40	254,358,820.40
其他流动资产	425,047,234.21	425,047,234.21
固定资产	5,524,670,811.65	4,259,156,929.93
无形资产	229,902,111.03	31,462,411.03
在建工程	814,993,542.44	814,993,542.44
长期股权投资	103,040,775.35	107,375,209.35
其他非流动资产	71,146,020.50	71,146,020.50
负债：	4,196,429,382.92	4,379,999,764.14
借款	407,756,201.15	407,756,201.15
应付款项	1,609,284,549.18	1,609,284,549.18
预收账款	1,527,166,809.26	1,527,166,809.26
其他流动负债	284,310,379.40	284,310,379.40
递延收益		544,682,590.33
递延所得税负债	364,971,443.93	3,859,234.82
其他非流动负债	2,940,000.00	2,940,000.00
净资产	5,021,361,962.45	3,378,172,433.51
减：少数股东权益	1,170,981,006.41	928,864,193.08
取得的净资产	3,850,380,956.04	2,449,308,240.43

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据上海银信资产评估有限公司出具的银信财报字（2019）沪第 410 号评估报告中列示的评估价值

4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益/留存收益的金额
东方有线网络有限公司	1,333,234,622.50	2,463,720,000.00	1,130,485,377.50	收益法评估未来现金流量现值	/

(二) 其他原因的合并范围变更

2019 年度新设立公司情况如下：

公司名称	注册地	注册资金	法人代表	经营范围
重庆明珠云锦置业有限公司	重庆	1,000 万元	曹志勇	房地产开发（须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）；房屋中介；工程项目管理；旅游项目开发（不含房地产开发）；房屋租赁；室内外装饰工程设计、施工（须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）；销售：建筑材料（不含危险化学品）；餐饮企业管理；住宿企业管理；停车场管理；设计、制作、发布各类广告。
重庆明珠云栖置业有限公司	重庆	1,000 万元	曹志勇	房地产开发（须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）；房屋中介；工程项目管理；旅游项目开发（不含房地产开发）；房屋租赁；室内外装饰工程设计、施工（须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）；销售：建筑材料（不含危险化学品）；餐饮企业管理；住宿企业管理；停车场管理；设计、制作、发布各类广告。
重庆明珠云邑置业有限公司	重庆	1,000 万元	曹志勇	房地产开发（须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；房屋中介；工程项目管理；旅游项目开发（国家有专项规定的除外）；房屋租赁；室内外装饰工程设计、施工（须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；销售：建筑材料（不含危险化学品）；餐饮企业管理，住宿企业管理；停车场管理；设计、制作、发布各类广告。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
百视通网络电视技术发展有限公司	上海	上海	媒体技术开发与营运	100.00		同一控制合并取得
上海东方龙新媒体有限公司	上海	上海	媒体技术开发与运营		100.00	同一控制合并取得
百视通国际（开曼）有限公司	香港	开曼	投资管理		100.00	出资设立
百视通国际（香港）有限公司	香港	香港	媒体技术开发与运营		100.00	出资设立
上海文广科技（集团）有限公司	上海	上海	技术研发、工程设计与施工	100.00		同一控制合并取得
上海东方广播电视技术有限公司	上海	上海	工程设计安装		100.00	同一控制合并取得
上海东华广播电视网络有限公司	上海	上海	网络技术服务		28.00	同一控制合并取得
上海影尊投资管理有限公司	上海	上海	电影放映		100.00	非同一控制合并取得
上海讴梵影院管理有限公司	上海	上海	电影放映		100.00	出资设立
上海新兴媒体信息传播有限公司	上海	上海	工程施工及广告业务	10.53	50.11	同一控制合并取得
上海百视通数字电影院线有限公司	上海	上海	企业管理		100.00	出资设立
百视通投资管理有限责任公司	上海	上海	投资管理	100.00		出资设立
百视通投资（香港）有限公司	香港	香港	投资管理		100.00	出资设立
上海广电影视制作有限公司	上海	上海	舞美演艺策划制作	100.00		同一控制合并取得
上海百家合信息技术发展有限公司	上海	上海	游戏娱乐软件制作、销售	51.00		出资设立

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	
上海广电通讯网络有限公司	上海	上海	信息传输、服务	100.00		收购股权
上海东方明珠广播电视塔有限公司	上海	上海	旅游服务业	100.00		同一控制合并取得
上海城市历史发展陈列馆有限公司	上海	上海	旅游服务业		100.00	同一控制合并取得
上海东方绿舟企业管理有限公司	上海	上海	旅游服务业		100.00	出资设立
上海东方明珠游乐有限公司	上海	上海	旅游服务业	75.00		同一控制合并取得
上海明珠水上娱乐发展有限公司	上海	上海	旅游服务业	96.08	3.92	同一控制合并取得
上海东方明珠国际旅行社有限公司	上海	上海	旅游服务业	81.25	18.75	同一控制合并取得
上海东方明珠国际贸易有限公司	上海	上海	进出口业	60.00	40.00	同一控制合并取得
上海东方明珠进出口有限公司	上海	上海	进出口业	80.00	20.00	同一控制合并取得
上海东方明珠传输有限公司	上海	上海	服务业	100.00		同一控制合并取得
上海东方明珠信息技术有限公司	上海	上海	服务业	54.55	45.45	同一控制合并取得
上海东方明珠物产管理有限公司	上海	上海	物业服务	90.00	10.00	同一控制合并取得
上海东方明珠实业发展有限公司	上海	上海	房地产业	80.00	20.00	同一控制合并取得
上海东方富联科技有限公司（曾用名：上海东方明珠广播电视研究发展有限公司）	上海	上海	软件开发业	65.00		同一控制合并取得
上海东方明珠数字电视有限公司	上海	上海	电子信息	100.00		同一控制合并取得
上海国际会议中心有限公司	上海	上海	酒店业	70.15		同一控制合并取得
上海东方绿舟宾馆有限公司	上海	上海	酒店业		100.00	同一控制合并取得

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	
上海东方明珠移动电视有限公司	上海	上海	广告业	33.33	13.34	同一控制合并取得
上海东方公众传媒有限公司	上海	上海	广告业		40.00	同一控制合并取得
上海东方明珠教育投资有限公司	上海	上海	服务业	90.00	10.00	同一控制合并取得
上海七重天宾馆有限公司	上海	上海	酒店业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠欧洲城有限公司	上海	上海	服务业		55.00	同一控制合并取得
上海东方绿舟度假村有限公司	上海	上海	餐饮服务业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠国际交流有限公司	上海	上海	服务业	99.76	0.24	同一控制合并取得
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	澳大利亚	澳大利亚	文化交流		100.00	同一控制合并取得
东方明珠安舒茨文化体育发展（上海）有限公司	上海	上海	文化娱乐业		51.00	同一控制合并取得
上海东方明珠置业有限公司	上海	上海	房地产业	90.00	10.00	同一控制合并取得
上海辰光置业有限公司	上海	上海	服务业		90.00	同一控制合并取得
山西东方明珠置业有限公司	山西太原	山西太原	房地产业		66.00	同一控制合并取得
上海东方明珠投资管理有限公司	上海	上海	投资公司	100.00		同一控制合并取得
上海东蓉投资有限公司	上海	上海	投资公司		100.00	同一控制合并取得
上海东秦投资有限公司	上海	上海	投资公司		100.00	同一控制合并取得
东方明珠（上海）投资有限公司	上海	上海	投资公司		91.67	出资设立
上海东方明珠股权投资基金管理有限公司	上海	上海	投资公司		51.00	出资设立
上海东方明珠文化发展有限公司	上海	上海	文化娱乐业	100.00		同一控制合并取得

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	
上海东方明珠房地产有限公司	上海	上海	房地产业	70.05		同一控制合并取得
上海东方明珠城上城置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠工程总承包有限公司（曾用名：上海精文工程总承包有限公司）	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海精文松南置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠文创投资发展有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	出资设立
重庆云中明珠置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
重庆明珠云邑置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
重庆明珠云栖置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
重庆明珠云锦置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
上海明松置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	出资设立
上海尚世影业有限公司	上海	上海	影视制作	100.00		同一控制合并取得
枫尚文化（上海）有限公司	上海	上海	影视制作		60.00	出资设立
上海五岸传播有限公司	上海	上海	文化传媒服务	100.00		同一控制合并取得
上海五翼文化传播有限公司	上海	上海	文化传媒服务		100.00	同一控制合并取得
上海文广互动电视有限公司	上海	上海	文化艺术活动交流策划	68.07	8.14	同一控制合并取得
上海游戏风云文化传媒有限公司	上海	上海	文化艺术活动交流策划		76.95	同一控制合并取得
极车（上海）文化传媒有限公司	上海	上海	文化艺术活动交流策划		90.00	同一控制合并取得

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	
上海东方希杰商务有限公司	上海	上海	电视购物	84.16		同一控制合并取得
上海东方电视购物有限公司	上海	上海	电视购物		100.00	同一控制合并取得
上海东方永达汽车销售有限公司	上海	上海	汽车销售		51.00	同一控制合并取得
上海东方侨圣房产电视营销有限公司	上海	上海	房产营销		65.00	同一控制合并取得
东方购物（上海）国际旅行社有限公司	上海	上海	旅游服务		100.00	同一控制合并取得
嗨购全球购株式会社（HIO Global Shopping Co., Ltd）	上海	上海	全球购		100.00	同一控制合并取得
东方购物贸易有限公司	香港	香港	贸易		100.00	出资设立
东方购物（上海）电子商务有限公司	上海	上海	电视购物		100.00	出资设立
上海东方明珠新媒体广告传播有限公司	上海	上海	广告业	100.00		出资设立
东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络	51.00		非同一控制合并取得
上海宝山东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海奉贤东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海东方有线网络技术服务有限公司	上海	上海	媒体网络		83.33	非同一控制合并取得
上海嘉定东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海金山东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海闵行东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海浦东东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海青浦东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得

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	
上海东方有线数据服务有限公司	上海	上海	媒体网络		100.00	非同一控制合并取得
上海松江东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海下一代广电网应用实验室有限公司	上海	上海	媒体网络		100.00	非同一控制合并取得
上海东方智媒城建设开发有限公司	上海	上海	房地产业		50.00	出资设立

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

企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	纳入合并范围原因
上海东华广播电视网络有限公司	28.00	28.00	公司对其生产经营和财务实施控制
上海东方明珠移动电视有限公司	46.67	>50.00	公司向该公司派出董事的人数超过董事会总人数的 50%，且该公司的关键管理人员均由公司委派，公司对该公司具有实际控制权
上海东方公众传媒有限公司	40.00	>50.00	公司向该公司派出董事的人数超过董事会总人数的 50%，且该公司的关键管理人员均由公司委派，公司对该公司具有实际控制权
上海东方智媒城建设开发有限公司	50.00	60.00	公司向该公司派出董事的人数超过董事会总人数的 50%，且该公司的关键管理人员均由公司委派，公司对该公司具有实际控制权

3、 重要的非全资子公司

单位：万元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海百家合信息技术发展有限公司	49.00	-270.01		4,549.65
山西东方明珠置业有限公司（合并）	34.00	1,362.34		48,230.01
东方明珠安舒茨文化体育发展（上海）有限公司	49.00	5,562.35	4,366.30	17,630.69
上海东方明珠房地产有限公司（合并）	29.95	955.96	299.50	56,142.00
上海东方希杰商务有限公司（合并）	15.84	6,260.58	2,352.45	43,311.20
上海文广互动电视有限公司（合并）	23.79	373.77		7,283.17
东方有线网络有限公司（合并）	49.00	780.44	245.00	306,302.21

4、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海百家合信息技术发展有限公司	11,002.29	203.42	11,205.71	2,038.40		2,038.40	11,652.21	103.66	11,755.87	2,037.51		2,037.51
山西东方明珠置业有限公司（合并）	57,911.85	106,761.32	164,673.17	22,820.19		22,820.19	74,785.58	109,520.82	184,306.40	46,460.32		46,460.32
东方明珠安舒茨文化体育发展（上海）有限公司	26,473.57	27,665.03	54,138.60	18,008.88	99.00	18,107.88	24,505.57	30,288.22	54,793.79	11,678.34		11,678.34
上海东方明珠房地产有限公司（合并）	291,278.02	18,641.04	309,919.06	141,774.94	4,080.69	145,855.63	273,949.30	19,003.65	292,952.95	130,691.26	390.12	131,081.38
上海东方希杰商务有限公司（合并）	317,683.20	11,347.41	329,030.61	58,690.37	1,267.77	59,958.14	297,864.19	14,029.66	311,893.85	67,734.41	240.00	67,974.41
上海文广互动电视有限公司（合并）	49,574.37	6,325.64	55,900.01	9,072.42	1,121.78	10,194.20	49,807.45	7,295.19	57,102.64	13,099.19	605.90	13,705.09
东方有线网络有限公司（合并）	236,553.02	669,623.89	906,176.91	332,308.78	69,853.56	402,162.34						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海百家合信息技术发展有限公司	732.38	-551.05	-551.05	-493.34	1,490.37	-414.25	-414.25	-122.09
山西东方明珠置业有限公司（合并）	17,938.77	4,006.90	4,006.90	-11,224.89	29,224.73	3,703.19	3,703.19	10,707.56
东方明珠安舒茨文化体育发展（上海）有限公司	26,458.73	11,351.74	11,351.74	20,486.76	24,505.80	9,903.86	9,903.86	14,355.61
上海东方明珠房地产有限公司（合并）	10,254.93	3,191.87	3,191.87	42,323.06	8,136.67	7,817.66	7,817.66	-65,789.18
上海东方希杰商务有限公司（合并）	562,785.64	37,882.19	37,877.71	11,682.28	654,664.41	40,671.25	40,672.06	80,094.13

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海文广互动电视有限公司（合并）	36,694.35	2,308.26	2,308.26	-2,821.56	43,732.49	4,924.57	4,924.57	3,462.77
东方有线网络有限公司（合并）	106,065.56	2,123.38	2,123.38	37,061.63				

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2019 年 1 月，母公司东方明珠新媒体股份有限公司收购子公司上海明珠水上娱乐发展有限公司少数股权，持股比例从 97.79%变为 99.02%。

2019 年 8 月，母公司东方明珠新媒体股份有限公司与国基电子（上海）有限公司共同增资子公司上海东方富联科技有限公司（曾用名：上海东方明珠广播电视研究发展有限公司），持股比例从 100%变为 65%。

东方有线网络有限公司对子公司上海文广互动有限公司持股比例 15.97%。

2019 年 10 月，母公司并购东方有线网络有限公司，持股比例变为 51%，从而母公司对上海文广互动有限公司的持股比例间接增加 8.14%。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	上海明珠水上娱乐 发展有限公司	上海东方富联科 技有限公司	上海文广互动电 视有限公司
购买成本/处置对价			
—现金	3,442,770.00	18,686,400.00	
—非现金资产的公允价值			74,435,884.74
购买成本/处置对价合计	3,442,770.00	18,686,400.00	74,435,884.74
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,284,941.21	24,457,998.91	74,435,884.74
差额	157,828.79	-5,771,598.91	
其中：调整资本公积	157,828.79	-5,771,598.91	
调整盈余公积			
调整未分配利润			

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
上海市信息投资股份有限公司	上海	上海	对信息产业及相关产业 项目，实业投资	21.33		权益法

合营企业或联营企业名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
成都复地明珠置业有限公司	成都	成都	房地产开发经营、物业管理		34.00	权益法
南京复地明珠置业有限公司	南京	南京	房地产开发经营、销售		34.00	权益法
深圳市兆驰股份有限公司	深圳	深圳	数码产品生产	9.89		权益法
上海文化广播影视集团财务有限公司	上海	上海	财务和融资顾问	40.00		权益法
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	北京	北京	游戏研发、运营	23.51		权益法
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资		44.38	权益法

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

企业名称	持股比例	享有的表决权	权益法核算原因
深圳市兆驰股份有限公司	9.89%	9.89%	兆驰股份为上市公司，本公司为其第二大股东，在其董事会拥有一个席位，且于 2015 年 6 月与其签署战略合作协议，故对其具有重大影响

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额						
	上海市信息 投资股份有 限公司	成都复地明珠 置业有限公司	南京复地明珠 置业有限公司	深圳市兆驰股 份有限公司	上海文化广播影视 集团财务有限公司	北京盖娅互娱 网络科技股份 有限公司	上海东方明珠传媒产 业股权投资基金合伙 企业（有限合伙）
流动资产	414,735.80	480,407.78	235,237.88	1,627,177.64	460,186.28	133,046.89	102,153.58
非流动资产	534,241.50	70,217.77	33.43	571,396.77	158,834.64	134,792.61	14,999.14
资产合计	948,977.30	550,625.55	235,271.31	2,198,574.41	619,020.92	267,839.50	117,152.72
流动负债	231,157.25	500,533.52	182,174.45	1,117,290.39	508,561.16	87,135.10	24.00
非流动负债	83,628.91	330.54		103,977.57	4,564.05		
负债合计	314,786.16	500,864.06	182,174.45	1,221,267.96	513,125.21	87,135.10	24.00
少数股东权益	8,944.76			2,111.46		297.89	
归属于母公司股东权益	625,246.38	49,761.49	53,096.86	975,194.99	105,895.72	180,406.51	117,128.72
按持股比例计算的净资产份额	133,365.05	16,918.91	18,052.93	96,446.79	42,358.28	42,421.15	59,708.78
调整事项	21.65	-1,819.22	-471.62	123,047.86	0.00	38,340.33	-16.41
—商誉	15.09			123,047.86		38,340.33	
—内部交易未实现利润		-1,819.22	-471.62				

	期末余额/本期金额						
	上海市信息 投资股份有 限公司	成都复地明珠 置业有限公司	南京复地明珠 置业有限公司	深圳市兆驰股 份有限公司	上海文化广播影视 集团财务有限公司	北京盖娅互娱 网络科技股份 有限公司	上海东方明珠传媒产 业股权投资基金合伙 企业（有限合伙）
—其他	6.56						-16.41
对联营企业权益投资的账面价值	133,386.70	15,099.69	17,581.30	219,494.63	42,358.28	80,761.48	59,692.37
存在公开报价的联营企业权益投 资的公允价值				155,863.19			
营业收入	335,594.50	50,575.81	208,903.91	1,330,220.14	6,298.32	39,737.17	
净利润	127,450.41	7,979.80	48,137.04	117,794.01	3,266.25	6,050.45	-2,054.36
终止经营的净利润							
其他综合收益	-1,731.62			1,262.65		581.18	
综合收益总额	125,718.79	7,979.80	48,137.04	119,056.66	3,266.25	6,631.63	-2,054.36
本期收到的来自联营企业的股利	800.00	8,126.00	14,480.60				

	年初余额/上期金额						
	上海市信息 投资股份有 限公司	成都复地明珠 置业有限公司	南京复地明珠 置业有限公司	深圳市兆驰股 份有限公司	上海文化广播影视 集团财务有限公司	北京盖娅互娱 网络科技股份 有限公司	上海东方明珠传媒产 业股权投资基金合伙 企业（有限合伙）
流动资产	698,369.83	362,539.19	411,665.68	1,293,825.77	455,717.51	145,247.35	4,360.66
非流动资产	772,032.32	26,744.69	39.10	572,819.31	170,332.83	124,084.26	129,999.14
资产合计	1,470,402.15	389,283.88	411,704.78	1,866,645.08	626,050.34	269,331.61	134,359.80
流动负债	567,576.25	323,602.19	364,154.95	747,877.08	523,419.57	58,144.59	24.00
非流动负债	194,897.89			250,405.94	1.31	21,880.95	
负债合计	762,474.14	323,602.19	364,154.95	998,283.02	523,420.88	80,025.54	24.00
少数股东权益	210,762.58			-3,419.73		597.89	
归属于母公司股东权益	497,165.43	65,681.69	47,549.83	871,781.79	102,629.46	188,708.18	134,335.80
按持股比例计算的净资产份额	106,045.39	22,331.77	16,166.94	86,219.22	41,051.78	48,120.59	60,739.62
调整事项	15.22	-2,187.52	-1,783.22	133,275.41		80,254.60	
—商誉	15.22			133,275.41		80,254.60	
—内部交易未实现利润		-2,187.52	-1,783.22				
—其他							

	年初余额/上期金额						
	上海市信息 投资股份有 限公司	成都复地明珠 置业有限公司	南京复地明珠 置业有限公司	深圳市兆驰股 份有限公司	上海文化广播影视 集团财务有限公司	北京盖娅互娱 网络科技股份 有限公司	上海东方明珠传媒产 业股权投资基金合伙 企业（有限合伙）
对联营企业权益投资的账面价值	106,060.61	20,144.25	14,383.72	219,494.63	41,051.78	128,375.19	60,739.62
存在公开报价的联营企业权益投 资的公允价值				85,097.72			
营业收入	432,962.02	112,733.87	112,256.54	1,286,776.81	10,984.02	67,314.88	
净利润	59,330.28	21,354.16	26,849.90	41,639.78	1,145.33	32,663.18	1,635.80
终止经营的净利润							
其他综合收益	-1,282.13			3,490.57		1,664.32	
综合收益总额	58,048.15	21,354.16	26,849.90	45,130.36	1,145.33	34,327.50	1,635.80
本期收到的来自联营企业的股利	800.00	7,480.00	10,995.60				

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	9,326.90	6,935.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-12,468.76	-854.26
—其他综合收益	-650.40	
—综合收益总额	-13,119.16	-854.26
联营企业：		
投资账面价值合计	38,483.16	71,656.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-924.50	-6,497.81
—其他综合收益		
—综合收益总额	-924.50	-6,497.81

4、 本年度合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前 期累计损失	本期未确认的损失（或本 期分享的净利润）	本期末累积未确认 的损失
索尼互动娱乐（上海）有限公司	1,858.39	-1,757.42	100.97
好十传媒（上海）有限公司	547.09	0.37	547.46
广东南方希杰商贸有限公司	2,039.65	2.01	2,041.66
上海共进新媒体技术有限公司	91.06	1.57	92.63
上海视云网络科技有限公司	837.53	237.18	1,074.71
湖北广通东方购物有限公司	181.94		181.94
上海聚力传媒技术有限公司	1,091.06	1,099.01	2,190.07

八、与金融工具相关的风险

1、金融风险敞口及形成原因：

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层在经营管理过程中，尽可能采用各种手段和方式降低这些风险对公司业绩的影响。

2、风险管理目标和政策：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层负责设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会根据管理需求审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于金融机构借款。在 2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司净利润减少增加或减少增加的影响为 346.97 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2018 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	币种	其他 外币	合计	币种	其他 外币	合计
外币金融资产						
货币资金	美元		557,885,133.12	美元		551,499,525.21
	欧元		67,731.08	欧元		13,414.65
	日元		7,973.45	日元		8,584.78
	港币		157,319.59	港币		184,375.31
	新加坡元		71,797.54	新加坡元		69,469.69
	澳大利亚元		3,271,927.95	澳大利亚元		3,289,213.79
	韩元		610.17	韩元		168,140.25
应收款项	美元		54,973,762.78	美元		135,904,807.34
	韩元		2,920,863.34	韩元		2,867,601.49
	港币		165,306.45	港币		15,137,545.37
其他权益工具投资	美元		2,743,218.54			
可供出售金融资产	美元			美元		103,324,382.73
合计			622,265,644.01			812,467,060.61
外币金融负债						
短期借款						
应付款项	港币		27,546.75	港币		12,666,001.98
	美元		42,376,885.60	美元		180,809,118.54
	澳大利亚元		8,132.36	澳大利亚元		15,922.50
	韩元		64,361.44	韩元		29,859.38
合计			42,476,926.15			193,520,902.40

汇率变动敏感性分析

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元等主要外币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加利润 2,885.23 万元。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元、欧元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	3,390,445.03	
其他权益工具投资	351,429,070.68	
其他非流动金融资产	363,827,074.80	
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		1,679,713.57
可供出售金融资产		647,540,998.55
合计	718,646,590.51	649,220,712.12

截止 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，假设权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少利润 1,836.09 万元、其他综合收益 1,044.15 万元（2018 年 12 月 31 日：8.4 万元、1,219.25 万元）。管理层认为在不考量市场异常波动的情况下，上述假设合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以 1 年内到期为主。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	367,217,519.83	9,110,885,753.42	364,603,630.57	9,842,706,903.82
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	367,217,519.83	9,110,885,753.42	364,603,630.57	9,842,706,903.82
(1) 债务工具投资		9,110,885,753.42		9,110,885,753.42
(2) 权益工具投资	367,217,519.83		364,603,630.57	731,821,150.40
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资		351,429,070.68	270,971,258.54	622,400,329.22
◆其他非流动金融资产				
1.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				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融				

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
资产				
（1）债务工具投资				
（2）其他				
持续以公允价值计量的资产 总额	367,217,519.83	9,462,314,824.10	635,574,889.11	10,465,107,233.04
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆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				
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				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负 债总额				

(二) 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
股票的截止 2019 年 12 月 31 日的收盘价格。

(三) 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
富士康工业互联网股份有限公司	351,429,070.68	按照剩余限售期间调整公允价值		锁定期交易天数与估值日至流通日剩余天数差额
银行理财产品	9,110,885,753.42	按照计息期间调整公允价值		合同约定利率

(四) 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

列入第三层级的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市股权投资。本公司及其子公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和上市公司比较法等，对应不同的方法，估值技术的输入值主要包括最近交易价格、预期收益、加权平均资本成本等。

(五) 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

项目	年初余额	转入 第三 层次	转出 第三 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产						48,798,490.00				48,798,490.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						48,798,490.00				48,798,490.00	
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—影视剧投资						48,798,490.00				48,798,490.00	
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											
—债务工具投资											
◆应收款项融资											
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资	412,382,888.57				-141,411,630.03					270,971,258.54	-
◆其他非流动金融资产	275,380,000.00			16,477,053.11		23,948,087.46				315,805,140.57	16,477,053.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											-
—债务工具投资											-

项目	年初余额	转入 第三 层次	转出 第三 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
—权益工具投资	275,380,000.00			19,020,000.00						294,400,000.00	19,020,000.00
—影视剧投资				-2,542,946.89		23,948,087.46				21,405,140.57	-2,542,946.89
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											
—债务工具投资											
合计	687,762,888.57	-	-	16,477,053.11	-141,411,630.03	72,746,577.46	-	-	-	635,574,889.11	16,477,053.11

(六) 本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期应收款、长期应付款、长期借款等，上述金融资产、负债账面价值与公允价值差异很小。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海文广影视集团有限公司	上海市静安区威海路298号	广播电视传媒	500,000.00	45.39	45.39

本公司的母公司情况的说明：

上海文化广播影视集团有限公司于2014年3月28日在上海市工商局登记成立，注册资本50亿元，公司统一社会信用代码为91310000093550844J，法人代表：王建军。经营范围：广播、电视节目的制作、发行及衍生品开发、销售，各类广告的设计、制作、代理、发布，广播电视领域内的技术服务，广播电视设备租赁、经营，承办大型活动、舞美制作、会议会展服务，网络传输，网站运营，现场演艺，演艺经纪，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），投资管理，文化用品批发零售，货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。本公司最终控制方是：上海市国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
好十传媒（上海）有限公司	合营企业
广视通网络通信传媒有限公司	合营企业
上海城市之光灯光设计有限公司	合营企业
湖州富棣房地产有限公司	合营企业
湖北广通东方购物有限公司	联营企业
河北广电传媒技术有限公司	联营企业
上海市信息投资股份有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海视云网络科技有限公司	联营企业
爱上电视传媒有限公司	联营企业
北京风行在线技术有限公司	联营企业
上海中广传播有限公司	联营企业
成都复地明珠置业有限公司	联营企业
南京复地明珠置业有限公司	联营企业
索尼互动娱乐（上海）有限公司	联营企业
上海地铁电视有限公司	联营企业
上海聚力传媒技术有限公司	联营企业
深圳市兆驰股份有限公司	联营企业
上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	联营企业
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	联营企业
明珠富想川沙（上海）民宿文化有限公司	联营企业
中兴九城网络科技无锡有限公司	联营企业
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
上海明珠尚祺商务咨询有限公司	联营企业
上海宁动体育有限公司	联营企业
上海尚演文化投资管理有限公司	联营企业
上海好有文化传媒有限公司	联营企业
上海文化广播影视集团财务有限公司	联营企业
上海广龙科技有限公司	联营企业
深圳市盖娅科技有限公司	联营企业子公司
深圳风行多媒体有限公司	联营企业子公司
武汉风行在线技术有限公司	联营企业子公司
风行视频技术（北京）有限公司	联营企业子公司
深圳市兆驰数码科技股份有限公司	联营企业子公司
上海市信息管线有限公司	联营企业子公司
上海欢腾宽频信息技术有限公司	联营企业子公司
好十传媒（上海）有限公司	合营企业
广视通网络通信传媒有限公司	合营企业
上海城市之光灯光设计有限公司	合营企业
湖州富棣房地产有限公司	合营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
湖北广通东方购物有限公司	联营企业
河北广电传媒技术有限公司	联营企业
上海市信息投资股份有限公司	联营企业
上海视云网络科技有限公司	联营企业
爱上电视传媒有限公司	联营企业
北京风行在线技术有限公司	联营企业
上海中广传播有限公司	联营企业
成都复地明珠置业有限公司	联营企业
南京复地明珠置业有限公司	联营企业
索尼互动娱乐（上海）有限公司	联营企业
上海地铁电视有限公司	联营企业
上海聚力传媒技术有限公司	联营企业
深圳市兆驰股份有限公司	联营企业
上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	联营企业
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	联营企业
明珠富想川沙（上海）民宿文化有限公司	联营企业
中兴九城网络科技无锡有限公司	联营企业
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
上海明珠尚祺商务咨询有限公司	联营企业
上海宁动体育有限公司	联营企业
上海尚演文化投资管理有限公司	联营企业
上海好有文化传媒有限公司	联营企业
上海文化广播影视集团财务有限公司	联营企业
上海广龙科技有限公司	联营企业
深圳市盖娅科技有限公司	联营企业子公司
深圳风行多媒体有限公司	联营企业子公司
武汉风行在线技术有限公司	联营企业子公司
风行视频技术（北京）有限公司	联营企业子公司
深圳市兆驰数码科技股份有限公司	联营企业子公司
上海市信息管线有限公司	联营企业子公司
上海欢腾宽频信息技术有限公司	联营企业子公司

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
上海炫酷企业管理有限公司	其他
上海上视小荧星文化艺术培训学校	其他
上海炫动影视动画职业技术培训中心	其他
上海红摩炫动画设计有限公司	其他
上海阿财文化传媒有限公司	其他
上海浦东广播电视传媒有限公司	其他
上海文广融媒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
上海文广招融股权投资管理中心（有限合伙）	其他
上海文广招融文化投资管理中心（有限合伙）	其他
上海文广智娱股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
上海文广资本管理有限公司	其他
卓拓维（上海）虚拟现实信息科技有限公司	其他
云南云视幻维数码影视有限公司	其他
亚洲联创（上海）文化发展有限公司	其他
上海文化广场有限公司	其他
上海东方票务有限公司	其他
上海文化广场剧院管理有限公司	其他
上海东方梦想投资管理有限公司	其他
上海体育场酒店管理有限公司	其他
上海儿童国际文化发展有限公司	其他
上海大世界投资管理有限公司	其他
银视通信息科技有限公司	其他
北京新奥传媒有限公司	其他
华人文化（天津）投资管理有限公司	其他
上海东方惠金融资担保有限公司	其他
云集将来传媒（上海）有限公司	其他
上海歌星俱乐部有限公司	其他
媒捷中国有限公司	其他
上海广播电视台	其他
上海市广播科学研究所	其他

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
上海《每周广播电视》报社	其他
上海市马戏学校	其他
上海爱乐乐团	其他
上海美琪大戏院	其他
上海兰心大戏院	其他
上海人民大舞台	其他
艺海剧院(上海艺力文化经理部)	其他
上海马戏城	其他
上海舞台技术研究所	其他
上海市演艺中心	其他
上海文艺医院	其他
上海广播电视发展中心	其他
上海广播电视国际新闻交流中心	其他
《上海电视》杂志社	其他
上海广播电视报业经营有限公司	其他
上海东方传媒集团杂志出版有限公司	其他
上海马戏城有限公司	其他
上海时空之旅文化发展有限公司	其他
上海马戏城演出有限公司	其他
上海东方娱乐传媒集团有限公司	母公司的全资子公司
上海上视女子足球俱乐部	母公司的全资子公司
上海文广传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海东方广播有限公司	母公司的全资子公司
上海炫动传播有限公司	母公司的全资子公司
上海百视通电视传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海东方希杰贸易有限公司	母公司的全资子公司
上海文广集团国际控股有限公司	母公司的全资子公司
上海广播电视台香港办事处有限公司	母公司的全资子公司
STR 上海电视广播(集团)有限公司	母公司的全资子公司
上海文广演艺(集团)有限公司	母公司的全资子公司
上海文广实业有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
上海新娱乐传媒有限公司	母公司的全资子公司
星尚传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海东方传媒技术有限公司	母公司的全资子公司
上海科学教育电影制片厂有限公司	母公司的全资子公司
上海明珠广播电视科技有限公司	母公司的全资子公司
上海文广影视摄制基地有限公司	母公司的全资子公司
上海网腾投资管理有限公司	母公司的全资子公司
北京文广佳业文化发展有限公司	母公司的全资子公司
上海东方明珠国际广告有限公司	母公司的全资子公司
真实传媒有限公司	母公司的全资子公司
看东方（上海）传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海小荧星教育培训有限公司	母公司的全资子公司
广州炫动卡通科技有限公司	母公司的全资子公司
上海文广（香港）置业有限公司	母公司的全资子公司
STR 国际有限公司 (SHANGHAITVANDRAIDINTERNATIONAL(HK)COMPANYLIMITED)	母公司的全资子公司
上海滑稽剧团有限公司	母公司的全资子公司
上海话剧艺术中心有限公司	母公司的全资子公司
上海杂技团有限公司	母公司的全资子公司
上海歌舞团有限公司	母公司的全资子公司
上海轻音乐团有限公司	母公司的全资子公司
上海木偶剧团有限公司	母公司的全资子公司
上海文化信息票务中心有限公司	母公司的全资子公司
上海市演出有限公司	母公司的全资子公司
上海市演艺有限公司	母公司的全资子公司
上海舞美艺术中心有限公司	母公司的全资子公司
上海声动亚洲文化发展有限公司	母公司的全资子公司
上海兰馨珠宝文物商行	母公司的全资子公司
上海文广物业管理有限公司	母公司的全资子公司
上海国际舞蹈中心剧场经营管理有限公司	母公司的全资子公司
上海仙乐斯文化实业有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
上海演艺广告公司	母公司的全资子公司
上海曦信恩投资控股有限公司	母公司的控股子公司
五星体育传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海新汇文化娱乐(集团)有限公司	母公司的控股子公司
上海东方惠金文化产业创业投资有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海东方之星文化发展有限公司	母公司的控股子公司
上海五星网络科技有限公司	母公司的控股子公司
卓拓维(上海)互动娱乐有限公司	母公司的控股子公司
阿基米德(上海)传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海炫动汇展文化传播有限公司	母公司的控股子公司
上海欢聚一堂文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海广播电视信息网络有限公司	母公司的控股子公司
上海声像出版社有限公司	母公司的控股子公司
上海音像有限公司	母公司的控股子公司
上海金像光盘制作有限公司	母公司的控股子公司
上海电子出版有限公司	母公司的控股子公司
上海新汇动画有限公司	母公司的控股子公司
上海新汇文化发展有限公司	母公司的控股子公司
上海幻维数码创意科技有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经报业有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经投资管理有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经数据科技有限公司	母公司的控股子公司
上海陆家嘴文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海一财梵泰传媒科技有限公司	母公司的控股子公司
上海话艺文化传播有限公司	母公司的控股子公司
上海欢乐马戏有限公司	母公司的控股子公司
海南(上海)音像公司	母公司的控股子公司
长沙幻维影视有限公司	母公司的控股子公司
上海幻维数码科技有限公司	母公司的控股子公司
上海广电演出有限公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
大连卓谱数码科技有限公司	其他
上海申花 SVA 康桥足球发展有限公司	其他
上海兴伦文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海科影置业有限公司	母公司的全资子公司
上海世博文化中心有限公司	其他

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳市兆驰数码科技股份有限公司	维修维护费/商品采购	69.13	6.31
SUPER SPORTS MEDIA INC	节目采购		1,784.70
爱上电视传媒有限公司	收入分成		1,333.56
北京风行在线技术有限公司	宣传推广费/广告代理成本	0.07	2,494.87
北京文广佳业文化发展有限公司	节目成本	27.38	50.76
广视通网络通信传媒有限公司	节目成本/技术费	86.89	181.94
看东方（上海）传媒有限公司	广告代理成本/宣传推广费/影视产品/节目 发行成本/技术成本	961.41	1,025.25
上海《每周广播电视》报社	印刷费	1.76	
上海爱乐乐团	职工薪酬费用		0.05
上海百视通电视传媒有限公司	节目成本/技术服务费	300.00	720.00
上海城市之光灯光设计有限公司	工程施工成本/维修维护费/维修业务成本/ 劳务费/制作费	323.50	222.76
上海第一财经传媒有限公司	节目发行成本/节目成本	132.31	184.95
上海电子出版有限公司	技术成本		6.83
上海东方传媒技术有限公司	设备采购/维修维护费/研究与开发费用/宣 传推广费/节目成本/技术成本/影视剧成本/ 制作费/服务费/设备租赁	1,750.82	1,842.69
上海东方广播有限公司	技术成本/节目成本/广告费	14.01	24.48
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	游戏业务成本	290.48	633.33

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海东方娱乐传媒集团有限公司	宣传推广费/广告费/节目成本/制作费	288.43	7,947.43
上海歌舞团有限公司	职工薪酬费用		0.03
上海广播电视发展中心	误餐费	573.66	611.49
上海广播电视台	职工薪酬费用/节目成本/广告成本	1,839.62	1,825.42
上海广播电视信息网络有限公司	办公费/工程施工成本/节目成本/劳务费/劳务提供/商品销售成本/维修业务成本/佣金/职工薪酬费用/资料费/业务招待费	1,056.41	109.93
上海广龙科技有限公司	物料消耗/商品采购/技术服务费/维修费	1,011.90	1.54
上海好有文化传媒有限公司	节目成本/广告代理成本/商品采购	117.92	235.85
上海滑稽剧团有限公司	娱乐餐饮服务成本	14.22	
上海话剧艺术中心有限公司	职工薪酬费用	1.89	1.60
上海欢乐马戏有限公司	职工薪酬费用		0.45
上海幻维数码创意科技有限公司	节目成本/制作费/商品销售成本/技术成本/维修业务成本/宣传推广费/娱乐餐饮服务成本/影视剧成本/设备租赁	783.94	2,296.21
上海金像光盘制作有限公司	商品采购	19.53	
上海聚力传媒技术有限公司	资产采购	546.23	91.87
上海美琪大戏院	职工薪酬费用		0.22
上海木偶剧团有限公司	会展服务成本/职工薪酬费用	5.83	0.27
上海浦东广播电视传媒有限公司	节目成本	8.24	17.96
上海尚演文化投资管理有限公司	业务招待费	2.10	2.52
上海世博文化中心有限公司	管理费	1,180.40	1,086.20
上海文广实业有限公司	技术成本/误餐费/物业服务成本/劳务提供	290.54	1,093.78
上海文广物业管理有限公司	研究与开发费用/物业服务成本/保安保洁费/办公费/劳务提供	4,140.11	2,496.83
上海文广演艺(集团)有限公司	业务招待费	0.14	
上海文化广播影视集团有限公司	培训服务成本/水电煤油/邮电通讯费/制作费/职工薪酬费用/办公费/影视剧成本/节目发行成本/服务费/节目版权成本/广告费/设备租赁	15,009.18	10,133.93
上海文化广场剧院管理有限公司	宣传推广费		1.72
上海小荧星教育培训有限公司	职工薪酬费用/培训费		2.04

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海新汇文化发展有限公司	会展服务成本		5.13
上海新汇文化娱乐(集团)有限公司	技术成本/节目成本	94.79	
上海炫动传播有限公司	商品销售成本/影视剧成本/宣传推广费/广告费/制作费/资产采购	225.73	92.26
上海炫动汇展文化传播有限公司	影视剧成本	4.72	
深圳风行多媒体有限公司	商品采购/宣传推广	20.71	102.97
深圳市盖娅科技有限公司	商品采购		973.40
深圳市兆驰股份有限公司	维修维护费/商品采购		96.44
索尼互动娱乐(上海)有限公司	产品采购/商品销售成本/游戏成本/宣传推广费	1,531.74	782.47
太原有线电视网络有限公司	节目成本		134.43
五星体育传媒有限公司	影视产品/节目成本/技术成本/资产采购	162.74	360.85
武汉风行在线技术有限公司	节目成本	60.38	
艺海剧院(上海艺力文化经理部)	节目成本		1.58
云集将来传媒(上海)有限公司	商品销售成本/节目成本		0.03
真实传媒有限公司	制作费		30.66
中兴九城网络科技无锡有限公司	游戏业务成本/资产采购	52.06	32.20
上海联数物联网有限公司	维修维护费	5.90	
上海市信息管线有限公司	工程施工成本/资产采购/维修维护费	1,376.64	
上海市信息投资股份有限公司	职工薪酬费用	28.36	

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京风行在线技术有限公司	收视费收入/技术收入/商品销售收入/广告代理收入	2,082.94	3,465.11
成都复地明珠置业有限公司	顾问服务费		89.15
广视通网络通信传媒有限公司	劳务收入		64.40
河北广电传媒技术有限公司	技术收入	52.17	19.91
黑龙江龙视东方电视购物有限公司	技术收入/商品销售收入		355.55
湖北保和明珠置业有限公司	劳务收入/利息收入		3,199.70
湖北广通东方购物有限公司	商品销售收入	78.96	741.20

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
湖州富棣房地产有限公司	劳务收入/利息收入		1,118.62
看东方（上海）传媒有限公司	技术收入/会务服务收入/节目发行收入/商品销售收入/广告收入/娱乐餐饮服务收入	570.82	1,383.04
明珠富想川沙（上海）民宿文化有限公司	劳务收入		14.56
南京复地明珠置业有限公司	顾问服务费		71.70
宁波甬洲置业有限公司	劳务收入/利息收入		2,474.56
上海爱乐乐团	收视费收入	0.03	
上海百视通电视传媒有限公司	收视费收入/劳务收入		228.63
上海城市之光灯光设计有限公司	劳务收入/娱乐餐饮服务收入	96.02	108.50
上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	广告收入/劳务收入	113.21	229.83
上海大世界投资管理有限公司	工程施工收入	2.83	
上海地铁电视有限公司	授权使用收入/节目制作收入/维修业务收入/技术收入/广告代理收入	2,374.92	1,942.42
上海第一财经报业有限公司	技术收入/会务服务收入		113.86
上海第一财经传媒有限公司	技术收入工程施工收入会展服务收入/娱乐餐饮服务收入/收视费收入	122.99	605.65
上海第一财经数据科技有限公司	技术收入	3.77	26.42
上海东方传媒技术有限公司	技术收入/商品销售收入/劳务收入/娱乐餐饮服务收入	213.66	241.36
上海东方广播有限公司	技术收入/娱乐餐饮服务收入/工程施工收入/商品销售收入	311.27	356.89
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	咨询服务收入	2,707.79	
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	游戏业务收入		6.41
上海东方娱乐传媒集团有限公司	技术收入/节目发行收入/会展服务收入/商品销售其他收入/娱乐餐饮服务收入/影视剧发行收入	6,418.40	6,429.12
上海广播电视信息网络有限公司	技术收入/收视费收入/工程施工收入	324.77	
上海好有文化传媒有限公司	技术收入/娱乐餐饮服务收入	233.72	103.60
上海话剧艺术中心有限公司	收视费收入	0.12	
上海幻维数码创意科技有限公司	商品销售收入/技术收入/娱乐餐饮服务收入		40.57

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海科学教育电影制片厂有限公司	劳务收入		81.13
上海马戏城有限公司	技术收入/工程施工收入	0.02	-
上海浦东广播电视台传媒有限公司	技术收入/广告收入	160.38	163.77
上海声像出版社有限公司	节目发行收入		0.47
上海市马戏学校	商品销售收入/工程施工收入	2.18	71.36
上海文广实业有限公司	会务服务收入/技术收入/娱乐餐饮服务收入		10.31
上海文广演艺(集团)有限公司	节目制作收入/技术收入/会展服务收入/娱乐餐饮服务收入	3.94	53.91
上海文化广播影视集团财务有限公司	技术收入/娱乐餐饮服务收入/劳务收入	1.38	0.81
上海文化广播影视集团有限公司	节目制作收入/广告收入/影视剧发行收入/娱乐餐饮服务收入/技术收入/商品销售其他收入/工程施工收入/会展服务收入/咨询服务收入/广告代理收入	8,813.93	13,493.03
上海小荧星教育培训有限公司	技术收入/娱乐餐饮服务收入/咨询服务收入	0.27	17.15
上海炫动传播有限公司	商品销售其他收入/技术收入/咨询服务收入/节目发行收入	244.66	111.76
上海一财梵泰传媒科技有限公司	工程施工收入	1.17	-
上海杂技团有限公司	工程施工收入/娱乐餐饮服务收入	0.83	4.25
上海中广传播有限公司	技术收入		377.67
绍兴华泰明珠置业有限公司	劳务收入/利息收入		1,495.02
深圳市盖娅科技有限公司	游戏业务收入	1,513.36	-
索尼互动娱乐(上海)有限公司	咨询服务收入/劳务收入/游戏收入/利息收入	72.86	220.21
五星体育传媒有限公司	技术收入/娱乐餐饮服务收入/授权使用收入/会务服务收入/节目制作收入	578.82	1,405.91
新疆广电网络股份有限公司	收视费收入		266.94
新英体育数字电视传播(上海)有限公司	收视费收入		544.96
新英体育咨询(北京)有限公司	技术收入/授权使用收入		2,101.89
银视通信息科技有限公司	收视费收入/游戏业务收入	0.34	0.55
云集将来传媒(上海)有限公司	节目收入/餐饮收入	5.66	-

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
真实传媒有限公司	节目制作收入/影视剧发行收入/技术收入/ 餐饮收入	32.03	58.75
中兴九城网络科技无锡有限公司	咨询服务收入/游戏业务收入	58.46	148.42
卓拓维（上海）互动娱乐有限公司	技术收入	3.93	1.70

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：万元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州东方数智科技有限公司	房屋		0.49
上海东方娱乐传媒集团有限公司	车辆		7.97
上海文化广播影视集团财务有限公司	房屋	269.99	246.21
上海广播电视台	房屋		80.00
上海东方广播有限公司	房屋		105.07
上海小荧星教育培训有限公司	房屋		6.74
上海东方传媒技术有限公司	车辆	5.31	
上海广播电视信息网络有限公司	房屋	18.35	

本公司作为承租方：

单位：万元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广视通网络通信传媒有限公司	设备	61.93	
上海东方传媒技术有限公司	设备	7.64	108.05
上海广播电视台	房屋		3.12
上海幻维数码创意科技有限公司	设备	90.57	60.70
上海世博文化中心有限公司	场地		1,250.00
上海文广实业有限公司	房屋	150.28	144.16
上海文化广播影视集团有限公司	场地	209.52	3,672.44
上海文化广播影视集团有限公司	房屋	5,367.44	1,670.18
上海文化广播影视集团有限公司	设备	61.21	60.68
上海时空之旅文化发展有限公司	场地	9.43	

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海东方明珠国际贸易有限公司	15,000.00	2018/9/28	2019/6/30	是
上海东方明珠进出口有限公司	30,000.00	2018/9/28	2019/6/30	是
上海嘉定东方有线网络有限公司	25,500.00	2018/12/7	注 1	否
上海嘉定东方有线网络有限公司	25,500.00	2018/12/24	注 2	否
上海嘉定东方有线网络有限公司	25,500.00	2019/12/11	注 3	否

注 1：主合同到期日为 2019 年 12 月 6 日，保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。

注 2：主合同到期日为 2023 年 12 月 23 日，保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。

注 3：主合同到期日为 2023 年 12 月 10 日，保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海文化广播影视集团财务有限公司	10,000,000.00	2018/9/25	2019/9/25	已到期
上海文化广播影视集团财务有限公司	50,000,000.00	2019/11/7	2020/11/6	尚未到期
上海文化广播影视集团财务有限公司	3,697,336.92	2019/10/14	2022/6/11	尚未到期
上海文化广播影视集团财务有限公司	4,208,281.07	2019/10/14	2022/6/11	尚未到期
拆出				
湖州富隼房地产有限公司	316,250,000.00	2018/8/31	2020/8/30	尚未到期
索尼互动娱乐（上海）有限公司	15,000,000.00	2019/2/25	2020/2/25	尚未到期

5、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,089.76	2,158.23

6、其他关联交易

单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
上海文化广播影视集团财务有限公司	10,000.00	2018/9/25	2019/9/25	已到期
上海文化广播影视集团财务有限公司	5,000.00	2019/11/7	2020/11/6	未到期
上海文化广播影视集团财务有限公司	369.73	2019/10/14	2022/6/11	未到期
上海文化广播影视集团财务有限公司	420.83	2019/10/14	2022/6/11	未到期

注：本公司与上海文化广播影视集团财务有限公司签署《金融服务协议》，合同有效期限为两年，按照协议上海文化广播影视集团财务有限公司将为本公司及子公司提供存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，2019年1月至12月执行的贷款年利率为同期市场优惠贷款利率，本期计提利息3,247,717.74元，实付利息3,303,301.08元。截止2019年12月31日，本公司及子公司存放在上海文化广播影视集团财务有限公司的银行存款余额为2,590,966,136.44元，存款利率为银行同期优惠存款利率，本期实收利息为19,556,869.45元。

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

单位：万元

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京风行在线技术有限公司	994.51	56.78	572.04	31.69
	广视通网络通信传媒有限公司	1.98	0.10		
	湖北广通东方购物有限公司	954.27	209.21	862.92	204.65
	看东方（上海）传媒有限公司	3.33	0.17		
	上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	28.30	1.42		
	上海地铁电视有限公司	224.16	11.21		
	上海第一财经报业有限公司	0.50	0.50	0.50	0.50
	上海第一财经传媒有限公司	1.03	1.03	336.12	16.81
	上海东方娱乐传媒集团有限公司	106.50	7.06	1,401.17	71.79
	上海儿童国际文化发展有限公司	17.92	17.92		

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海广播电视信息网络有限公司	38.57	38.57		
	上海广龙科技有限公司	10.50	10.50		
	上海好有文化传媒有限公司	17.50	0.88		
	上海欢腾宽频信息技术有限公司	21.20	21.20		
	上海聚力传媒技术有限公司	4,000.00	3,726.67	4,220.00	3,709.33
	上海市广播科学研究所	0.06	0.06		
	上海市马戏学校	41.60	3.33	63.80	4.60
	上海视云网络科技有限公司	1,888.23	1,888.23	1,888.23	1,888.23
	上海文化广播影视集团有限公司	8,812.75	3,642.21	8,806.29	1,807.01
	上海舞台技术研究所	0.01	0.01		
	上海炫动传播有限公司	13.50	0.68		
	深圳市盖娅科技有限公司	1,326.13	66.31		
	索尼互动娱乐（上海）有限公司	26.68	1.33	28.32	1.42
	五星体育传媒有限公司	125.00	6.25		
	银视通信息科技有限公司	38.00	38.00	38.00	7.67
	中兴九城网络科技无锡有限公司	293.38	293.38	241.41	58.62
	好十传媒（上海）有限公司	1,080.38	1,080.38	1,080.38	1,080.38
	云集将来传媒（上海）有限公司			5.48	0.27
	上海东方传媒技术有限公司	10.00	1.11	15.25	0.76
	上海科学教育电影制片厂有限公司	86.00	4.30	86.00	4.30
	上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公 司			6.79	0.34
	上海浦东广播电视传媒有限公司			170.00	8.86
	真实传媒有限公司			47.03	2.45
预付账款					
	广视通网络通信传媒有限公司	72.17			
	看东方（上海）传媒有限公司			256.90	
	上海东方传媒技术有限公司			39.31	
	上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公 司	47.17			

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海广播电视发展中心	13.70		15.20	
	上海好有文化传媒有限公司	283.02		283.02	
	上海幻维数码创意科技有限公司	188.73			
	上海金像光盘制作有限公司			30.46	
	上海聚力传媒技术有限公司	20.75			
	上海文化广播影视集团有限公司			906.97	
	深圳风行多媒体有限公司	216.35		0.05	
	深圳市兆驰股份有限公司	19.95		32.39	
	中兴九城网络科技无锡有限公司	41.51		147.38	
	上海广播电视信息网络有限公司	69.23			
其他应收款					
	上海文广实业有限公司	37.84		37.84	
	上海明珠尚祺商务咨询有限公司	0.08			
	银视通信息科技有限公司	15.00		15.00	
	上海金像光盘制作有限公司	8.36			
	风行视频技术（北京）有限公司	188.40	188.40	189.02	188.71
	好十传媒（上海）有限公司	6.21	4.96	6.21	4.96
	上海中广传播有限公司	7.85	7.85	7.85	0.16
	上海文化广播影视集团有限公司	26.37	25.89	26.97	25.89
	爱上电视传媒有限公司	3.80	1.90	3.80	1.90
	北京风行在线技术有限公司			46.93	23.47
	上海舞美艺术中心有限公司	330.55	330.55	330.55	330.55
	深圳风行多媒体有限公司			269.12	45.50
	索尼互动娱乐（上海）有限公司			1,513.78	
	上海炫动传播有限公司	45.00	45.00	45.00	45.00
	黑龙江龙视东方电视购物有限公司			112.70	112.70
	上海城市之光灯光设计有限公司			2.54	0.13
	上海广播电视信息网络有限公司	20.00			
长期应收款					
	湖州富棣房地产有限公司			31,625.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款	深圳市兆驰数码科技股份有限公司	160.76	
	上海百视通电视传媒有限公司	318.00	1,017.60
	上海城市之光灯光设计有限公司	141.42	
	上海东方传媒技术有限公司	753.03	485.80
	上海东方广播有限公司	0.53	0.53
	上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	23.93	197.83
	上海东方娱乐传媒集团有限公司	23.35	18.93
	上海广播电视台	47.17	47.17
	上海广播电视信息网络有限公司	526.41	9.19
	上海广龙科技有限公司	1,232.88	39.29
	上海好有文化传媒有限公司		259.43
	上海幻维数码创意科技有限公司	69.43	179.15
	上海聚力传媒技术有限公司	384.39	102.17
	上海浦东广播电视台传媒有限公司	8.24	17.96
	上海世博文化中心有限公司		120.81
	上海文广实业有限公司		0.04
	上海文广物业管理有限公司	14.78	
	上海文广演艺(集团)有限公司	0.14	
	上海文化广播影视集团有限公司	13,078.81	8,495.08
	深圳风行多媒体有限公司	132.50	179.72
	深圳市兆驰股份有限公司	375.21	1,298.76
	深圳市兆驰数码科技股份有限公司		45.76
	索尼互动娱乐（上海）有限公司	2.22	
	太原有线电视网络有限公司		47.17
	五星体育传媒有限公司	242.50	312.50
	星尚传媒有限公司	63.38	63.38
	银视通信息科技有限公司	45.83	45.83
	中兴九城网络科技无锡有限公司	10.92	7.96
	上海联数物联网有限公司	23.79	
	上海市信息管线有限公司	1,278.01	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海市信息投资股份有限公司	28.04	
预收账款			
	北京风行在线技术有限公司	890.23	1,653.24
	上海东方传媒技术有限公司	5.00	15.13
	上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,902.55	
	上海东方娱乐传媒集团有限公司	166.67	1.80
	上海文广演艺(集团)有限公司		2.70
	上海文化广播影视集团有限公司	514.33	547.99
	上海小荧星教育培训有限公司		9.20
	五星体育传媒有限公司	0.02	353.77
	真实传媒有限公司	12.97	
	中兴九城网络科技无锡有限公司	0.01	0.01
	上海广播电视信息网络有限公司	130.70	
	上海东方广播有限公司	1.24	
	上海马戏城有限公司	0.09	
	上海第一财经传媒有限公司	0.05	
	上海第一财经报业有限公司	1.50	
	上海市信息投资股份有限公司	5.21	
其他应付款			
	河北广电传媒技术有限公司		1.04
	湖北广通东方购物有限公司	867.50	819.28
	上海百视通电视传媒有限公司	37.24	37.24
	上海东方广播有限公司		2.50
	上海广播电视台	18.49	55.92
	上海幻维数码创意科技有限公司	12.99	0.51
	上海明珠广播电视科技有限公司		13.20
	上海文广实业有限公司	10.16	10.16
	上海文化广播影视集团财务有限公司	0.02	48.02
	上海文化广播影视集团有限公司	899.15	1,944.92
	上海文化广场剧院管理有限公司	2.00	2.00
	上海炫动传播有限公司	2.00	2.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	银视通信息科技有限公司	33.22	35.09
	中兴九城网络科技有限公司		2.00
	上海广播电视信息网络有限公司	35.86	
	上海城市之光灯光设计有限公司	2.15	
	上海宁动体育有限公司	250.00	
	上海尚演文化投资管理有限公司	1.20	
应付利息			
	上海文化广播影视集团财务有限公司		10.88

(七) 关联方承诺

1、上海东方明珠（集团）股份有限公司收购精文置业时，由精文置业的原股东上海广播电影电视发展有限公司（现已被上海文化广播影视集团有限公司吸收合并）和上海网腾投资管理有限公司，向上海东方明珠（集团）股份有限公司作出不可撤销的承诺：因 2014 年 7 月 31 日股权转让前的事由（包括但不限于审计报告强调事项以及虽未列示但客观存在的事项）导致收购完成后精文置业发生任何经济损失的，包括但不限于合法债权无法收回，清偿额外债务，承担担保责任，被要求补缴税款，被处以罚款或缴纳滞纳金，承担诉讼或仲裁的不利后果，被要求承担相关补偿费等情况，对精文置业发生的经济损失由上海广播电影电视发展有限公司（现已被上海文化广播影视集团有限公司吸收合并）与上海网腾投资管理有限公司向精文置业承担连带赔偿责任。

2、公司与上海地铁电视有限公司（以下简称“地铁电视公司”）有如下关联交易承诺事项：

（1）根据 2008 年 8 月公司与地铁电视公司签订的“电视广播发射接收设备租赁及服务合同”及 2009 年签订的“补充协议”约定，公司自合同生效日起 15 年内每年将按地铁电视公司实际营业收入的 12.5%收取资源使用租金，此外还将在资源使用及服务期（15 年）内收取编播费共计 7,500 万元。

（2）根据 2008 年 8 月公司与上海申通地铁资产经营管理有限公司及地铁电视公司签订的“光纤及漏缆租赁使用合同”约定，公司将在合同生效日起的 15 年内，每年向地铁电视公司收取传输服务费 290 万元。

（3）根据公司与地铁电视公司签订的“运营信息编播及服务合同”约定，公司自 2009 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止，每年向地铁电视公司收取运营信息编

播费 150 万元。

十一、股份支付

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

根据公司于 2016 年 12 月 19 日召开第八届董事会第十七次会议审议通过的《关于首次向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，本次公司向高层管理人员、公司核心管理人员、公司核心技术（骨干）人员，共计 555 名激励对象授予 15,196,600 股限制性股票，每股面值 1 元，授权价格为 12.79 元/股。

公司 2017 年 6 月 16 日第八届董事会第二十四次（临时）会议审议通过了《东方明珠关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》，同意对 17 名激励对象已获授但因离职而尚未达到解锁条件的限制性股票 482,900 股进行回购注销，2017 年 6 月 30 日召开的 2016 年度股东大会通过此议案并授权董事会实施办理，于 12 月 7 日办理完毕。

2018 年 4 月 19 日，公司分别召开第八届董事会第三十五次会议和第八届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于回购离职员工已获授未解锁限制性股票并注销的议案》，同意对 21 名离职员工所持尚未达到解锁条件的限制性股票 690,700 股进行回购注销。2018 年 6 月 15 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于回购离职员工已获授未解锁限制性股票并注销的议案》，并于 2019 年 1 月 30 日办理完毕。

2018 年 8 月 29 日，公司分别召开第八届董事会第三十九次会议和第八届监事会第十九次会议，审议并通过了《公司关于调整首次股权激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》，同意对公司 2017 年度利润分配及转增股本后的首期股权激励计划限制性股票回购价格及数量做出调整。

2019 年 4 月 28 日，公司召开第八届董事会第四十三次会议，审议并通过了《关于回购离职员工已获授未解锁限制性股票并注销的议案》，同意对 44 名离职员工所持尚未达到解锁条件的限制性股票 1,747,720 股进行回购注销。2019 年 6 月 26 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于回购离职员工已获授未解锁限制性股票并注销的议案》，并于 2019 年 11 月 4 日办理完毕。

2019 年 8 月 26 日，公司召开第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议，审议通过了《公司关于调整首次股权激励计划限制性股票回购价格的议案》，同意对

公司 2018 年度现金红利分配后的首期股权激励计划限制性股票回购价格做出调整。2019 年 11 月 4 日，公司召开第九届董事会第四次（临时）会议，审议通过了《关于回购员工已获授未解锁限制性股票并注销的议案》，同意对 473 名激励对象已获授但不具备解锁条件的限制性股票共计 16,482,180 股进行回购注销，并于 2019 年 12 月 30 日办理完毕。

至此，公司 A 股限制性股票激励计划结束。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

除本附注“十、关联方及关联交易”披露内容外，无其他重要承诺事项。

（二）或有事项

1、未决诉讼

（1）2018 年 8 月，东方明珠新媒体股份有限公司、上海东方明珠教育投资有限公司向上海市浦东新区人民法院就其他合同纠纷起诉上海立信会计金融学院，诉讼标的额为人民币 1,093.62 万元。该案件目前在一审审理过程中。

（2）2019 年 5 月，未来电视有限公司因百视通网络电视技术发展有限责任公司使用 2018 年俄罗斯世界杯赛事节目向天津市滨海新区人民法院提起 56 起著作权侵权及不正当竞争案件，一审判决百视通赔偿未来电视共计人民币 2,650 万元。上述案件目前在二审审理过程中。

（3）2019 年 7 月，上海东方明珠进出口有限公司因买卖合同纠纷起诉上海华友国际物流有限公司，诉讼标的额合计人民币 11,992.05 万元。该案件目前在一审审理过程中。

（4）2020 年 3 月，上海东方明珠进出口有限公司因上海华友国际物流有限公司与吉泰毛纺股份有限公司买卖合同纠纷一案被追加为第三人参加诉讼，诉讼标的额合计为 4,134.49 万元，该案件目前在一审审理过程中。

（5）2019 年 9 月，爱上电视传媒（北京）有限公司因《2018 平昌冬奥会》等节目侵权纠纷起诉中国电信股份有限公司贵州分公司、中国电信股份有限公司贵阳分公司和百视通网络电视技术发展有限责任公司 4 起著作权侵权及不正当竞争案件，诉讼标的额合计 3,500 万元。案件目前均在一审审理过程中。

2、其他事项

本年不涉及应披露而未披露的其他或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	经公司第九届董事会第五次（临时）会议审议通过，公司全资子公司上海东方明珠实业发展有限公司通过非公开协议转让的方式收购文广集团持有的上海科学教育电影制片厂有限公司 100% 股权，股权收购对价约 2.8 亿元。协议转让完成后，由明珠实业出资清偿文广集团前期向科影厂公司提供的借款本金 4.5 亿元及相应利息。 2020 年 2 月 21 日，按照股权转让合同的约定，明珠实业向科影厂公司提供借款用于偿还文广集团对科影厂公司的借款本金及利息；2020 年 3 月 30 日，科影厂公司完成工商变更，股东由上海文广集团持股 100% 变更为上海东方明珠实业发展有限公司持股 100%，至此整个股权转让交易全部完成。		公司收购科影厂属于同一控制下的合并。科影厂项目属于建设初期，对公司未来损益影响，并表后将持续披露

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	921,915,054.27
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司 2020 年 4 月 28 日第九届董事会第八次会议决议，以 2019 年 12 月 31 日的 A 股 3,414,500,201 股为基数，公司拟向股权登记日登记在册的 A 股股东每 10 股派发现金股利人民币 2.70 元（含税），预计分配现金股利人民币 921,915,054.27 元。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

1、新冠肺炎疫情爆发以来，给公司文旅板块经营造成了直接不利影响，其中东方明珠电视塔、世博文化中心、影院等涉及线下聚集性场所，都按照有关部门的统一部署暂停营业中，截至本报告报出日仍未接到恢复对外营业的通知。虽然部分业务复工复产的时间仍未明朗，但公司仍在积极采取各种措施，继续做好疫情常态化防控的工作，同时抓紧做好复工复产工作准备，尽最大努力降低疫情所造成的不利影响。

新冠疫情在一定程度上影响参股公司经营活动的正常开展，影响参股公司预算目标完成，各参股公司正在积极开展降本增效等工作，减少疫情对经营的消极影响。疫情影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

此外由于新冠肺炎疫情对整体经济运行造成一定影响，本公司正在评估对本公司商誉减值测试结果及持有的金融资产的预期信用损失的影响。

本公司将继续密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。由于截至本报告报出日局势尚不明朗，该评估工作尚在进行当中。

2、依据《东方明珠新媒体股份有限公司第八届董事会第四十三次会议决议》，盖娅互娱控股股东霍尔果斯盖娅互娱网络科技有限公司履行其向公司作出的不可撤销承诺。2020年4月3日，霍尔果斯盖娅互娱网络科技有限公司向公司无偿转让其所持盖娅互娱股份9,902,698股。股权转让完成后，公司持有盖娅互娱48,203,195股股份（占总股本29.5938%）。

十四、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

本年不涉及应披露而未披露的前期会计差错更正事项。

（二）债务重组

本年不涉及应披露而未披露的债务重组事项。

（三）资产置换

本年不涉及应披露而未披露的置产置换事项。

（四）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司目前主要分为五个分部：媒体网络、影视互娱、视频购物、文旅消费、投资管理。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

2、 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	媒体网络	影视互娱	视频购物	文旅消费	投资管理	合计
主营收入	396,970.91	65,467.29	563,100.39	192,092.69	2,707.79	1,220,339.07
主营成本	303,568.04	64,728.60	457,357.26	105,722.12	1,113.22	932,489.24

3、 公司本部业务同时涉及多个报告分部，资产总额和负债总额无法明确分配到各报告分部，所以无法披露各报告分部的资产总额和负债总额。

(五) 其他

本年不涉及应披露而未披露的其他事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	493,548,558.76
1 至 2 年	3,992,522.65
2 至 3 年	784,428.30
3 年以上	
小计	498,325,509.71
减：坏账准备	2,534,333.53
合计	495,791,176.18

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	781,921.21	0.16	625,536.97	80.00	156,384.24
其中：					
单项计提	781,921.21	0.16	625,536.97	80.00	156,384.24
按组合计提坏账准备	497,543,588.50	99.84	1,908,796.56	0.38	495,634,791.94
其中：					
外部单位	38,175,931.15	7.66	1,908,796.56	5.00	36,267,134.59
合并范围内关联方组合	459,367,657.35	92.18			459,367,657.35
合计	498,325,509.71	100.00	2,534,333.53		495,791,176.18

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项计提					
按组合计提坏账准备	404,467,306.28	100.00	563,893.35	0.14	403,903,412.93
其中：					
外部单位	11,277,866.97	2.79	563,893.35	5.00	10,713,973.62
合并范围内关联方组合	393,189,439.31	97.21			393,189,439.31
合计	404,467,306.28	100.00	563,893.35		403,903,412.93

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
零星客户	781,921.21	625,536.97	80.00	预计部分无法收回
合计	781,921.21	625,536.97		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 外部单位

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,175,931.15	1,908,796.56	5.00
合计	38,175,931.15	1,908,796.56	5.00

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 合并关联方

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并关联方	459,367,657.35		
合计	459,367,657.35		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提		625,536.97			625,536.97
组合计提	563,893.35	1,344,903.21			1,908,796.56
合计	563,893.35	1,970,440.18			2,534,333.53

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	452,684,674.56	90.84	
第二名	28,534,315.09	5.73	1,426,715.75
第三名	6,656,748.79	1.34	
第四名	5,000,000.00	1.00	250,000.00
第五名	1,755,985.77	0.35	87,799.29
合计	494,631,724.21	99.26	1,764,515.04

5、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款, 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	2,462,771.62	
其他应收款项	3,762,060,218.85	4,048,732,450.05
合计	3,764,522,990.47	4,048,732,450.05

1、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
合并范围内应收股利	2,462,771.62	
小计	2,462,771.62	
减：坏账准备		
合计	2,462,771.62	

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	741,134,287.29
1 至 2 年	2,109,112,978.35
2 至 3 年	103,265,715.40
3 年以上	816,311,513.14
小计	3,769,824,494.18
减：坏账准备	7,764,275.33
合计	3,762,060,218.85

(2) 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
年初余额		6,987,692.43	587,871.84	7,575,564.27
年初余额在本期				

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)	
--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		199,166.06	-10,455.00	188,711.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		7,186,858.49	577,416.84	7,764,275.33

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	587,871.84	-10,455.00			577,416.84
组合计提	6,987,692.43	199,166.06			7,186,858.49
合计	7,575,564.27	188,711.06			7,764,275.33

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初余额
外部单位往来款	9,400,575.17	9,740,434.66
合并内部往来款	3,760,211,919.01	4,002,084,924.66
产权交易款		44,322,200.00
押金及保证金	212,000.00	150,000.00
员工备用金		10,455.00
合计	3,769,824,494.18	4,056,308,014.32

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并内部往来款	1,100,000,000.00	1-2 年	29.18	
第二名	合并内部往来款	570,000,000.00	1-2 年	15.12	
第三名	合并内部往来款	518,579,414.42	1 年以内	13.76	
第四名	合并内部往来款	513,698,941.37	3 年以上	13.63	
第五名	合并内部往来款	281,467,607.74	1-3 年及以上	7.47	
合计		2,983,745,963.53		79.16	

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细

项目	期末余额	年初余额
对子公司投资	15,328,685,227.14	13,871,847,547.97
对联营、合营企业投资	5,898,449,896.97	6,883,800,157.86
小计	21,227,135,124.11	20,755,647,705.83
减值准备	719,160,153.94	226,616,057.43
合计	20,507,974,970.17	20,529,031,648.40

2、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
上海尚世影业有限公司	1,417,642,014.36			1,417,642,014.36		
上海五岸传播有限公司	280,890,877.97			280,890,877.97		
上海东方希杰商务有限公司	3,312,561,350.90			3,312,561,350.90		
百视通网络电视技术发展有限责任公司	3,140,970,000.00			3,140,970,000.00		
上海广电通讯网络有限公司	30,301,423.44			30,301,423.44		
上海百家合信息技术发展有限公司	98,424,085.10			98,424,085.10		
百视通投资管理有限责任公司	640,000,000.00			640,000,000.00		
上海广电影视制作有限公司	159,340,000.00			159,340,000.00		
上海文广科技(集团)有限公司	228,850,000.00			228,850,000.00		

被投资单位	上年年末余额	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
上海文广互动电视有限公司	163,170,899.25			163,170,899.25		
上海东方明珠传输有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
上海东方明珠广播电视塔有限公司	321,000,000.00			321,000,000.00		
上海东方明珠房地产有限公司	908,553,454.52			908,553,454.52		
上海国际会议中心有限公司	659,870,898.37			659,870,898.37		
上海东方明珠国际旅行社有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海东方明珠国际贸易有限公司	3,472,080.00			3,472,080.00		
上海东方明珠进出口有限公司	8,000,000.00	913,886.67		8,913,886.67		
上海东方明珠国际交流有限公司	208,500,000.00			208,500,000.00		
上海东方明珠教育投资有限公司	40,500,000.00			40,500,000.00		
上海明珠水上娱乐发展有限公司	124,162,450.00	3,442,770.00		127,605,220.00		
上海东方明珠实业发展有限公司	856,170,180.06			856,170,180.06		
上海东方明珠数字电视有限公司	81,800,000.00			81,800,000.00		
上海东方明珠投资管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
上海东方明珠物产管理有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海东方明珠文化发展有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海东方明珠新媒体广告传播有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海东方明珠信息技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海东方明珠移动电视有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
上海东方富联科技有限公司（曾用名：上海东方明珠广播电视研究发展有限公司）	10,167,834.00	18,686,400.00		28,854,234.00		
上海东方明珠游乐有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
上海东方明珠置业有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00		
东方有线网络有限公司		1,433,794,622.50		1,433,794,622.50		
合计	13,871,847,547.97	1,456,837,679.17		15,328,685,227.14		

3、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投 资	减少投资	权益法下确认的投资 损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
好十传媒（上海）有限公司											
上海东迪数字传播咨询有限公司	14,134,992.57			287,054.08						14,422,046.65	
上海城市之光灯光设计有限公司	3,633,532.55			755,397.20						4,388,929.75	
小计	17,768,525.12			1,042,451.28						18,810,976.40	
2. 联营企业											
北京风行在线技术有限公司	271,810,554.99			-4,123,275.05				21,702,983.57		267,687,279.94	21,702,983.57
广视通网络通信传媒有限公司	14,738,406.46			9,173.14						14,747,579.60	
上海好有文化传媒有限公司	12,183,680.63			-2,087,198.48						10,096,482.15	
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	1,371,193,517.56		105,764,482.92	-7,918,704.86	768,610.74	5,342,925.54		368,565,441.02		1,263,621,866.06	456,007,068.58
上海聚力传媒技术有限公司											
东方有线网络有限公司	1,263,543,856.40		1,333,234,622.50	69,690,766.10							
上海东方明珠文化产业股权投资基金管 理有限公司	1,341,473.43			-868,321.77		1,044,050.00				1,517,201.66	
上海市信息投资股份有限公司	1,183,773,180.81			284,127,492.05	-3,693,536.13	761,433.72	-8,000,000.00			1,456,968,570.45	
深圳市兆驰股份有限公司	2,308,845,186.82			112,224,328.58	1,248,759.21	-11,197,415.87		102,275,671.92		2,411,120,858.74	216,174,548.93

东方明珠新媒体股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投 资	减少投资	权益法下确认的投资 损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
上海中广传播有限公司	28,083,947.62			2,212,287.47						30,296,235.09	25,275,552.86
上海文广影视集团财务有限公司	410,517,828.02			13,065,018.86						423,582,846.88	
小计	6,866,031,632.74		1,438,999,105.42	466,331,566.04	-1,676,166.18	-4,049,006.61	-8,000,000.00	492,544,096.51		5,879,638,920.57	719,160,153.94
合计	6,883,800,157.86		1,438,999,105.42	467,374,017.32	-1,676,166.18	-4,049,006.61	-8,000,000.00	492,544,096.51		5,898,449,896.97	719,160,153.94

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	889,905,762.28	884,021,054.10	840,553,851.81	784,114,492.27
合计	889,905,762.28	884,021,054.10	840,553,851.81	784,114,492.27

2、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	779,734,287.02	87.62
第二名	48,965,735.84	5.50
第三名	28,534,315.09	3.21
第四名	7,630,134.35	0.86
第五名	7,016,295.76	0.79
合计	871,880,768.06	97.98

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,497,431,815.69	514,492,331.36
权益法核算的长期股权投资收益	467,374,017.32	250,637,046.37
处置长期股权投资产生的投资收益	1,046,901.14	952,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
债权投资持有期间取得的利息收入	3,581,151.41	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		23,890,637.60
处置债权投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		199,341,596.74
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

项目	本期金额	上期金额
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,810,394.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	12,339,824.30	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
理财产品投资收益	245,088,816.46	247,779,595.05
合计	5,229,672,920.32	1,237,093,207.12

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,338,078,699.44	
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）	152,694,202.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	36,121,675.53	
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	250,849,455.34	
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	25,045,550.87	

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	179,200.00	
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	-35,220,915.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,367,103.06	
小计	1,795,114,971.27	
所得税影响额	-113,629,331.44	
少数股东权益影响额（税后）	-53,026,345.34	
合计	1,628,459,294.49	

注：非流动资产处置收益，主要系公司在报告期内嘉行传媒 9.5%股权转让收益及追加投资东方有线 2%股权形成非同一控制下合并，对于公司购买日之前持有的原 49%股权按照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投资收益所致。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	7.0076	0.5983	0.5983
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.4221	0.1214	0.1214

东方明珠新媒体股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日