

公司代码：601929

公司简称：吉视传媒

吉视传媒股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人由志强、主管会计工作负责人麻卫东及会计机构负责人（会计主管人员）王世伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大经营风险。公司已在本报告中详细描述了对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中之五“其他披露事项”之（一）“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理、环境和社会.....	23
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	债券相关情况.....	37
第八节	财务报告.....	45

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、吉视传媒	指	吉视传媒股份有限公司
吉视汇通	指	北京吉视汇通科技有限责任公司
IDC	指	InternetDataCenter，互联网数据中心
96633	指	吉视传媒客户服务电话
国网	指	中国广电网络股份有限公司
10099	指	中国广电客户服务电话
IPTV	指	即交互式网络电视，是一种利用宽带网的基础设施，以家用电视机（或计算机）作为主要终端设备，集互联网、多媒体、通讯等多种技术于一体，通过 IP 协议向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的崭新技术。
AIGC	指	Artificial Intelligence Generated Content，人工智能生成内容

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	吉视传媒股份有限公司
公司的中文简称	吉视传媒
公司的外文名称	JiShiMediaCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	Jishimedia
公司的法定代表人	由志强

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	由志强	任国新
联系地址	长春市净月开发区和美路吉视传媒信息枢纽中心	长春市净月开发区和美路吉视传媒信息枢纽中心
电话	0431-88789022	0431-88789022
传真	0431-88789990	0431-88789990
电子信箱	Youzhiqiang@jishimedia.com	renguoxin@jishimedia.com

注：2026 年 5 月 7 日，孙毅同志申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务。在公司聘任新任董事会秘书前，由公司董事长由志强同志代为履行董事会秘书职责，详见《吉视传媒关于公司副总经理、董事会秘书辞职暨董事长代行董事会秘书职责的公告》（临 2026-013）。

三、基本情况变更简介

公司注册地址	长春市净月开发区和美路999号吉视传媒信息枢纽中心
公司注册地址的历史变更情况	经公司2020年2月25日、2020年5月18日分别召开的第三届董事会第二十五次会议、2019年年度股东大会审议通过了《关于审议修改公司章程的议案》，由“净月

	开发区博硕路（仁德集团402室）邮政编码：130117”修改为“长春市净月开发区和美路999号吉视传媒信息枢纽中心，邮政编码：130117”。
公司办公地址	长春市净月开发区和美路999号吉视传媒信息枢纽中心
公司办公地址的邮政编码	130117
公司网址	www.jishimedia.com
电子信箱	Youzhiqiang@jishimedia.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	吉视传媒	601929	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,014,436,325.68	997,162,843.58	1.73
利润总额	-222,651,866.86	-234,309,334.99	4.98
归属于上市公司股东的净利润	-220,433,929.86	-232,218,671.47	5.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-225,266,851.51	-231,711,444.83	2.78
经营活动产生的现金流量净额	26,800,327.22	-19,748,306.57	235.71
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,559,277,306.89	4,779,711,236.75	-4.61
总资产	11,751,942,285.62	12,024,035,532.68	-2.26

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.0632	-0.0665	4.96
稀释每股收益（元 / 股）	-0.0632	-0.0665	4.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.0646	-0.0664	2.71
加权平均净资产收益率（%）	-4.72	-4.42	减少0.30个百

			分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.82	-4.41	减少0.41个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-27,689.01	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	426,666.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	3,532,316.14	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	981,917.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	80,481.46	
少数股东权益影响额（税后）	-191.74	
合计	4,832,921.65	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业情况

按照证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于“I63 电信、广播电视和卫星传输服务”行业，隶属有线广播电视传输行业这一细分行业。按照行政管理要求，公司是吉林省区域内唯一统一运营管理的有线电视运营商。

近日，东方有线在上海市杨浦区殷行街道落地首批街镇级超高清 AI 智慧家庭应用试点，同步上线超高清 AI 智能体“爱管家”东东的居家康养服务。打造“党建+AI 智慧康养+社区治理”新模式，开展党组织结对共建、阵地共享、常态化运营与培训等务实合作，将便民服务从体验试点升级为常态化、制度化的基层实践，为社区治理现代化注入新动能。当前广电网络行业正加速以超高清 + AI 为核心，深度切入智慧康养与社区治理赛道，依托广电网络覆盖、终端普及、党媒公信力及线下社区服务能力，打造“党建 + AI 智慧康养 + 社区治理”新模式，通过技术架构、场景生态、平台服务三维升级，构建从大屏娱乐到全场景民生服务的闭环，推动数智助老服务从试点走向常态化、制度化，赋能城市治理现代化与民生服务高质量发展。

4月14日，中国广电四川公司正式发布四款 AI 产品——川流·智能体、广爱银龄·康养智能体、川流云竞 BOX、AI Ops 智能运维平台。这是四川广电网络在人工智能领域的系统性战略布局，也是“技术创新 + 服务创新”双轮驱动战略的集中落地。广电网络行业正依托机顶盒家

庭终端普及优势发力 AI Agent 应用创新，四川广电网络推出由川流·智能体、广爱银龄·康养智能体、川流云竞 BOX、AIOps 智能运维平台组成的“前台智能 + 后台自治”完整 AI 产品矩阵，避开公有云通用大模型路线，聚焦端侧机顶盒私有化多模型协同部署，兼顾数据隐私安全与普惠易用性，分别覆盖通用家庭 AI 交互、老年智慧康养体征监测、客厅云游戏算力服务、网络 AI 自动化运维四大场景，以技术创新叠加民生服务创新的差异化路径，实现从终端硬件、家庭应用到底层运维底座的全链条突破，为广电行业 AI 落地提供端侧私有化、垂直场景深耕的实践样本。

（二）公司主营业务情况

1.面向公众客户的智慧广电业务

（1）移动通讯业务（广电 5G）

自 2022 年 7 月中国广电 5G 商用以来，公司正式进入全业务运营时代，与三大基础电信运营商开展同质化业务竞争。公司依托中国广电与中国移动“共建共享”的 2.6GHz+700MHz 精品 5G 移动通讯网络开展个人移动上网、语音通话及增值业务服务，通过优化产品、拓展渠道、提升服务、加强宣传，深耕农村乡镇、校园、党政军政企、银发、奋斗青年五大市场，打造有竞争力的资费产品矩阵，加速推进广电 5G 用户规模化发展。目前，逐渐进入规模发展阶段。广电 5G 业务主要依靠按月向用户收取手机卡号资费贡献收入。

（2）宽带互联网业务

公司在全省范围内光纤入户网络覆盖用户突破 996.91 万户，光纤覆盖率为 98.62%，通过覆盖全省的高速数据网络向公众客户提供互联网接入服务。公司宽带互联网业务采用华为、中兴等国际先进通信设备制造商提供的网络传输及路由器等设备，GPON、XGPON 数据通讯技术以及 CDN 加速服务，为用户提供高速的网上冲浪服务，使用户在上网、游戏及视频点播时拥有更畅快体验。该业务主要依靠按月向用户收取网络服务费为收入来源。

（3）直播电视业务（广播电视）

2019 年公司基于万兆 I-PON 技术标准，在全国率先完成省级网络公司对传统广电同轴电缆网的光纤化入户改造，万兆 I-PON 技术的 IP 广播传输信道容量高达 10Gbps、25Gbps，直播带宽是同轴电缆直播网的 4-10 倍，支持 120Mbps 以上的 8K 节目传输码率，能全面支持海量 4K/8K、VR/AR、裸眼 3D 等超高清节目，且在安全播出方面优势显著。公司秉承“视频专家、服务到家”的产品理念，以打造电视机大屏为核心的广电“智慧家庭”生态产业为目标，依托自主研发的 I-PON 万兆 IP 广播通道，实现了广播电视直播技术的“端到端 IP 化”部署，为用户提供 10Gb 带宽的单向直播电视业务服务，彰显广电直播业务无延时、不卡顿，4K/8K 超高清电视直播频道服务安全稳定优势。目前，该业务以高清、超高清、4K 技术共传输 154 套直播电视频道（含央视、卫视和本地频道）。该项业务的收入来自按月向用户收取的收视服务费。

（4）视频点播业务

视频点播业务是基于公司宽带互联网基础上开展的视频点播服务。产品体系化与个性化结合，内容丰富多元，除大众喜欢的影视剧、泛娱乐、少儿类等节目外，还设有“东北二人转”等本地化特色专区，视觉体验专区“4K/8K 超高清”、品味经典专区“重温经典”、文旅项目“畅游吉林”、民生服务专栏“美丽吉林”等板块。另外，公司的数智生活平台可向用户提供互动电视、电子商务、有线电视业务缴费、资讯、智能家居、家庭运动、智慧物业、智慧安防和智慧康养等融入百姓生活的全场景服务。上述业务的收入来自按月（次）向用户收取的服务费。

（5）IPTV 视频业务

经吉林广播电视台授权，公司独家运营吉林省 IPTV 集成播控服务经营性业务。公司的旗下吉林省东北亚新媒体有限公司（以下简称新媒体公司）为 IPTV 运营主体，为吉林省内 IPTV 用户提供电视直播、回看服务，涵盖央视、省级卫视、地市频道等丰富内容，满足用户实时观看各类节目的需求。同时，平台提供海量精品影视资源，包含院线大片、热播剧集、高分纪录片等。业务模式为新媒体公司与三家电信运营商合作，电信运营商负责网络与终端投入和用户发展及售后服务，新媒体公司负责平台与内容集成播控运营，双方就向用户收取的服务费用进行分成。

（6）IPTV 增值业务

IPTV 增值业务是通过对机顶盒内容的深度运营，引进高质量内容，形成用户付费购买内容，双方分成的盈利模式。吉林省 IPTV 具有全面的增值业务体系，用户可以按需选择观看电影、电视剧、综艺、少儿节目等；4K 高清视频提升了用户观看体验；付费频道专业体育和影视剧等频道为特定兴趣用户提供了更多选择；教育、知识、音乐、电竞、体育类的非影视垂类内容进一步拓宽了用户获取不同领域信息的渠道；游戏资讯等应用类业务更是增添了更多娱乐和实用的元素。此外，IPTV 还包括吉智视频手机电视、购物频道、电视商城等服务。IPTV 增值业务收入按照新媒体公司、电信运营商、内容和服务提供方一定比例分成模式结算。

（7）数智家庭业务

数智家庭业务涵盖“吉视家”“蜻蜓眼”等服务。“吉视家”是公司打造的终端营销品牌，构建全场景覆盖的终端产品体系，涵盖吉视家、中国广电 5G 合约终端、智慧安防、智能家居四大核心产品品类。围绕中国广电战略规划，发挥省属企业优势，推动定制开发、集中采购和渠道铺货账期结算相结合的采购销售模式。该业务收入来自向用户收取的终端（服务）销售。

（8）域外广播电视节目落地传输业务

公司在吉林省范围内获得国家广电行政管理部门审批授权，接收并通过网络向用户传输有线电视节目信号，为全国各地广播电视台电视节目供应商提供本地网内落地传输服务。该项业务收入主要包括：国内各电视台在吉林省内播放节目向公司缴纳的落地传输费；为企事业单位传输信号服务收入等。

（9）数字电视工程配套业务

公司根据城市建设、物价及广电等行政管理部门批准，为省内新建商品住宅提供有线电视网络接入工程配套服务，并获得数字电视工程服务收入。该收入包括有线电视从主干网至用户终端的施工工程、材料及其他费用。有线电视网络接入工程配套费用计入商品房成本。

2.面向政企客户的数据服务业务

（1）算力租赁与大数据应用服务业务

公司依托“混合云构架”设计的云计算大数据服务平台，为政企用户提供强大的云计算资源、高效能存储、大数据应用，提供流媒体应用、VR 场景、高密保护等增值服务。公司旗下 IDC 面积 10 万平方米，为 A 类数据中心，抗震烈度 8 级，可容纳标准机柜数量 3,000 个，可提供定制机房环境 IDC 托管、容灾备份等多项服务；弹性云平台提供近 8,000 核 vCPU、30TB 内存、4PB 存储容量，提供弹性计算、对象存储、云数据库、负载均衡、云安全、大数据服务等产品，面向政企客户提供基础云资源和大数据服务；数据交换共享平台支持异构数据库、应用系统等之间的数据交换与共享，促进不同信息系统间数据流通，实现跨部门、跨组织的信息互联互通；时空大数据服务平台深度融合 GIS、GPS、云计算与人工智能等技术，集成多源地理空间信息和时间序列数据，具备云端实景三维、数据湖分析、AI 智能识别等能力，为用户提供时空洞察与决策支持；物联网平台集成设备接入、管理、数据安全通信、消息订阅与转发等多种功能，支持海量设备接入，实现云端与设备端的双向通信和远程控制；数字孪生服务体系整合各行业物理模型、传感器等数据资源，在虚拟空间中完成映射，实现实体装备全生命周期虚拟化呈现，赋能智慧工业与制造、城市管理等领域。上述服务以服务费形式收取。

（2）专网服务业务

公司依托总长度 20 万皮长公里的智能光网络、广电 5G 双域专网，采用 SDH、MSTP/MSAP、PTN、OTN 等技术，为政企客户、集团公司与分支机构、连锁企业等集团客户提供本地和异地间的专线网络传输服务，以满足用户使用需求的带宽，为客户提供数据、图像、视频、语音等业务的实时传输服务，提供及时在线的互联网接入服务和数据产品，上述业务以专网服务费形式收取。

（3）社会信息化应用服务业务

公司为集团客户提供所在行业或领域信息化整体解决方案，向各级政府及政府主管行业提供智慧社区、智慧教育、智慧医疗、智能城市等智慧产业开发应用服务业务，为客户提供包括数据存储、大数据计算、平台建设及相关应用服务等。智慧公安大数据基础服务平台提供从基础设施层到平台层再到应用层的全链条管理服务，提供出入境智能辅助系统、资金可视化分析系统、案件智侦等；智慧应急平台涵盖粉尘涉爆预警平台、安全生产风险监测系统等，提供 24 小时智能识别隐患，自动推送预警，实现闭环管理；智慧交通系统能够提升交通系统运行效率和管理水平，支撑车路云协同一体化，支持车路协同多场景应用，辅助自动驾驶；智慧农业平台建设“一个中心、四大平台”，推动农产品“产供销”全链路数字化经营，构建全程可视化溯源平台、三农服务平台、数字化管理平台等；智慧畜牧平台实现养殖、防疫、销售、监管、溯源等全生命周

期信息化、智能化管理；智慧食安大数据中心，提供食品溯源、食物检测、阳光厨房、执法监管等功能；智慧水利系统构建具有“四预”功能的智慧水利体系，包括流域防洪应用、水资源管理与调配应用等；智慧文旅平台打造“吃住行游购娱”一体化服务，提升城市品牌影响力；智慧政务系统提供智慧会议生态系统、办公自动化(OA)产品，提高政府工作效率；智慧城市系统包括吉林省供热大数据平台等，优化管理与服务，促进信息整合与共享；智慧社区平台以党建为引领，提升基层治理水平，服务百姓民生。上述业务向客户收取方案设计、业务咨询、网络传输保障、平台建设、系统集成、软件应用等各类服务费用。

（4）集团通讯及物联网业务

为满足市场需求、完善产品线，公司推出面向商务和集团用户的固话产品，针对不同场景和需求科学布局，挖掘业务发展潜力，实现业务增长和社会效益最大化，现网公司客户包括中共吉林省委党校、吉林省数智科技有限公司、吉视传媒信息服务公司等。基于高效稳定的广电 5G 网络，针对政企集团客户内部通信需求推出集团 V 网通信产品。同时根据特定场景，推出物联网流量卡服务，提供灵活的物联网卡资费包，满足不同客户和场景需求。上述业务收入来自通讯服务费。

3.面向未来垂直领域的数字化创新服务业务

（1）数据要素服务业务

公司依托北京国际大数据交易所吉林省数据要素服务中心，精准聚焦公共数据产品研发、数据资产化、数据流通交易等关键领域，全力开展吉林省数据要素市场化运营工作。中心具备六大核心业务能力：一是数据流通服务，构建数据授权、合规性评估、数据产品交易等全方位服务体系，促进数据规范、高效流通与优化配置，为数字经济发展注入动力；二是数据场景服务，深入洞察各行业需求，运用先进数据挖掘技术，对海量数据进行深度剖析，释放数据价值，助力政府公共服务效率提升，助推行业转型升级；三是数据资产服务，提供数据盘点、数据加工、质量评估、入表管理及数据产品开发等全过程服务，实现数据资产的高效管理，推动数据资源向资产转化；四是可信数据空间服务，依托公司在数据服务、网络及信息化建设方面的深厚底蕴，积极探索数据可信空间的创新应用，为数据流通的安全提升及价值共创提供坚实支撑；五是产业人才培养，深化校企合作，整合培训资源，加强政策引导，培育高素质的数据人才，为吉林省数据要素市场注入新的活力；六是数据生态服务，构建开放共赢的数据生态体系，汇聚各方智慧与力量，形成协同创新的强大合力，推动数据产业集群的升级与发展。中心推出了数据资产价值管理平台、AI 智能数据要素场景挖掘平台及数字存证平台三大核心产品，为本土化客户提供数据盘点、数据加工、质量评估、入表管理、数据产品开发、数据授权、合规性评估、数据价值评估、数据产品交易等数据服务，加速数据价值的转化与释放。上述业务以服务费形式收费。

（2）大模型部署服务

公司为用户提供专业的大模型本地化部署服务。公司拥有专业的技术团队，能够根据客户的业务特点、数据安全要求以及硬件设施条件，对 deepseek 等各类主流优质大模型进行优化与定

制化部署，确保模型在企业内部稳定、高效运行。目前，公司率先训练基于 deepseek 大模型的“吉林文旅大模型”，该模型深度融合吉林省丰富的历史文化、自然景观、民俗风情等文化旅游资源，打造全国首个省级文旅垂直领域大模型。“吉林文旅大模型”应用于智能导游、个性化路线推荐、文化 IP 打造等多个场景，为游客提供更加智能化、个性化的旅游体验，为吉林省打造专属的“文旅 AI 大脑”。该业务以服务费形式收费。

（3）数智化产品销售业务

为满足用户在不同行业、不同领域的人工智能多样化需求，公司推出 AI 一体机的销售业务。这款 AI 一体机搭载国产芯片，实现安全自主可控。在部署方面，该一体机展现出非凡的灵活性，能够依据不同场景的特性与需求进行灵活适配。而且，其背后有着强大的大模型支持，为智能应用提供坚实的技术支撑。推理一体机能够在极短时间内快速调用大模型，实现高效的智能推理；训推一体机不仅具备强大的训练能力，还提供专业的微调服务，满足用户个性化的模型优化需求；应用一体机更是实现了“模型+业务”的完美闭环，极大提升业务执行效率。此外，它全面支持语言、视觉、多模态等多类模型，能够满足多样化的智能应用场景。其强大的计算能力与智能分析能力，可在政务、智能制造、金融、医疗等广泛场景实现落地应用。公司通过产品销售获取收入。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

上半年，公司整体经营运行平稳向好，经营规模稳步提升、亏损态势持续收窄。在行业竞争格局中，公司核心业务指标稳居全国广电上市公司第一梯队，多项核心业务行业排名靠前，核心主业竞争力持续凸显，整体发展质效稳步提升。

（一）核心主业稳健提质，经营大盘止跌企稳

公司坚持各业务板块分类攻坚、精准施策，传统主业提质增效、新兴业务扩容增收，整体经营基本面持续向好。

政企业务实现高速扩容、标杆项目持续落地。项目签约落地节奏加快，标杆性、层级化项目矩阵逐步成型，批量落地重点领域优质项目，市场覆盖面和行业影响力持续扩大。同时，政企板块回款能力稳步提升，数字化解决方案的市场竞争力、品牌影响力持续增强，成为公司营收增长的核心驱动力。

公众业务分类攻坚，存量流失势头明显放缓。一是固网业务精细化运营见效。固网业务深耕场景营销、精细化用户运营，用户续费率、终端活跃率稳步提升，新增用户实现正向增长，用户净流失情况大幅改善。客户服务体系持续优化，热线接通率、用户满意度稳居区域行业前列，服务口碑持续提升。二是 5G 移网业务量质齐升，成功摆脱发展低谷。通过优化产品体系、清退低质套餐、推广高价值产品及年卡业务，用户规模稳步扩容，出账收入持续增长，用户单户价值稳步提升，彻底扭转了前期低迷发展态势。

三是“有线电视+IPTV”融合运营增收创利。创新落地“IPTV 播控+有线传输”融合模式，建成全国首创酒店大屏融合标杆项目；并先后推出“新春视听惠民季”“五一大屏狂欢月”等主题营销活动。通过一系列常态化、品牌化、规模化运营动作，持续筑牢业务发展。

（二）差异化转型赛道成型，新质生产力培育初见成效

公司聚焦差异化转型发展路径，避开行业同质化低价竞争，深耕数字民生、智慧赋能、文化科技融合赛道，新兴业务布局持续落地，新动能、新优势加速形成。

一是民生数字化服务平台落地见效。聚焦教育、医疗、农业乡村等重点领域，“吉林云校”已上线全省名校名师课堂覆盖小学三年级至高中三年级全学科，以数字化助力城乡教育资源均衡配置；“吉视大健康”智能诊疗平台联动吉大二院，提供 7×12 小时在线问诊、AI 诊疗等服务，打通了居家养老数字服务的“最后一公里”；“吉视问农”智慧农事服务窗口汇聚农技专家、产销信息、气象预警、农资溯源一体化服务，精准赋能乡村产业发展。

二是“智慧广电+”实现全域场景输出。深度赋能文旅、城市治理、公益宣传等领域，文旅领域迭代升级“一机游吉林”平台，新增工会服务专区，落地文旅视频会议、全域智慧运营系统，拓宽了文旅数字化服务场景。依托省广电集团资源整合优势搭建全省大屏联播联控体系，打造特色“第四媒体”，目前全省已接入大屏覆盖大冬会、马拉松、应急安全、禁毒、金融卫生等各类重点宣传领域，全力服务 2027 年大冬会城市形象宣传等我省重点工作。

三是文化数字化与 AIGC 产业抢占先发优势。在中国广电集团支持下，全国首家文化传媒算力基地——中国广电（吉林）文化传媒算力基地落地吉林，该基地为全省文化数字化核心底层基础设施，纳入全国广电“1+7+31+N”文化大数据算力布局。此外，《虎啸共生》纪录片从全球 46 个国家的 13612 份申报作品中入选第三届“新时代·新影像”中外联合创作计划优秀项目，亮相第 31 届上海电视节；AI 漫剧、数字人、文物数字化修复已形成标准化产品包，自研数字人入选全国算力比赛典型案例，多条新兴赛道形成竞争壁垒。

（三）改革、风控、融资同步发力，企业运行底盘持续加固

内部体制机制改革持续深化。完成总部人员轮岗交流、干部队伍优化调整，干部队伍年龄结构、专业结构持续优化，能上能下的良性用人机制逐步建立。全面落地高质量绩效考核体系，实行动态考评、预警督导，考核激励约束作用有效发挥。人才引育体系持续完善，专项人才计划落地实施，紧缺人才引进、全员技能培训常态化开展，人才支撑能力稳步增强。

资金保障能力实现突破。成功发行低利率公司债券，大幅压降融资成本，优化融资结构，有效节约财务支出，为企业经营发展提供稳定资金支撑。

合规清欠、降本增效工作稳步推进。建立刚性成本管控机制，聚焦重点费用科目精细化管理，持续压降非必要开支。常态化开展应收账款、工程款专项清收工作，稳步盘活存量资产、压降逾期账款，企业合规经营、风险防控体系持续完善。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司在吉林省区域内拥有有线电视网络的独家经营权，实行统一标准、统一业务、统一经营、统一管理，形成了平台、网络、服务以及技术优势。

（一）平台优势

公司以全面提升广播电视管理、网络、业务及服务能力为目标，加快推进全业务、全流程、全网络从数字化向智能化的战略转型，着力打造了两个平台。一是“新时代主流媒体融合平台”。公司将以融合媒体、智能传播为己任，通过技术迭代着力提升对 4K/8K、AR、VR、高帧率（HFR）、高动态范围（HDR）等超高清、大带宽业务的支撑能力，实现大小屏互动，有线无线融合功能的同时，构建横向整合广播、电视、报纸、期刊、图书、科教、文化、艺术资源，纵向贯通省市县三级的宣传需要的新时代主流媒体融合平台，不断满足广大人民群众日益增长的精神文化需求。二是“大数据应用平台”。以信息枢纽中心为基础，结合现代云计算、大数据、物联网、AI 人工智能等前沿技术和创新应用，积极打造“大数据应用平台”，在数据资源整合的基础上，开发基于大数据分析的创新应用。

（二）网络优势

2017 年以来公司利用 I-PON 技术启动了光纤入户建设工程，全面提升了吉林省内光纤双向数字电视网络基础设施建设及宽带互联网应用服务整体水平，现已建成覆盖了全省智能光纤网络，实现广播电视万兆接入。

（三）服务优势

公司建立了全省集中式客服系统，统一业务流程、服务规范、考核标准和工作制度。在保障客户服务工作的基础上，充分发挥客服系统网格化管理优势和大数据采集作用，为用户和企业提供信息化、智能化的数据分析支撑。同时，公司全省服务站基本覆盖了全省用户，能为用户提供更优、更好的服务。

（四）技术优势

公司承担技术研发任务的控股子公司-北京吉视汇通自主研发的 I-PON 技术标准具有行业领先优势，具备承担 4K、8K 及社会信息化等视频内容与产品的技术优势，可全面实现和提升有线电视网络运营商在政务信息化、教育信息化、家居智能化，以及智慧城市等社会信息化领域的战略转型与产品渗透能力。I-PON 技术标准体系专利技术成果情况如下：

1. 专利情况

序号	授权（申请）项目名称	知识产权类别	国别	授权号
1	多媒体网络数据处理系统	发明专利	美国	15/794,702
2	光传输系统	发明专利	中国	201210375943.3
3	网络数据传输系统中的数据发送前端	发明专利	中国	201210375874.6
4	网络数据传输系统中的数据接收终端	发明专利	中国	201210375838.X
5	网络数据传输系统	发明专利	中国	201210379542.5
6	集成电路及数据处理方法	发明专利	中国	201310352717.8
7	视频点播系统	发明专利	中国	201710090794.9
8	光分路器及双向无源光网络传输系统	发明专利	中国	201810438716.8
9	多媒体网络数据处理系统	实用新型专利	中国	201721291468.6
10	光传输系统	实用新型专利	中国	201220510818.4
11	光纤接收装置	实用新型专利	中国	201220622582.3
12	授权收视系统	实用新型专利	中国	201721127483.7
13	一种中继设备及多媒体数据传输系统	实用新型专利	中国	201721828956.6

2.国内国际标准情况

序号	颁布机构	时间	标准号	标准名	标准所属《规范》
1	国家广电总局	2017 年 3 月	GY/T306.1-2017	I-PON	有线电视网络光纤到户系统技术规范第 1 部分总体技术要求
2	国际电信联盟 (ITU)	2019 年 7 月	ITU-TJ.1210	IPVB	RequirementsofIPvideobroadcast(IPVB)forcableTVnetworks
3	国家广电总局	2019 年 10 月	GY/T327-2019	I-PON	有线电视网络光纤到户万兆单向 IP 广播系统技术规范

4	国际电信联盟 (ITU)	2020 年 5 月	ITU-TJ.1211	IPVB	SpecificationsofIPVideoBroadca st(IPVB)forCATVNetworks
---	-----------------	------------	-------------	------	---

标准体系的建立对推进 IP 视频广播相关产品的规范化、统一化，促进有线电视网络 IP 化的发展具有重要作用。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,014,436,325.68	997,162,843.58	1.73
营业成本	910,425,708.53	899,804,312.40	1.18
销售费用	90,269,031.54	76,086,637.44	18.64
管理费用	127,115,696.35	135,448,781.58	-6.15
财务费用	77,668,809.68	85,468,360.61	-9.13
研发费用	21,431,862.14	28,995,831.68	-26.09
经营活动产生的现金流量净额	26,800,327.22	-19,748,306.57	235.71
投资活动产生的现金流量净额	-92,574,846.85	-173,032,004.29	46.50
筹资活动产生的现金流量净额	-161,558,304.26	111,527,407.68	-244.86

研发费用变动原因说明：控制成本费用所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：购买商品、接受劳务支付的现金减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还债务支付的现金增加所致

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	230,513,257.09	1.96	462,519,692.00	3.85	-50.16	偿还借款所致
应收票据	2,585,000.00	0.02	4,881,200.00	0.04	-47.04	票据承兑所致
应收账款	662,556,019.79	5.64	513,472,236.41	4.27	29.03	

预付款项	71,379,491.97	0.61	74,603,329.18	0.62	-4.32	
其他应收款	57,299,881.84	0.49	53,557,098.80	0.45	6.99	
存货	588,765,085.37	5.01	462,542,564.29	3.85	27.29	
合同资产	288,814.97	0.00	288,814.97	0.00	-	
一年内到期的非流动资产	261,422.89	0.00	261,422.89	0.00	-	
其他流动资产	78,468,450.12	0.67	90,677,296.63	0.75	-13.46	
长期应收款	2,103,403.67	0.02	2,207,117.27	0.02	-4.70	
长期股权投资	109,183,597.29	0.93	121,277,363.06	1.01	-9.97	
其他权益工具投资	314,665,229.74	2.68	326,525,503.41	2.72	-3.63	
其他非流动金融资产	3,300,000.00	0.03	3,300,000.00	0.03	-	
投资性房地产	635,213,200.00	5.41	635,213,200.00	5.28	-	
固定资产	7,435,211,797.30	63.27	7,757,090,244.79	64.51	-4.15	
在建工程	926,696,573.32	7.89	827,684,991.14	6.88	11.96	
使用权资产	6,203,671.42	0.05	6,922,670.29	0.06	-10.39	
无形资产	179,600,533.22	1.53	193,748,853.83	1.61	-7.30	
开发支出	15,258,674.01	0.13	13,514,316.08	0.11	12.91	
商誉	88,717,610.52	0.75	86,670,681.60	0.72	2.36	
长期待摊费用	333,922,368.28	2.84	378,467,593.02	3.15	-11.77	
递延所得税资产	8,076,992.93	0.07	6,104,201.43	0.05	32.32	
其他非流动资产	1,671,209.88	0.01	2,505,141.59	0.02	-33.29	
短期借款	898,993,239.09	7.65	799,789,875.57	6.65	12.40	
应付票据	50,000,000.00	0.43	10,842,223.00	0.09	361.16	新增银行承兑汇票所致
应付账款	1,378,841,446.05	11.73	1,139,329,557.86	9.48	21.02	
预收款项	3,207,214.94	0.03	2,800,186.03	0.02	14.54	
合同负债	417,551,931.89	3.55	640,861,101.80	5.33	-34.85	
应付职工薪酬	44,545,105.89	0.38	85,166,842.49	0.71	-47.70	
应交税费	1,817,236.35	0.02	4,211,633.26	0.04	-56.85	
其他应付款	122,679,376.75	1.04	154,228,809.30	1.28	-20.46	

一年内到期的非流动负债	320,245,294.96	2.73	1,148,680,122.34	9.55	-72.12	一年内到期的应付债券减少所致
其他流动负债	44,584,930.07	0.38	33,544,849.23	0.28	32.91	
长期借款	2,707,125,853.65	23.04	2,809,332,303.27	23.36	-3.64	
应付债券	1,018,020,806.17	8.66	218,462,439.91	1.82	365.99	上年重分类至一年内到期的应付债券，本期偿还，并今年发行新债券所致。
租赁负债	3,761,161.70	0.03	4,119,471.32	0.03	-8.70	
递延收益	143,523,786.12	1.22	154,877,230.99	1.29	-7.33	
递延所得税负债	4,061,936.47	0.03	4,061,936.47	0.03	-	

其他说明

无

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

截止报告期末，本公司货币资金 18,320,095.64 元为银行承兑汇票保证金，97,795.19 元为其他受限资金。

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(1) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
国投融合科技 股份有限公司 （曾用名：大 唐融合通信股 份有限公司）	21,600,000.00		9,600,000.00					21,600,000.00
吉林省锐迅信 息技术股份有 限公司	814,718.25		-14,185,281.75					814,718.25
嘉影电视院线 控股有限公司	11,916,872.23		516,872.23					11,916,872.23
吉林省互联网 传媒股份有限 公司	4,039,794.44		-5,960,205.56					4,039,794.44
东方星辉(上 海)投资中心 (有限合伙)	68,154,118.49					11,860,273.67		56,293,844.82
中国广电网络 股份有限公司	200,000,000.00		-					200,000,000.00
吉林新联致中 教育科技股份 有限公司			-450,000.00					
吉林省吉文基 金合伙企业	20,000,000.00		-					20,000,000.00

(有限合伙)								
吉林省吉视来画科技文化有限公司			-					
合计	326,525,503.41	-	-10,478,615.08	-	-	11,860,273.67	-	314,665,229.74

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五)重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六)主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
吉视传媒信息服务有限公司	子公司	信息技术服务业	7,695.79	95,884.64	20,862.39	35,375.76	2,837.48	2,837.48

北京吉视汇通科技有限责任公司	子公司	技术开发等	15,209.00	15,638.21	14,973.78	1,062.06	-279.86	-278.90
吉林省东北亚大数据创业服务有限公司	子公司	商业服务	1,000.00	443,632.73	391,219.23	-	-22,464.69	-22,464.69
吉视传媒创业投资有限公司	子公司	创业投资管理	22,202.00	76,745.13	-62,723.81	840.95	-5,393.05	-5,408.32
吉林省东北亚新媒体有限公司	子公司	信息网络传播视听节目；广播电视视频点播业务	5,000.00	26,213.90	1,213.01	12,890.19	444.85	674.60
吉视传媒凤凰楼（长春）创业空间服务有限公司	子公司	商务服务业	1,116.16	3,127.86	2,602.07	116.50	105.32	99.99

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
吉林省吉传后勤服务有限公司	非同控合并	详见附注九-1 非同一控制下企业合并

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一)可能面对的风险

√适用 □不适用

1.市场竞争风险

随着“三网融合”的不断深入，IPTV、互联网电视、移动视频等各类新兴媒体对广播电视传统业务的分流作用日益明显，整个广电行业面临着竞争加剧和用户流失的风险。

2.技术风险

随着国内广播电视与新兴媒体融合的趋势不断加快，互联网、移动多媒体等多种新兴技术不断融入到广电网络运营商业务体系中，互联网升级换代周期不断缩短，高性能的终端设备、路由交换和传输网络的建设对公司的技术团队提出了更高的素质要求。因此，在各种新技术、新产品和新业务不断涌现的时代，公司在技术前景、技术开发、技术应用等方面面临一定的压力与风险，为应对技术不断升级所增加的资本开支也可能对公司财务业绩造成一定影响。

(二)其他披露事项

√适用 □不适用

公司积极响应上市公司“提质增效重回报”专项行动号召，持续提升经营质量、强化投资者回报、维护股东权益，扎实推进各项任务落地见效，专项行动取得阶段性成果。现将2026年度工作开展情况报告如下：

1.聚焦主业提质增效，经营业绩稳步提升

公司坚持以创新驱动转型、以效益为导向发展，扎实推进大众市场、政企业务、5G融合等重点工作，党建融合经营、稳收提速回款、深挖转型增量、深化体制改革、严守安全底线为工作主线。具体经营情况详见本节“二、经营情况的讨论与分析”。

2.强化投资者回报机制，切实保障股东权益

公司始终把投资者回报放在重要位置，不断健全长效回报机制。2024年12月30日制定印发《吉视传媒股份有限公司市值管理制度》，进一步规范市值管理、保护投资者特别是中小投资者合法权益。一方面，持续加大技术研发、业务创新与市场拓展投入，不断提升核心竞争力与可持续发展能力；另一方面，通过定期报告、投资者调研、互动平台等多渠道，及时、准确披露经营状况与发展战略，增进投资者认知与认可，推动公司发展成果与股东共享。

3.完善公司治理体系，持续规范运作水平

公司严格按照上市公司治理要求，不断完善中国特色现代企业制度，健全法人治理结构，规范“三会一层”运作。2026年上半年累计召开股东大会、董事会及专门委员会、独立董事专门会议共15次，审议议案均依规审议通过。认真履行信息披露义务，全年披露定期报告、临时公告及相关材料23份，信息披露真实、准确、完整、及时、公平，信息披露质量持续提升。

4.深化投资者关系管理，有效传递企业价值

公司持续畅通投资者沟通渠道，采用线上线下相结合方式，扎实做好投资者关系管理。2025 年吉林辖区上市公司网上集体业绩说明会；及时回复 “上证 e 互动” 咨询、接听投资者来电，在信息披露合规范围内主动沟通交流。认真听取各类投资者特别是中小投资者意见建议，及时回应市场关切，切实保障投资者知情权、参与权和监督权。

5.健全制度体系建设，提升合规治理能力

公司结合监管政策更新与自身治理需要，全面梳理《公司章程》及各项治理制度，完成相关制度修订完善工作。持续组织董事、高级管理人员参加公司治理、监管合规等专题培训，不断提升履职能力与合规意识，充分发挥各治理主体作用，推动公司治理体系和治理能力现代化，为公司高质量发展提供坚实制度保障。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
张晓丹	董事	离任	工作调动	
谭佰秋	董事	选举	工作调动	
李晖	董事	选举	工作调动	
王世伟	职工董事	选举	工作调动	
孙毅	副总经理、董事会秘书	离任	工作调动	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

- 1.2026 年 4 月 20 日，张晓丹同志因工作变动原因，辞去公司董事职务。详见《吉视传媒关于公司董事辞职的公告》（临 2026-004）。
- 2.2026 年 4 月 23 日和 5 月 14 日，公司分别召开第五届董事会第十六次会议、2025 年年度股东会决议，审议通过增补谭佰秋、李晖为非独立董事。详见《吉视传媒第五届董事会第十六次会议决议公告》（临 2026-005）和《吉视传媒股份有限公司 2025 年年度股东会决议公告》（临 2026-015）。
- 3.2026 年 4 月 23 日，公司召开了第三届职工代表大会第十次会议，选举王世伟同志为公司董事会职工代表董事。详见《吉视传媒关于选举第五届董事会职工代表董事的公告》（临 2026-012）。
- 4.2026 年 5 月 7 日，孙毅同志因工作变动原因，辞去公司副总经理、董事会秘书职务。详见《吉视传媒关于公司副总经理、董事会秘书辞职暨董事长代行董事会秘书职责的公告》（临 2026-013）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
1. 向关联人提供房屋租赁业务。预计年租金不超过 700 万元。 2. 向关联人提供数据传输服务。公司为吉林祥云提供专线传输服务，预计年服务费 300 万元。 3. 向关联人提供系统集成、IDC 机房租赁、信息化项目等服务预计发生金额不超过 4,950 万元。	吉视传媒 2026 年度预计日常关联交易的公告（临 2026-007）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物 (如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
吉视传媒信息服务有限责任公司、吉林省东北亚新媒体有限公司	全资子公司	长春融资担保集团有限公司	220,000,000	2025年8月14日	2025年9月19日	2028年9月19日	连带责任担保	吉视传媒发行2.2亿元公司债，长春融资担保集团有限公司提供担保，同时子公司吉视传媒信息服务有限责任公司和吉林省东北亚新媒体有限公司提供反担保	无	否	否	0	0	否	
吉视传媒股份有限公司	公司本部	吉林长影影院投资有限公司（曾用名：吉视传媒影院投资管理有限公司）	48,000,000	2025年8月11日	2025年8月11日	2026年8月10日	连带责任担保	吉林长影影院投资有限公司向九台农商行净月支行申请4,800万元贷款，吉视传媒提供连带责任保证	无	否	否	0	0	是	参股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								268,000,000.00							

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	50,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	98,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	366,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.97
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	146,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	146,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一)募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募 集 资 金 来 源	募 集 资 金 到 位 时 间	募 集 资 金 总 额	募 集 资 金 净 额 (1)	招 股 书 或 募 集 说 明 书 中 募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额 (2)	超 募 资 金 总 额 (3) = (1) - (2)	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额 (4)	其 中： 截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 总 额 (5)	截 至 报 告 期 末 募 集 资 金 累 计 投 入 进 度 (%) (6)= (4)/(1)	截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 进 度 (%) (7)= (5)/(3)	本 年 度 投 入 金 额 (8)	本 年 度 投 入 金 额 占 比 (%) (9) =(8)/(1)	变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额
其 他	2025 年 9 月 19 日	220,000,000.00	218,680,000.00	218,680,000.00	-	218,680,000.00	-	100.00	-	75,571,428.57	34.56	-
其 他	2026 年 3 月 26 日	800,000,000.00	797,120,000.00	797,120,000.00	-	797,120,000.00	-	100.00	-	797,120,000.00	100.00	-
合 计	/	1,020,000,000.00	1,015,800,000.00	1,015,800,000.00		1,015,800,000.00		/	/	872,691,428.57	/	

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二)募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、募集资金明细使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
其他	吉林省农村光纤入户建	生产建设	是	否	58,342,800.00	28,571,428.57	29,771,428.57	51.03	2019年7月	是	是	不适用	此项目已完工，报告期内项目正常运营	此项目已完工，完成全省农村宽带网络全覆盖，实现 32 个县	否	

	设工程													(市、区)，415个乡镇所辖村屯100%光纤通达。		
其他	吉林省农村宽带基础网络建设项目	生产建设	是	否	109,500,000.00	47,000,000.00	65,147,222.22	59.5	2025年6月	是	是	不适用	此项目已完工，报告期内项目正常运营	此项目已完工，能实现吉林省全省9地市、40个县52个分公司，331个乡镇，3243个村屯100%光纤通达，光纤覆盖用户达到352万用户，农网已覆	否	

														盖 246.55 万户， 本次项 目完成 后农网 新增光 纤覆盖 106.95 万户。 宽带用 户接入 能力达 到 100Mbps 以上。		
合计	/	/	/	/	167,842,800.00	75,571,428.57	94,918,650.79	/	/	/	/	/		/	/	

2、超募资金明细使用情况☐适用 ☒不适用**3、报告期内募投项目重新论证的具体情况**☐适用 ☒不适用**(三)报告期内募投变更或终止情况**☐适用 ☒不适用**(四)报告期内募集资金使用的其他情况****1、募集资金投资项目先期投入及置换情况**☐适用 ☒不适用**2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**☒适用 ☐不适用

在有息债务偿付日前，公司在不影响偿债计划的前提下，于 2026 年 1 月-2026 年 6 月期间陆续回收临时补流资金 0.76 亿元用于募集说明书约定用途。

公司将提前做好临时补流资金的回收安排，于临时补流之日起 12 个月内或者募集说明书约定用途的相应付款节点的孰早日前，回收临时补流资金并归集至募集资金专户。

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况☐适用 ☒不适用**4、其他**☐适用 ☒不适用**(五)中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明**☐适用 ☒不适用**(六)擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**☐适用 ☒不适用**十三、其他重大事项的说明**☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况**(一)股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二)限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一)股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	236,683
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二)截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
吉林广播电视台	-12,360,000	983,337,364	28.18	0	无	0	国有法人
吉林省吉视投资有 限责任公司	0	100,000,000	2.87	0	无	0	国有法人
长春广播电视台	0	23,261,479	0.67	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限 公司	-12,907,132	16,215,537	0.46	0	无	0	未知
扶余市融媒体中心 （扶余广播电视 台）	0	14,526,066	0.42	0	无	0	国有法人
韩孝明	-6,069,600	10,070,800	0.29	0	无	0	境内自然 人
前郭尔罗斯蒙古族 自治县融媒体中心 （县广播电视台）	0	9,202,628	0.26	0	无	0	国有法人
陈桂兰	8,245,600	8,245,600	0.24	0	无	0	境内自然 人
张雪峰	642,400	7,074,700	0.20	0	无	0	境内自然 人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,194,631	6,060,752	0.17	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的		股份种类及数量			

	数量	种类	数量
吉林广播电视台	983,337,364	人民币普通股	983,337,364
吉林省吉视投资有限责任公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000
长春广播电视台	23,261,479	人民币普通股	23,261,479
香港中央结算有限公司	16,215,537	人民币普通股	16,215,537
扶余市融媒体中心（扶余广播电视台）	14,526,066	人民币普通股	14,526,066
韩孝明	10,070,800	人民币普通股	10,070,800
前郭尔罗斯蒙古族自治县融媒体中心（县广播电视台）	9,202,628	人民币普通股	9,202,628
陈桂兰	8,245,600	人民币普通股	8,245,600
张雪峰	7,074,700	人民币普通股	7,074,700
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	6,060,752	人民币普通股	6,060,752
前十名股东中回购专户情况说明	用于维护公司价值及股东权益，公司通过上海证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,091.35 万股，占公司目前总股本的比例为 1.46%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林省吉视投资有限责任公司为吉林广播电视台全资子公司，二者为一致行动人，其他股东在本公司知悉范围内，不存在关联关系，也无《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一)公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
吉视传媒股份有限公司2025年面向专业投资者非公开发	25 吉视 V1	259821.SH	2025/9/18	2025/9/19	-	2028/9/19	220,000,000.00	3	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息	上海证券交易所	国元证券股份有限公司、恒泰长财证券有限责任公	国元证券股份有限公司	专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

乡村振兴公司债券（第一期）									一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。		司、国民生证券承销保荐有限公司				
吉视传媒股份有限公司2026年面向专业投资者非公开发行公司债券（第26 吉视 01	281485.SH	2026/3/24	2026/3/26	-	2029/3/26	800,000,000.00	3.5	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次	上海证券交易所	国元证券股份有限公司、恒泰长财证券有限责任公司、国联民生证券	国元证券股份有限公司	专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否	

一期)									还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。		承销保荐有限公司				
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------	--	----------	--	--	--	--

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☒公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☐本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
259821.SH	25 吉视 V1	是	乡村振兴	2.2	2.2	0
281485.SH	26 吉视 01	否	不适用	8	8	0

2、 募集资金用途变更调整情况

☐适用 ☒不适用

3、 募集资金的使用情况

(1) 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）金额	偿还公司债券金额	补充流动资金金额	固定资产投资项目及金额	股权投资、债权投资或资产收购涉及金额	其他用途金额
259821.SH	25 吉视 V1	0.76	0.76		-	0	-	-
281485.SH	26 吉视 01	8	-	8	-	-	-	-

(2) 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

☒适用 ☐不适用

债券代码	债券简称	偿还公司债券的具体情况	偿还其他有息债务（不含公司债券）的具体情况
259821.SH	25 吉视 V1	-	报告期内，0.76 亿元偿还项目贷款有息负债
281485.SH	26 吉视 01	报告期内，8.00 亿元偿还 23 吉视 01 本金	-

(3) 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

□适用 √不适用

(4) 募集资金用于特定项目

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	项目进展情况	项目运营效益	项目抵押或质押事项办理情况（如有）等	其他项目建设需要披露的事项
259821.S H	25 吉视 V1	吉林省农村光纤入户建设工程已完工	此项目已完工，完成全省农村宽带网络全覆盖，实现 32 个县（市、区），415 个乡镇所辖村屯 100%光纤通达。	无	无
259821.S H	25 吉视 V1	吉林省农村宽带基础网络建设项目已完工	此项目已完工，实现吉林省全省 9 地市、40 个县 52 个分公司，331 个乡镇，3243 个村屯 100%光纤通达，光纤覆盖用户达到 352 万用户，农网已覆盖 246.55 万户，本次项目完成后农网新增光纤覆盖 106.95 万户。宽带用户接入能力达到 100Mbps 以上。	无	无

报告期内项目发生重大变化，可能影响募集资金投入使用计划：□是 √否

报告期末项目净收益较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项：□是 √否

(5) 募集资金用于其他用途

□适用 √不适用

(6) 临时补流

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内临时补流金额	临时补流的具体情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序
------	------	------------	--------------------------------------

259821.SH	25 吉视 V1	0.73	公司于 2026 年 1 月-2026 年 6 月期间陆续回收临时补流资金 0.76 亿元用于募集说明书约定用途。后续公司将提前做好临时补流资金的回收安排，于临时补流之日起 12 个月内或者募集说明书约定用途的相应付款节点的孰早日前，回收临时补流资金并归集至募集资金专户。
-----------	----------	------	--

4、 募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
259821.SH	25 吉视 V1	拟 1.68 亿元偿还项目有息负债，0.52 亿元偿还还有息负债。	偿还有息负债和临时补流	是	是	是
281485.SH	26 吉视 01	拟用于偿还到期公司债券本金	偿还 23 吉视 01 本金	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况

☒ 不涉及违规或者整改情形 ☐ 涉及违规或者整改情形

(三)专项品种债券应当披露的其他事项 ☒ 适用 ☐ 不适用

1、 公司为可交换公司债券发行人

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 公司为绿色公司债券发行人

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 公司为可续期公司债券发行人

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 公司为扶贫公司债券发行人

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	259821.SH
债券简称	25 吉视 V1
债券余额	2.2
乡村振兴项目或业务进展情况	吉林省农村光纤入户建设工程项目和吉林省农村宽带基础网络建设项目均已完工
乡村振兴项目或业务产生的效益	吉林省农村光纤入户建设工程项目已完工，完成全省农村宽带网络全覆盖，实现 32 个县（市、区），415 个乡镇所辖村屯 100%光纤通达。 吉林省农村宽带基础网络建设项目已完工，实现吉林省全省 9 地市、40 个县 52 个分公司，331 个乡镇，3243 个村屯 100%光纤通达，光纤覆盖用户达到 352 万用户，农网已覆盖 246.55 万户，本次项目完成后农网新增光纤覆盖 106.95 万户。宽带用户接入能力达到 100Mbps 以上。
其他事项	无

6、 公司为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

☐适用 ☒不适用

(四)报告期内公司债券相关重要事项

☐适用 ☒不适用

(五)银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六)公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(八)主要会计数据和财务指标

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	变动原因
------	-------	------	----------------	------

流动比率	0.51	0.41	24.39	流动负债减少所致
速动比率	0.29	0.26	11.54	
资产负债率（%）	60.92	59.97	1.58	
	本报告期 （1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	-225,266,851.51	-231,711,444.83	2.78	
EBITDA 全部债务比	0.06	0.04	50.00	
利息保障倍数	-1.53	-1.40	-9.29	
现金利息保障倍数	0.28	-0.18	255.56	经营活动产生的现金流量净额增加所致
EBITDA 利息保障倍数	3.04	2.87	5.92	
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	-	
利息偿付率（%）	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：吉视传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		230,513,257.09	462,519,692.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,585,000.00	4,881,200.00
应收账款		662,556,019.79	513,472,236.41
应收款项融资			
预付款项		71,379,491.97	74,603,329.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		57,299,881.84	53,557,098.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		588,765,085.37	462,542,564.29
其中：数据资源			
合同资产		288,814.97	288,814.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		261,422.89	261,422.89
其他流动资产		78,468,450.12	90,677,296.63
流动资产合计		1,692,117,424.04	1,662,803,655.17
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,103,403.67	2,207,117.27
长期股权投资		109,183,597.29	121,277,363.06
其他权益工具投资		314,665,229.74	326,525,503.41
其他非流动金融资产		3,300,000.00	3,300,000.00
投资性房地产		635,213,200.00	635,213,200.00
固定资产		7,435,211,797.30	7,757,090,244.79
在建工程		926,696,573.32	827,684,991.14
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		6,203,671.42	6,922,670.29
无形资产		179,600,533.22	193,748,853.83
其中：数据资源		3,793,684.37	4,064,342.83
开发支出		15,258,674.01	13,514,316.08
其中：数据资源			-
商誉		88,717,610.52	86,670,681.60
长期待摊费用		333,922,368.28	378,467,593.02
递延所得税资产		8,076,992.93	6,104,201.43
其他非流动资产		1,671,209.88	2,505,141.59
非流动资产合计		10,059,824,861.58	10,361,231,877.51
资产总计		11,751,942,285.62	12,024,035,532.68
流动负债：			
短期借款		898,993,239.09	799,789,875.57
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		50,000,000.00	10,842,223.00
应付账款		1,378,841,446.05	1,139,329,557.86
预收款项		3,207,214.94	2,800,186.03
合同负债		417,551,931.89	640,861,101.80
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		44,545,105.89	85,166,842.49
应交税费		1,817,236.35	4,211,633.26
其他应付款		122,679,376.75	154,228,809.30
其中：应付利息		-	31,780,081.93
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		320,245,294.96	1,148,680,122.34
其他流动负债		44,584,930.07	33,544,849.23
流动负债合计		3,282,465,775.99	4,019,455,200.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		2,707,125,853.65	2,809,332,303.27
应付债券		1,018,020,806.17	218,462,439.91
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,761,161.70	4,119,471.32
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		143,523,786.12	154,877,230.99
递延所得税负债		4,061,936.47	4,061,936.47

其他非流动负债			-
非流动负债合计		3,876,493,544.11	3,190,853,381.96
负债合计		7,158,959,320.10	7,210,308,582.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,489,788,168.00	3,489,788,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		867,972,720.58	867,972,720.58
减：库存股		49,783,041.00	49,783,041.00
其他综合收益		-1,137,280.88	-1,137,280.88
专项储备			
盈余公积		1,425,215,623.83	1,425,215,623.83
一般风险准备			
未分配利润		-1,172,778,883.64	-952,344,953.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,559,277,306.89	4,779,711,236.75
少数股东权益		33,705,658.63	34,015,713.09
所有者权益（或股东权益）合计		4,592,982,965.52	4,813,726,949.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,751,942,285.62	12,024,035,532.68

公司负责人：由志强

主管会计工作负责人：麻卫东

会计机构负责人：王世伟

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：吉视传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		100,792,955.49	161,894,998.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,550,000.00	4,881,200.00
应收账款		299,705,112.47	306,126,655.03
应收款项融资			
预付款项		57,140,272.80	41,802,714.44
其他应收款		420,595,187.24	395,618,326.83
其中：应收利息		264,165,585.61	226,427,644.81
应收股利			
存货		288,072,873.54	113,924,839.98
其中：数据资源			
合同资产		288,814.97	288,814.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		261,422.89	261,422.89
其他流动资产		1,141,047,006.31	1,156,994,551.33

流动资产合计		2,310,453,645.71	2,181,793,524.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,103,403.67	2,207,117.27
长期股权投资		5,850,306,882.34	5,851,777,056.85
其他权益工具投资		314,665,229.74	326,525,503.41
其他非流动金融资产		3,300,000.00	3,300,000.00
投资性房地产		608,409,000.00	608,409,000.00
固定资产		3,012,518,510.34	3,093,943,167.14
在建工程		926,093,177.10	827,081,594.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,203,671.42	6,922,670.29
无形资产		62,747,127.94	68,252,741.62
其中：数据资源		3,793,684.37	4,064,342.83
开发支出		-	-
其中：数据资源			-
商誉		86,670,681.60	86,670,681.60
长期待摊费用		338,675,277.42	383,116,368.57
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		1,671,209.88	2,505,141.59
非流动资产合计		11,213,364,171.45	11,260,711,043.26
资产总计		13,523,817,817.16	13,442,504,567.66
流动负债：			
短期借款		898,993,239.09	799,789,875.57
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	10,842,223.00
应付账款		839,531,614.03	697,227,005.16
预收款项		2,207,214.94	1,800,186.03
合同负债		394,868,936.65	423,034,720.16
应付职工薪酬		38,334,448.40	77,703,621.57
应交税费		807,101.76	1,459,259.78
其他应付款		400,880,310.79	369,862,909.62
其中：应付利息		-	31,780,081.93
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		314,245,294.96	1,142,680,122.34
其他流动负债		13,325,294.46	13,606,220.97
流动负债合计		2,903,193,455.08	3,538,006,144.20
非流动负债：			
长期借款		2,665,125,853.65	2,764,332,303.27
应付债券		1,018,020,806.17	218,462,439.91
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,761,161.70	4,119,471.32
长期应付款		-	-

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		138,558,290.11	149,629,731.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			-
非流动负债合计		3,825,466,111.63	3,136,543,945.69
负债合计		6,728,659,566.71	6,674,550,089.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,489,788,168.00	3,489,788,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,019,150,754.89	1,019,150,754.89
减：库存股		49,783,041.00	49,783,041.00
其他综合收益		-1,137,280.88	-1,137,280.88
专项储备			
盈余公积		1,425,215,623.83	1,425,215,623.83
未分配利润		911,924,025.61	884,720,252.93
所有者权益（或股东权益）合计		6,795,158,250.45	6,767,954,477.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,523,817,817.16	13,442,504,567.66

公司负责人：由志强

主管会计工作负责人：麻卫东

会计机构负责人：王世伟

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,014,436,325.68	997,162,843.58
其中：营业收入		1,014,436,325.68	997,162,843.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,230,383,087.28	1,228,232,401.19
其中：营业成本		910,425,708.53	899,804,312.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,471,979.04	2,428,477.48
销售费用		90,269,031.54	76,086,637.44
管理费用		127,115,696.35	135,448,781.58
研发费用		21,431,862.14	28,995,831.68

财务费用		77,668,809.68	85,468,360.61
其中：利息费用		71,651,626.98	83,540,792.04
利息收入		178,529.10	1,256,417.23
加：其他收益		14,331,875.52	16,208,728.84
投资收益（损失以“-”号填列）		-8,561,449.63	389,255.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,093,765.77	389,255.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,197,848.80	-16,042,302.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,768,089.09	-971,365.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,442.39	-2,528.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-223,595,653.03	-231,487,769.65
加：营业外收入		1,725,810.10	2,671,917.19
减：营业外支出		782,023.93	5,493,482.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-222,651,866.86	-234,309,334.99
减：所得税费用		-1,907,882.54	1,590,742.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-220,743,984.32	-235,900,077.30
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-220,743,984.32	-235,900,077.30
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）		-220,433,929.86	-232,218,671.47
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-310,054.46	-3,681,405.83
六、其他综合收益的税后净额		-	-14,782,122.71
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-14,782,122.71
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-14,782,122.71
（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			-14,782,122.71
(4) 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			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-220,743,984.32	-250,682,200.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-220,433,929.86	-247,000,794.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-310,054.46	-3,681,405.83
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0632	-0.0665
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0632	-0.0665

公司负责人：由志强

主管会计工作负责人：麻卫东

会计机构负责人：王世伟

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		559,574,969.99	716,870,674.89
减：营业成本		299,014,431.07	438,330,592.86
税金及附加		2,312,234.37	21,061.73
销售费用		84,191,350.13	65,608,942.88
管理费用		111,735,490.50	109,039,007.92
研发费用		13,587,724.78	19,923,944.78
财务费用		76,534,817.44	79,768,605.66
其中：利息费用		70,917,093.64	77,291,576.55
利息收入		134,765.73	436,969.00
加：其他收益		13,993,472.28	15,833,525.27
投资收益（损失以“-”号填列）		33,844,682.43	38,127,196.58

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,425,574.51	389,255.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,460,758.94	-10,569,442.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,932,624.29	-933,842.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,442.39	-2,528.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,440,902.03	46,633,427.18
加：营业外收入		1,543,110.93	2,461,949.03
减：营业外支出		780,240.28	5,138,167.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,203,772.68	43,957,208.83
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,203,772.68	43,957,208.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,203,772.68	43,957,208.83
（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		-	-14,782,122.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-14,782,122.71
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		-	-14,782,122.71
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.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7.其他			
六、综合收益总额		27,203,772.68	29,175,086.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：由志强

主管会计工作负责人：麻卫东

会计机构负责人：王世伟

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		635,696,601.26	733,251,123.57
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		-	2,637,414.35
收到其他与经营活动有关的现金		74,242,308.12	37,491,914.58
经营活动现金流入小计		709,938,909.38	773,380,452.50
购买商品、接受劳务支付的现金		307,994,073.52	407,706,584.34
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			
支付给职工及为职工支付的现金		271,590,011.17	248,280,672.34

支付的各项税费		10,201,151.23	10,419,818.78
支付其他与经营活动有关的现金		93,353,346.24	126,721,683.61
经营活动现金流出小计		683,138,582.16	793,128,759.07
经营活动产生的现金流量净额		26,800,327.22	-19,748,306.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	9,564,975.23
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,536.95	1,074,259.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,629,613.04	-
投资活动现金流入小计		1,722,149.99	10,639,234.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,296,996.84	183,671,239.18
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		94,296,996.84	183,671,239.18
投资活动产生的现金流量净额		-92,574,846.85	-173,032,004.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,028,120,000.00	671,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,008,996.93	
筹资活动现金流入小计		1,039,128,996.93	671,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,072,071,428.57	438,204,122.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,615,872.62	115,477,399.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	5,791,070.00
筹资活动现金流出小计		1,200,687,301.19	559,472,592.32
筹资活动产生的现金流量净额		-161,558,304.26	111,527,407.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-227,332,823.89	-81,252,903.18

加：期初现金及现金等价物余额		439,428,190.15	253,756,641.58
六、期末现金及现金等价物余额		212,095,366.26	172,503,738.40

公司负责人：由志强

主管会计工作负责人：麻卫东

会计机构负责人：王世伟

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		537,382,934.80	447,547,602.51
收到的税费返还		-	2,563,306.64
收到其他与经营活动有关的现金		151,736,548.07	53,284,168.91
经营活动现金流入小计		689,119,482.87	503,395,078.06
购买商品、接受劳务支付的现金		169,427,241.93	224,232,655.07
支付给职工及为职工支付的现金		233,408,508.58	202,649,660.58
支付的各项税费		5,744,957.90	5,309,077.41
支付其他与经营活动有关的现金		86,768,892.89	135,097,598.08
经营活动现金流出小计		495,349,601.30	567,288,991.14
经营活动产生的现金流量净额		193,769,881.57	-63,893,913.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,564,975.23
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,685.57	1,074,259.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		77,685.57	10,639,234.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,301,995.33	181,417,373.12
投资支付的现金		2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		93,301,995.33	181,417,373.12
投资活动产生的现金流量净额		-93,224,309.76	-170,778,138.23

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		1,028,120,000.00	671,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,008,996.93	
筹资活动现金流入小计		1,039,128,996.93	671,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,069,071,428.57	386,204,122.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,603,079.89	111,534,570.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,181,674,508.46	497,738,693.06
筹资活动产生的现金流量净额		-142,545,511.53	173,261,306.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-41,999,939.72	-61,410,744.37
加：期初现金及现金等价物余额		142,611,155.94	120,399,518.59
六、期末现金及现金等价物余额			
		100,611,216.22	58,988,774.22

公司负责人：由志强

主管会计工作负责人：麻卫东

会计机构负责人：王世伟

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,489,788,168.00	-	-	-	867,972,720.58	49,783,041.00	1,137,280.88	-	1,425,215,623.83	-	952,344,953.78	-	4,779,711,236.75	34,015,713.09	4,813,726,949.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,489,788,168.00	-	-	-	867,972,720.58	49,783,041.00	1,137,280.88	-	1,425,215,623.83	-	952,344,953.78	-	4,779,711,236.75	34,015,713.09	4,813,726,949.84
三、本期增减	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220,433,929.	-	220,433,929	310,054.4	220,743,984

变动 金额 （减 少以 “-”号 填 列）										86		.86	6	.32
（一）综 合收 益总 额						-				- 220,433,929. 86		- 220,433,929 .86	- 310,054.4 6	- 220,743,984 .32
（二）所 有者 投入 和减 少资 本														
1. 所有 者投 入的 普通 股														
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本														
3. 股份 支付														

计入 所有者 权益的 金额															
4. 其他															
（三） 利 润分 配															
1. 提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所 有者 （或 股 东） 的分 配															
4. 其他															
（四） 所 有者 权益 内部 结转															

1. 资本 公积 转增 资本 （或 股 本）														
2. 盈余 公积 转增 资本 （或 股 本）														
3. 盈余 公积 弥补 亏损														
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益														
5. 其他 综合 收益 结转														

留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	3,489,788,168.00	-	-	-	867,972,720.58	49,783,041.00	1,137,280.88	-	1,425,215,623.83	-	1,172,778,883.64	-	4,559,277,306.89	33,705,658.63	4,592,982,965.52

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东 权益	所有者权 益合 计	
	实收资本(或 股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、 上年 期末 余额	3,489,788,168.00				867,972,720.58	49,783,041.00	-349,699,414.69		1,472,741,092.15		-64,972,517.35		5,366,047,007.69	41,365,926.28	5,407,412,933.97

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,489,788,168.00	-	-	-	867,972,720.58	49,783,041.00	349,699,414.69	-	1,472,741,092.15	-	64,972,517.35	-	5,366,047,007.69	41,365,926.28	5,407,412,933.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	348,562,133.81	-	47,525,468.32	-	887,372,436.43	-	586,335,770.94	7,350,213.19	593,685,984.13
（一）综合收益总额							126,692,549.43	-			459,643,221.51	-	586,335,770.94	1,901,655.82	588,237,426.76
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,448,557.37	5,448,557.37

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					-								-	- 5,448,557. 37	- 5,448,557.3 7
（三） 利 润 分 配															
1. 提 取 盈 余 公 积															
2. 提 取 一 般															

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	475,254,683.24	-	-	47,525,468.32	-	-	427,729,214.92	-	-
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						475,254,68 3.24		- 47,525,468. 32		- 427,729,21 4.92		-			-
6. 其他	-	-	-	-	-	-					-	-	-		-
（五） 专项储 备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
（六） 其他															
四、 本期	3,489,788,1	-	-	-	867,972,72	49,783,04	1,137,280.8	-	1,425,215,6	-	952,344,95	-	4,779,711,2	34,015,71	4,813,726,9

期末 余额	68.00				0.58	1.00	8		23.83		3.78		36.75	3.09	49.84
----------	-------	--	--	--	------	------	---	--	-------	--	------	--	-------	------	-------

公司负责人：由志强

主管会计工作负责人：麻卫东

会计机构负责人：王世伟

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期 末余额	3,489,788,168.00	-	-	-	1,019,150,754.89	49,783,041.00	1,137,280.88	-	1,425,215,623.83	884,720,252.93	6,767,954,477.77
加：会计政 策变更											-
前期差 错更正											-
其他											-
二、本年期 初余额	3,489,788,168.00	-	-	-	1,019,150,754.89	49,783,041.00	1,137,280.88	-	1,425,215,623.83	884,720,252.93	6,767,954,477.77
三、本期增 减变动金额 （减少以“-” 号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,203,772.68	27,203,772.68
（一）综合 收益总额							-			27,203,772.68	27,203,772.68
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转											

留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,489,788,168.00	-	-	-	1,019,150,754.89	49,783,041.00	-	-	1,425,215,623.83	911,924,025.61	6,795,158,250.45

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,489,788,168.00	-	-	-	1,019,648,582.34	49,783,041.00	349,699,414.69	-	1,472,741,092.15	1,284,974,576.89	6,867,669,963.69
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	3,489,788,168.00	-	-	-	1,019,648,582.34	49,783,041.00	349,699,414.69	-	1,472,741,092.15	1,284,974,576.89	6,867,669,963.69
三、本期增减	-	-	-	-	-497,827.45	-	348,562,133.81	-	-47,525,468.32	-	-99,715,485.92

变动金 额（减 少以“-” 号填 列）											
（一） 综合收 益总额							- 126,692,549.43			31,293,752.60	-95,398,796.83
（二） 所有者 投入和 减少资 本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 所 有者投 入的普 通股											-
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本											-
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额											-
4. 其 他											-
（三） 利润分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 提 取盈余 公积											-

2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-497,827.45	-	475,254,683.24	-	-47,525,468.32	-431,548,076.56	-4,316,689.09
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							475,254,683.24		-47,525,468.32	-427,729,214.92	-

6. 其他					-497,827.45					-3,818,861.64	-4,316,689.09
（五） 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六） 其他											-
四、本期期末余额	3,489,788,168.00	-	-	-	1,019,150,754.89	49,783,041.00	-1,137,280.88	-	1,425,215,623.83	884,720,252.93	6,767,954,477.77

公司负责人：由志强

主管会计工作负责人：麻卫东

会计机构负责人：王世伟

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址。

吉视传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“吉视传媒”）是由吉林省广播电视信息网络集团有限责任公司（以下简称“吉林广电网络集团”）于 2010 年 1 月整体改制设立，吉林广电网络集团前身为吉林广播电视网络有限责任公司（以下简称“吉林广电有限”），吉林广电有限系经吉林省人民政府吉政函[2000]108 号文及国家广播电影电视总局(2001)广发计字 48 号文的批准于 2001 年 5 月 9 日在长春市工商行政管理局注册成立，注册资本 23,210,000.00 元。吉林广电有限法人营业执照注册号为：2201071001081。2005 年 9 月 23 日，经吉林省财政厅吉财函[2005] 715 号文批准，吉林广电网络集团将出资 20,000,000.00 元无偿划转给吉林广播电视台。2005 年 9 月延吉市广播电视管理局等 32 家股东将其持有的全部出资 3,110,000.00 元全部转让给吉林广播电视台。

2005 年 9 月 23 日，根据中共吉林省委办公厅、吉林省人民政府办公厅下发的《省广播电影电视局关于组建吉林省广播电视网络有限责任公司的方案》（吉办发[2004] 33 号文）的要求，吉林省 49 家省、市（州）、县（市）广播电视局等广电股东以货币和经评估的城市广电网络资产对吉林广电有限增资，组建吉林省广播电视信息网络集团有限责任公司，注册资本变更为 648,203,000.00 元，并于 2005 年 9 月 28 日换发了注册号为 2201091001606 的企业法人营业执照。

2005 年 12 月 23 日，吉林广电网络集团股东会决议同意《集团公司增资扩股方案》。吉林广电网络集团原有 19 个股东以其垂直管理的乡镇有线电视网络资产评估作价 235,926,538.60 元对吉林广电网络集团进行增资，公司注册资本变更为 884,130,000.00 元。

2009 年 4 月 1 日，吉林省广电集团股东会通过决议，同意通化县广电局等 12 家股东将合计持有的吉林省广电集团 58,691,355.89 元出资转让给吉林广播电视台。

2009 年 9 月 29 日，吉林省广电集团股东会通过决议，同意白城市广电局等 22 家股东将其合计持有的吉林省广电集团 291,695,732.89 元出资转让给吉林广播电视台；同时，由吉林广播电视台、长春电视台等 7 家股东对吉林省广电集团实施增资，吉林省广电集团注册资本由 884,130,100.00 元增加至 1,117,988,790.00 元。2009 年 11 月 30 日，长春市工商局对上述股权转让及增资予以登记。公司的注册资本变更为 1,117,988,790.00 元。

2009 年 12 月 19 日，吉林省广电集团股东会通过决议，同意敦化市有线电视网络中心将其持有的公司 5.25%股权无偿划转给敦化广电局，四平广播电影电视局将其持有的吉林省广电集团 1.65%股权无偿划转给四平市广播发射台，延边广电局将其持有的吉林省广电集团 0.95%股权无偿划转给延边广电财管中心。

2009 年 12 月 25 日，吉林广电网络集团召开临时股东会决议以截至 2009 年 11 月 30 日止各股东拥有的吉林广电网络集团的所有者权益 1,136,088,727.59 元，按原实收资本 1: 0.984 的原则

折股为人民币 1,117,988,790.00 元，其中注册资本为 1,117,988,790.00 元，其余 18,099,937.59 元记入资本公积。公司整体改制为股份有限公司，公司名称变更为吉视传媒股份有限公司。并于 2010 年 1 月 25 日取得了长春市净月区工商行政管理局换发的企业法人营业执照，营业执照号为（22010901000124X）。

2012 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]29 号《关于核准吉视传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于 2012 年 2 月 10 日向社会公开发行人民币普通股股票 280,000,000 股，发行后总股本为 1,397,988,790 股，其中法人股 1,117,988,790 股，社会公众股 280,000,000 股。

2013 年 3 月 27 日，经 2012 年年度股东大会决议通过，公司以 2012 期末总股本 1,397,988,790 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.5 股，转增后总股本为 1,467,888,229.00 元。

公司于 2014 年 9 月 5 日发行票面金额为 100 元的可转换为公司 A 股股票的可转债 17,000,000 张。本次发行的可转债存续期限为 6 年，即 2014 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 5 日。截止 2015 年 7 月 7 日，累计共有 1,052,849,000.00 元“吉视转债”转为公司 A 股股票，累计转股数 87,512,367 股，公司总股本为 1,555,400,596 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 5.96%。公司赎回未转股的 647,151,000.00 元“吉视转债（113007）”。自 2015 年 7 月 15 日起，“吉视转债（113007）”在上海证券交易所摘牌。

2015 年 10 月 8 日公司以总股本 1,555,400,596 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 1,555,400,596 股，本次转增股本后，公司总股本为 3,110,801,192 股，全部为无限售条件流通股。

2020 年 6 月 12 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得长春市市场监督管理局净月高新技术产业开发区分局颁发的《营业执照》，公司的统一社会信用代码：912201017270983287，住所：长春市净月开发区和美路 999 号吉视传媒信息枢纽中心，法定代表人：由志强。

公司于 2017 年 12 月 27 日向社会公开发行了 15,600,000.00 张可转换公司债券，每张面值 100 元，期限 6 年，发行总额 1,560,000,000.00 元，并于 2018 年 1 月 15 日在上海证券交易所上市交易。截至 2023 年 12 月 26 日，累计共有人民币 822,776,000 元债券转为公司股票，累计转股股数为 378,986,976 股，占可转债转股前公司已发行普通股股份总额的 12.18%；未转股的吉视转债余额为人民币 737,224,000 元，占吉视转债发行总量的比例为 47.26%，公司已全部兑付。本次转增股本后，公司总股本为 3,489,788,168 股，全部为无限售条件流通股。

2024 年 6 月 4 日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过《吉视传媒关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》：吉视传媒股份有限公司拟使用自有资金，以集中竞价交易方式回购公司股份，回购金额不低于人民币 2,500 万元，不超过人民币 5,000 万元。

2024 年 6 月 20 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式首次回购公司股份 150.25 万股，占公司目前总股本的比例为 0.04%，购买的最高价为 1.05 元/股，最低价为 1.05 元/股，已支付的总金额为人民币 157.76 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

2024 年 6 月 27 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,525.42 万股，占公司目前总股本的比例为 1.01%，回购成交的最高价为 1.05 元/股，最低价为 0.92 元/股，已支付的总金额为人民币 3,478.09 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

2024 年 6 月 30 日，公司通过上海证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 4,287.66 万股，占公司目前总股本的比例为 1.23%，回购成交的最高价为 1.05 元/股，最低价为 0.89 元/股，已支付的总金额为人民币 4,171.93 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

2024 年 7 月 31 日，公司通过上海证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,091.35 万股，占公司目前总股本的比例为 1.46%，回购成交的最高价为 1.05 元/股，最低价为 0.89 元/股，已支付的总金额为人民币 4,978.30 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

2024 年 9 月 3 日，公司完成回购。公司通过集中竞价交易方式已实际回购公司股份 5,091.35 万股，回购股份占公司目前总股本的 1.46%，回购成交的最高价为 1.05 元/股，最低价为 0.89 元/股，回购均价 0.978 元/股，已支付的资金总额为人民币 4,978.30 万元（不含印花税及交易佣金等费用）。

回购股份前后，公司股份变动情况如下：

股份类别	回购前		回购完成后	
	股份数量（股）	比例（%）	股份数量（股）	比例（%）
有限售条件流通股份	-	-	-	-
无限售条件流通股份	3,489,788,168	100	3,489,788,168	100
其中：回购专用证券账户	-	-	50,913,500	1.46
股份总数	3,489,788,168	100	3,489,788,168	100

（二）公司实际从事的主要经营活动。

公司经营范围：有线电视业务;广播电视节目传输服务业务,专业频道、付费频道、多媒体数据广播、视音频点播服务业务,电子政务、电子商务、电视购物、远程教育、远程医疗方面的信息及其网络传输服务业务,网络广告、网上通讯、数据传输、专用通道出租服务业务,广播电视网络、计算机网络、通信网络及其线路的设计、安装和经营服务业务,广播电视、通信天馈线系统安装、调试,电子社区工程、水电气热收费方面的信息网络服务,卫星及网络系统的技术开发、咨询、应用和服务,吉林省因特网接入服务业务、信息服务业务(移动网短消息信息服务、因特网信息服务业务,网络广告有偿商业信息、网络商城),广播电视、通信及信息设备器材销售、软件开发,制作、发行广播电视节目,家用电器、电子产品零售,计算机及通讯设备、办公自动化设备、电子产品、电气设备、教学仪器销售及维护,网络工程设计,计算机网络系统集成,通信信息咨询服务、通信网络系统集成、通信管道建设,综合布线工程、安防监控工程、建筑智能化工程设计及施工,信息系统集成服务,计算机网络工程、器材及维护、电视电话会议系统施工、器材及维护,云平台服务、云存储服务、云基础设施服务、云软件服务,信息传输、软件和信息技术服务业、电信、广播电视和卫星传输服务,计算机、通信和其他电子设备制造业,预包装食品兼散装食品、农副产品销售,智能农业管理服务,

务,境内旅游,基础电信业务,增值电信业务(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)。

公司主要从事有线电视业务；广播电视节目传输服务业务；专业频道、付费频道、多媒体数据广播、视音频点播服务业务；电子政务、电子商务、电视购物、远程教育、远程医疗方面的信息及其网络传输服务业务；网络广告、网上通讯、数据传输、专用通道出租服务业务；广播电视网络、计算机网络、通信网络及其线路的设计、安装和经营服务业务；广播电视、通信天馈线系统安装、调试；电子社区工程、水电气热收费方面的信息网络服务；卫星及网络系统的技术开发、咨询、应用和服务；吉林省因特网接入服务业务、信息服务业务、发行广播电视节目等。

公司主要产品有：广播电视、通信及信息设备器材等产品以及通信网络及其线路的设计、安装和经营服务业务、吉林省因特网接入服务业务、信息服务等。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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（统称“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》(2023年修订)的披露规定编制财务报表。

2、 持续经营

☒适用 ☐不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款	金额超过 300 万元（包含 300 万元）的单项计提的应收款项，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
本期重要的应收款项核销	金额超过 300 万元（包含 300 万元）的单项计提的应收款项
重要的合营企业或联营企业	账面价值占合并财务报表长期股权投资账面余额 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益(损失以绝对金额计算)占合并报表净利润的 10%以上，或账面价值在 1000 万以上的联营或合营企业
重要或有事项/重要的承诺事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 1000 万元或涉及重组、并购等性质重要的事项

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债按公允价值计量。

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

通过多次交换交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的

公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为进行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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断标准

控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并范围包括本公司和子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

3. 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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

(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。

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。

(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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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：

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

☐ 适用 ☒ 不适用

11、金融工具

☒ 适用 ☐ 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(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

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑

差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，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报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4. 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见公允价值计量。

5. 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资、《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产、租赁应收款、以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的贷款承诺、以及财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）等进行减值处理并确认损失准备。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本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。

本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，本公司按照未来 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，本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，本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，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

本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、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，或当单项计提应收款项无法以

合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收款项划分若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据、应收账款和合同资产

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

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据见本“附注五-12 应收票据”、“五-13 应收账款”、“五-17 合同资产”。

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据见本“附注五-15 其他应收款”。

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 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。

(2) 信用风险显著增加的评估

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

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

- ① 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ② 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③ 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④ 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

(3) 已发生信用减值的金融资产

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

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(4) 预期信用损失准备的列报

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

(5) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

6. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

8. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

应收账款组合 1：合并范围内关联方组合

应收账款组合 2：账龄组合

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

其他应收款组合 1：应收利息

其他应收款组合 2：应收股利

其他应收款组合 3：应收其他款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

其他应收款的账龄自确认之日起计算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、在建开发产品（开发成本）、开发产品等。其中主业存货只包括库存商品，主要内容为机顶盒、智能卡、遥控器、一体电视机。下属房地产子公司存货包括原材料、在建开发产品（开发成本）等。

2. 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；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。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生

产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；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。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五-11“金融资产减值”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

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。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。其他持有待售非流动资产的会计处理符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、长期股权投资

√适用 □不适用

1. 长期股权投资的分类及其判断依据**(1) 长期股权投资的分类**

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见“本附注五-7 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见“本附注五-8 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法”。

2. 长期股权投资初始成本的确定

（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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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，同时调整

长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

4. 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“本附注五-27 长期资产减值。”

20、投资性房地产

(1) 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

1. 投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

2. 投资性房地产的后续计量

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

(1) 选择公允价值模式计量的依据

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

- ①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
- ②公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司目前投资性房地产项目主要位于长春市净月核心区，主要为成熟商业区的商业物业，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

(2) 公允价值确定原则

公司针对不同物业市场交易情况，采用以下不同的估价方法：

- ①公司投资性房地产本身有交易价格时，以公司投资性房地产管理部门商业物业经营部提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。
- ②公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司投资性房地产管理部门商业物业经营部进行市场调研，并出具市场调研报告，以市场调研报告的估价结论确定其公允价值。必要时，公司聘请具有相关资质的评估机构，对本公司投资性房地产采用收益法并参考公开市场价格进行公允价值评估，以其评估金额作为本公司投资性房地产的公允价值。

③公司估价时，应从投资性房地产所在城市的政府房地产管理部门、权威机构，或具有相关资质的房地产中介服务机构获取同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房

地产的公允价值做出合理的估计。

④对本身无交易价格的投资性房地产，参照市场上至少三个以上类似可比项目物业的交易价格，并按照影响标的物业价值的相关因素进行价格修正，以此为基础，最终确定标的物业的公允价值。公司对可比项目估价时应编制调整因素标准表，根据投资性房地产的类型，分别商圈位置、周边交通便捷度、商业繁华度、房屋状况、设备及装修、交易时间、交易方式、所在楼层、地理位置、人文价值、周边环境等确定调整系数范围。

(3) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素

- ①假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；
- ②国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；
- ③无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

(4) 对投资性房地产的公允价值的期末确认及会计核算处理程序

①投资性房地产公允价值的首次确认：

对于公司自行建造、外购、自用房地产等首次转换为投资性房产的，首次转换日公允价值小于账面价值的差额，借记公允价值变动损益，公允价值大于账面价值的差额贷记其他综合收益。

②转换日后投资性房地产公允价值的后续计量：

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。公司以单项投资性房地产为基础估计其期末公允价值。对于单项投资性房地产的期末公允价值发生大幅变动时，以资产负债表日单项投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，单项投资性房地产的期末公允价值与期初公允价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、传输线路及设备、电子设备及用户网、运输设备、其他设备。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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	8-50	5	11.88-1.90
传输线路及设备	年限平均法	7-17	5	13.57-5.59
电子设备及用户网	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

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

在建工程计提资产减值方法见“本附注五-27 长期资产减值”

23、 借款费用

√适用 □不适用

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. 借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产的计价方法

(1) 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。其中，通过外购方式取得确认为无形资产的数据资源，其成本包括购买价款、相关税费，直接归属于使该项无形资产达到预定用途所发生的数据脱敏、清洗、标注、整合、分析、可视化等加工过程所发生的有关支出，以及数据权属鉴证、质量评估、登记结算、安全管理等费用。通过外购方式取得数据采集、脱敏、清洗、标注、整合、分析、可视化等服务所发生的

有关支出，不符合无形资产定义和确认条件的，公司根据用途计入当期损益。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

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

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

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

（2）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 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。

无形资产减值测试见“本附注五-27 长期资产减值”。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命确定依据、估计情况及摊销方法

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

1.划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉、等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益

29、合同负债

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2 处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1)按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1. 一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，

但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价进行会计处理。单独售价，是指企业向客户单独销售商品的价格。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额（不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行义务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按

照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的合同发生合同变更时：①如果合同变更增加了可明确区分的商品或服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品或服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品或服务与未转让的商品或服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品或服务与未转让的商品或服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

2. 具体方法：

有线电视收看维护收入在劳务已提供，收款权利已经取得时确认为收入。

工程建设收入，有线电视网络工程建设收入按照履约进度确认收入。

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

频道收转收入，按协议约定的服务期限，分期确认。

商品销售收入，于取得商品销售确认单时确认为收入。

广告费收入，按协议约定的服务期限，分期确认。

设备使用费收入，按协议约定设备使用期限，分期确认。

系统集成收入，采用终验法取得终验报告时，确认收入

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围，且同时满足下列条件的，将其作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

3. 合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

（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公司提供贷款的，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或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

(1) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- (1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

(2) 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租

赁选择权进行重新评估。

(3) 使用权资产和租赁负债

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期”。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

(4) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

(2) 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(3) 作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入

租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(4) 作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本“附注五-11 金融工具”及长期应收款进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

① 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

② 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本“附注五-11 金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1)重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3)2026年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率（%）
增值税	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、6、9、13
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	1、5、7
教育费附加	实缴增值税、消费税	2、3
企业所得税	应纳税所得额	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2、税收优惠

√适用 □不适用

1. 企业所得税

根据财政部、税务总局、中央宣传部公告 2024 年第 20 号《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业税收政策的公告》的规定，经营性文化事业单位于 2022 年 12 月 31 日前转制为企业的，自转制注册之日起至 2027 年 12 月 31 日免征企业所得税，本公司作为文化转制企业自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2. 增值税

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 61 号《财政部 税务总局关于延续实施支持文化企业发展增值税政策的公告》有关规定，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。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

3. 其他税收优惠

根据财政部、税务总局、中央宣传部公告 2024 年第 20 号《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业税收政策的公告》的规定，由财政部门拨付事业经费的文化单位于 2022 年 12 月 31 日前转制为企业的，自转制注册之日起至 2027 年 12 月 31 日对其自用房产免征房产税。

根据财政部、税务总局、科技部、教育部公告 2023 年第 42 号《关于继续实施科技企业孵化器、大学科技园和众创空间有关税收政策的公告》的规定，对国家级、省级科技企业孵化器、大学科技园和国家备案众创空间自用以及无偿或通过出租等方式提供给在孵对象使用的房产、土地，免征房产税和城镇土地使用税；对其向在孵对象提供孵化服务取得的收入，免征增值税。执行期限为 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他☐适用 ☒不适用**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,044,976.14	3,755,710.42
银行存款	208,148,185.31	445,378,718.09
其他货币资金	18,320,095.64	13,385,263.49
合计	230,513,257.09	462,519,692.00
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

截至2026年6月30日，本公司不存在或有潜在收回风险的款项。

截至2026年6月30日，本公司存在质押、冻结等使用权受限制的货币资金详见本“附注七-31

所有权或使用权受到限制的资产”

2、交易性金融资产☐适用 ☒不适用**3、衍生金融资产**☐适用 ☒不适用**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,585,000.00	4,881,200.00
商业承兑票据		-
合计	2,585,000.00	4,881,200.00

(2) 期末公司已质押的应收票据☐适用 ☒不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**☐适用 ☒不适用**(4) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	634,307,730.26	446,986,291.65
1 至 2 年	94,363,289.00	107,528,853.82
2 至 3 年	43,140,329.60	45,687,308.08
3 至 4 年	47,560,356.25	52,129,715.57
4 至 5 年	38,859,992.60	40,904,448.48
5 年以上	147,766,758.79	148,349,770.52
合计	1,005,998,456.50	841,586,388.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	99,015,640.92	9.74	99,015,640.92	100.00		98,874,289.93	11.75	98,874,289.93	100.00	-
按组合计提坏账准备	906,982,815.58	90.16	244,426,795.79	26.95	662,556,019.79	742,712,098.19	88.25	229,239,861.78	30.87	513,472,236.41
其中：										
账龄组合	906,982,815.58	90.16	244,426,795.79	26.95	662,556,019.79	742,712,098.19	88.25	229,239,861.78	30.87	513,472,236.41
其中：交互式网络电视 业务组合						-	-	-	-	-
其中：其他业务组合	906,982,815.58	90.16	244,426,795.79	26.95	662,556,019.79	742,712,098.19	88.25	229,239,861.78	30.87	513,472,236.41
合计	1,005,998,456.50	100.00	343,442,436.71	34.14	662,556,019.79	841,586,388.12	100.00	328,114,151.71	38.99	513,472,236.41

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
资源占用费	64,657,887.46	64,657,887.46	100.00	预期无法收回
整合带入款项	8,500,809.63	8,500,809.63	100.00	整合带入, 预计无法收回
长春华通润德广告传媒有限公司	6,771,458.71	6,771,458.71	100.00	公司注销
吉林华业房地产开发有限公司	4,012,343.00	4,012,343.00	100.00	列为失信被执行人,
陕西广电卫星传媒集团有限公司	2,650,000.00	2,650,000.00	100.00	列为失信被执行人, 并且债权人启动了破产程序
四平市住房保障管理中心	2,502,111.40	2,502,111.40	100.00	注销
其他	9,921,030.72	9,921,030.72	100.00	预期无法收回
合计	99,015,640.92	99,015,640.92	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 其他业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	634,358,728.42	85,004,069.64	13.40
1—2 年	94,072,251.92	26,048,606.57	27.69
2—3 年	41,192,285.58	19,636,362.52	47.67
3—4 年	44,105,155.35	25,510,421.86	57.84
4—5 年	38,345,226.00	33,318,166.89	86.89
5 年以上	54,909,168.31	54,909,168.31	100.00
合计	906,982,815.58	244,426,795.79	26.95

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	328,114,151.71	17,005,975.57	1,677,690.57			343,442,436.71
合计	328,114,151.71	17,005,975.57	1,677,690.57			343,442,436.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吉林省吉林祥云信息技术有限公司	64,768,744.52		64,768,744.52	6.44	8,679,011.72
中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	64,100,423.68		64,100,423.68	6.37	8,589,456.77
中国移动通信集团吉林有限公司	58,378,816.96		58,378,816.96	5.80	7,822,761.47
长白山农村商业银行股份有限公司	43,120,000.00		43,120,000.00	4.28	5,778,080.00
吉林市公安局	38,800,335.48		38,800,335.48	3.86	6,846,311.51
合计	269,168,320.64		269,168,320.64	26.75	37,715,621.47

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1)合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程配套款	383,602.50	94,787.53	288,814.97	383,602.50	94,787.53	288,814.97
合计	383,602.50	94,787.53	288,814.97	383,602.50	94,787.53	288,814.97

(2)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	383,602.50	100	94,787.53	24.71	288,814.97	383,602.50	100	94,787.53	24.71	288,814.97
其中：										
关联方组合										
账龄组合	383,602.50	100	94,787.53	24.71	288,814.97	383,602.50	100	94,787.53	24.71	288,814.97
合计	383,602.50	100	94,787.53	24.71	288,814.97	383,602.50	100	94,787.53	24.71	288,814.97

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
工程配套款	94,787.53					94,787.53	
合计	94,787.53					94,787.53	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	51,784,077.36	53.54	57,094,990.33	55.59
1-2 年	19,056,740.25	19.70	19,577,728.38	19.06
2-3 年	3,621,099.91	3.74	3,883,067.53	3.78
3-4 年	2,659,279.87	2.75	2,512,395.20	2.45

4-5 年	4,031,821.11	4.17	3,994,015.51	3.89
5 年以上	15,564,807.10	16.09	15,647,554.95	15.23
合计	96,717,825.60	100.00	102,709,751.90	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
中林信达（北京）科技信息有限责任公司	非关联方	6,872,667.65	7.11	1 年以内、1-2 年	未到结算期
中广电移动网络有限公司	非关联方	3,678,453.90	3.8	1 年以内、1-2 年	未到结算期
合计	——	10,551,121.55	10.91	——	——

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中林信达（北京）科技信息有限责任公司	6,872,667.65	7.11
中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司	6,713,035.62	6.94
吉林广播电视台	5,000,000.00	5.17
赣州明珠消防工程有限公司	3,856,971.00	3.99
中广电移动网络有限公司	3,678,453.90	3.80
合计	26,121,128.17	27.01

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	57,299,881.84	53,557,098.80
合计	57,299,881.84	53,557,098.80

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1)应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2)重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3)按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4)按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5)坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6)本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1)应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

吉林春城农村商业银行	-	-
吉林公主岭农村商业银行	-	-
合计	-	-

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,872,240.00	100.00	10,872,240.00	100.00	-	10,872,240.00	100.00	10,872,240.00	100.00	-
合计	10,872,240.00	/	10,872,240.00	/		10,872,240.00	/	10,872,240.00	/	

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林春城农村商业银行	2,872,240.00	2,872,240.00	100.00	预期无法收回
吉林公主岭农村商业银行	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	预期无法收回
合计	10,872,240.00	10,872,240.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额			10,872,240.00	10,872,240.00
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额			10,872,240.00	10,872,240.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	38,356,494.14	31,742,403.86
1 至 2 年	16,600,854.39	18,735,336.66
2 至 3 年	5,041,867.09	5,614,882.38
3 至 4 年	3,167,690.02	3,418,264.22
4 至 5 年	920,079.82	1,111,191.13
5 年以上	68,730,509.67	69,118,474.21
合计	132,817,495.13	129,740,552.46

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	30,911,537.53	31,290,772.80
垫付款	30,896,757.03	30,621,648.54
备用金	1,964,318.67	1,175,741.26
其他	69,044,881.90	66,652,389.86
合计	132,817,495.13	129,740,552.46

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额		55,950,348.01	20,233,105.65	76,183,453.66
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		-665,840.37		-665,840.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额		55,284,507.64	20,233,105.65	75,517,613.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

坏账准备 1 年以内计提 5%，1-2 年计提 10%，2-3 年计提 20%，3-4 年计提 50%，4-5 年计提 80%，5 年以上计提 100%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或	转销或核	其他变动	

			转回	销		
第二阶段	55,950,348.01	-665,840.37				55,284,507.64
第三阶段	20,233,105.65					20,233,105.65
合计	76,183,453.66	-665,840.37				75,517,613.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
长春市社会保险事业管理局	8,558,650.00	6.44	其他	1 年以内	427,932.50
王马影视传媒有限责任公司	7,299,602.00	5.5	其他	5 年以上	7,299,602.00
榆树市广播电视局	5,524,339.42	4.16	垫付款	5 年以上	5,524,339.42
抚松县财政局	5,540,465.50	4.17	其他	5 年以上	5,540,465.50
吉林市广播电视局	4,571,191.00	3.44	垫付款	5 年以上	4,571,191.00
合计	31,494,247.92	23.71	/	/	23,363,530.42

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,205,400.07		13,205,400.07	13,406,924.45	-	13,406,924.45
库存商品	142,387,068.08	1,121,749.52	141,265,318.56	53,247,108.01	1,121,749.52	52,125,358.49
开发产品	85,895,479.95		85,895,479.95	85,894,679.95	-	85,894,679.95
合同履约成本	348,398,886.79		348,398,886.79	311,115,601.40	-	311,115,601.40
合计	589,886,834.89	1,121,749.52	588,765,085.37	463,664,313.81	1,121,749.52	462,542,564.29

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,121,749.52					1,121,749.52
合计	1,121,749.52					1,121,749.52

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期应收款	261,422.89	261,422.89
合计	261,422.89	261,422.89

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	64,423,019.93	76,504,141.21
合同取得成本	13,995,405.06	13,995,405.06
预付租金	50,025.13	177,750.36
合计	78,468,450.12	90,677,296.63

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1)其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2)期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3)减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4)本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1)长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	5,758,102.92	3,393,276.36	2,364,826.56	6,004,102.92	3,535,562.76	2,468,540.16	4.5%
其中：未实现融资收益	108,557.46		108,557.46	108,557.46		108,557.46	

减：一年内到期的长期应收款	769,005.04	507,582.15	261,422.89	769,005.04	507,582.15	261,422.89	
合计	4,989,097.88	2,885,694.21	2,103,403.67	5,235,097.88	3,027,980.61	2,207,117.27	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
长期应收款	3,027,980.61		142,286.40			2,885,694.21
合计	3,027,980.61		142,286.40			2,885,694.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

(1)长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业												
华夏智城有 限公司												
北京中吉金 泰投资管理 有限公司 （曾用名： 中吉金泰投 资管理有限 公司）		1,859,555.8 6										1,859,555.86
吉林省东北 亚大数据交 易服务中心 有限公司	15,093.32										15,093.32	
吉林省吉林 祥云信息技 术有限公司	35,512,269.74				-7,425,574.51						28,086,695.23	
吉林长影影 院投资有限 公司（曾用	85,750,000.00				-4,668,191.26						81,081,808.74	

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
名：吉视传媒影院投资管理有限公司）												
合计	121,277,363.06	1,859,555.86			- 12,093,765.77						109,183,597.29	1,859,555.86

(2)长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股 利收 入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	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
		追 加 投 资	减少投资	本期 计入 其他 综合 收益 的利 得	本期 计入 其他 综合 收益 的损 失	其他					
国投融合科技 股份有限公司 （曾用名：大 唐融合通信股 份有限公司）	21,600,000.00						21,600,000.00		9,600,000.00		长期持有
吉林省锐迅信 息技术股份有 限公司	814,718.25						814,718.25			14,185,281.75	长期持有
嘉影电视院线 控股有限公司	11,916,872.23						11,916,872.23		516,872.23		长期持有
吉林省互联网 传媒股份有限 公司	4,039,794.44						4,039,794.44			5,960,205.56	长期持有
东方星辉（上 海）投资中心 （有限合伙）	68,154,118.49		11,860,273.67				56,293,844.82				长期持有

中国广电网络股份有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00		-	-	长期持有
吉林新联致中教育科技股份有限公司	-						-			450,000.00	长期持有
吉林省吉文基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00						20,000,000.00		-	-	长期持有
吉林省吉视来画科技文化有限公司	-						-				长期持有
合计	326,525,503.41						314,665,229.74		10,116,872.23	20,595,487.31	——

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资-电影《731》的收益权	3,300,000.00	3,300,000.00
合计	3,300,000.00	3,300,000.00

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1)采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	635,213,200.00	635,213,200.00
二、本期变动		
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动		
三、期末余额	635,213,200.00	635,213,200.00

(2)未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3)转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,435,121,682.76	7,757,017,688.48
固定资产清理	90,114.54	72,556.31
合计	7,435,211,797.30	7,757,090,244.79

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	传输线路及设备	电子设备及 用户网	运输设备	其它设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,771,383,599.36	11,449,239,872.08	1,596,891,560.56	74,588,452.28	1,065,383,786.51	15,957,487,270.79
2.本期增加 金额	2,566,682.12	2,120,267.30	3,108,159.71	615,653.45	22,748,263.76	31,159,026.34
(1) 购 置	2,566,682.12	183,703.30	499,700.25	615,653.45	21,970,727.75	25,836,466.87
(2) 在 建工程转入	-	1,117,369.49	2,056,293.07	-	592,574.34	3,766,236.90
(3) 企 业合并增加	-	819,194.51	552,166.39	-	184,961.67	1,556,322.57
3.本期减少 金额	-	-	117,100.34	1,632,719.37	-	1,749,819.71
(1) 处 置或报废	-	-	117,100.34	1,632,719.37	-	1,749,819.71
(2) 其 他减少	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,773,950,281.48	11,451,360,139.38	1,599,882,619.93	73,571,386.36	1,088,132,050.27	15,986,896,477.42
二、累计折旧						
1.期初余额	458,376,806.99	5,886,951,666.53	1,055,292,145.97	71,758,719.91	728,090,242.91	8,200,469,582.31
2.本期增加 金额	18,721,602.39	276,299,005.07	18,360,267.51	523,084.49	39,028,139.79	352,932,099.25
(1) 计 提	18,721,602.39	275,746,104.46	17,944,720.35	523,084.49	38,919,937.07	351,855,448.76

(2) 企业合并增加	-	552,900.61	415,547.16	-	108,202.72	1,076,650.49
3.本期减少金额	-	-	85,104.49	1,541,782.41	-	1,626,886.90
(1) 处置或报废	-	-	85,104.49	1,541,782.41	-	1,626,886.90
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	477,098,409.38	6,163,250,671.60	1,073,567,308.99	70,740,021.99	767,118,382.70	8,551,774,794.66
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,296,851,872.10	5,288,109,467.78	526,315,310.94	2,831,364.37	321,013,667.57	7,435,121,682.76
2.期初账面价值	1,313,006,792.37	5,562,288,205.55	541,599,414.59	2,829,732.37	337,293,543.60	7,757,017,688.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	22,297,883.89	3,780,464.14		18,517,419.75	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	25,685,998.14

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
省公司地下车位	24,743.30	地下车位无法办理产权。
省公司车库	27,538.03	正在办理
省公司车库	37,476.82	正在办理
省公司融创上城车库	60,648.56	正在办理
省公司本部办公楼后二层会议室	431,484.76	正在办理
省公司省公司购置桦甸机房款	263,410.00	正在办理
榆树天博居 3 栋 30 号一二楼底商	645,599.55	开发商暂时不能办理产权证
榆树五棵树凤凰时代广场 6 栋-121 号底商	975,119.01	正在办理
榆树五棵树凤凰时代广场 6 栋-122 号一楼底商	344,250.43	正在办理
榆树五棵树凤凰时代广场 2 栋-109	126,106.29	正在办理
榆树五棵树凤凰时代广场 2 栋-107 号	84,809.95	正在办理
榆树天府花园 4 栋-2 号一二楼底商	389,668.32	开发商暂时不能办理产权证
双阳 B60#-106 车库	57,316.51	正在办理
双阳 B60-105#车库	57,316.51	正在办理
双阳 B39-109#车库	51,921.10	正在办理
双阳广电侧楼	907,076.28	正在办理
双阳广电主楼	140,591.38	正在办理
双阳广电主楼	62,391.79	正在办理
九台办公楼	4,955,942.10	正在办理
九台晟世家园 7 号楼 123 号车库	148,758.39	正在办理

农安三岗圣水蓝城小区 2 号楼 2 号车库	72,803.60	开发商暂时不能办理产权证
农安爱心家园二期 3 号门市	694,504.74	开发商暂时不能办理产权证
农安烧锅明佳时代庄园一期 4 号楼门市	590,035.76	开发商暂时不能办理产权证
农安合隆上城雅居 7 号楼第四门市	1,068,537.30	开发商暂时不能办理产权证
农安农安大路征费楼 5-6 层	75,083.62	正在办理
农安双鼎尚学府一期 7 号楼 1 门车库	237,004.20	即将抵出，未办理房产证
农安隆达金马商城一门市 1-2 层	1,192,646.40	开发商暂时不能办理产权证
桦甸吉发【2017】1573 号常山营业厅	284,532.59	正在办理
桦甸吉发【2017】1574 号金沙营业厅	328,990.80	正在办理
蛟河库房	144,954.08	正在办理
蛟河库房	296,459.20	正在办理
蛟河库房	296,459.20	正在办理
蛟河办公楼	2,294,568.36	正在办理
蛟河新站广电站办公室	452,097.18	正在办理
蛟河松江广电站办公室	189,918.72	正在办理
蛟河新站广电站工业用房	309,840.05	正在办理
蛟河天岗站景辉国际小区 7 号-12 号房	51,103.20	正在办理
蛟河天岗站景辉国际小区 7 号楼-9 号房	37,551.32	正在办理
蛟河天岗站景辉国际小区 8 号楼-22 号门市	469,131.92	正在办理
蛟河车库	74,693.28	车库不能办理产权证
蛟河车库	176,433.52	车库不能办理产权证
磐石牛心服务站办公楼	102,186.92	正在办理
磐石烟筒山服务站	379,755.27	正在办理
磐石呼兰服务站车库	22,357.50	正在办理
磐石开发区前端机房	673,920.11	正在办理
延边水岸帝景门市房	481,254.00	正在办理
延吉梨花北苑小区延西机房	1,195,741.08	正在办理
敦化黑石站办公室	206,829.33	正在办理
敦化沙河桥站办公室及机房	91,498.80	集体土地不能办理产权证
敦化秋梨沟站机房	163,628.70	集体土地不能办理产权证
敦化太平岭站机房	152,498.00	集体土地不能办理产权证
敦化大桥站机房	163,165.20	正在办理
汪清北岸九区七处房产	2,034,182.00	正在办理
汪清学林府地下 21 号车库	192,402.12	正在办理
汪清学林府地下 22 号仓库	192,402.12	正在办理
图们图们分公司新建车库	195,325.52	车库不能办理产权证
图们图们分公司新建车库	7,001.66	车库不能办理产权证
图们图们分公司新建车库	99,073.85	车库不能办理产权证

公主岭福馨新城小区 9 栋东 一号门市	743,629.18	正在办理
公主岭福馨新城小区 9 栋东 2 号门市	651,548.53	正在办理
公主岭福馨新城小区 9 栋东 三号门市	780,130.91	正在办理
公主岭福馨新城小区 9 栋东 四号门市	757,271.20	正在办理
公主岭福馨新城小区 9 号楼 10 门市	622,667.65	正在办理
公主岭福馨新城小区 35 栋东 三门市	266,151.54	正在办理
公主岭福馨新城小区 35 栋东 四门市	320,300.12	正在办理
公主岭都邦御园三期 15 栋东 2 号门市	705,275.72	正在办理
伊通农网二道镇机房	119,644.14	正在办理
伊通农网靠山镇营业厅	189,535.02	正在办理
伊通农网莫里乡机房	83,364.62	正在办理
伊通农网河源镇机房	126,504.36	正在办理
伊通伊通镇博林苑营业厅	783,004.56	正在办理
伊通庆德新村 13#西一单元 一楼	392,615.28	正在办理
伊通农网景台镇机房	219,815.38	农村集体土地
伊通农网马鞍镇营业厅	219,546.74	农村集体土地
伊通农网新兴乡机房	119,945.01	农村集体土地
伊通农网三道镇机房	128,922.16	农村集体土地
伊通农网小孤山镇机房	143,459.28	正在办理
伊通农网西苇镇机房	147,121.96	正在办理
梨树刘家馆镇广播站办公楼	36,193.89	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权
梨树孟家岭镇房屋	49,378.79	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权
梨树孟家岭镇（车库）	7,428.45	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权
梨树双河乡房屋	2,507.09	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权
梨树喇嘛甸镇房屋	77,140.38	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权
梨树叶赫镇（车库）	9,371.52	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权
梨树太平镇广播站房屋	23,156.73	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权
梨树郭家店	462,284.95	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权
梨树大房身广播站	87,107.65	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权
梨树四棵树乡广播站房屋	13,809.25	农村基地土地性质无法分割， 无法办理产权

梨树四棵树乡广播站房屋	21,489.95	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
梨树小城子镇广播站办公楼	302,312.29	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
梨树蔡家镇广播站办公楼	194,394.76	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
梨树仓库 车库	236,350.40	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
梨树天意水岸鑫都 9 号楼 49 号车库	149,934.59	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
梨树富邦欣城北区 7 号楼 5 单元 109-209	862,383.49	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
梨树富邦欣城北区 7 号楼中 10 号车库	118,412.04	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
梨树霍家店营业厅	587,687.58	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
梨树榆树台鑫鑫佳园车库	58,683.85	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
梨树三家子办公用房	103,423.46	农村基地土地性质无法分割，无法办理产权
通化市通化市新桥路 559 号 (13-17 号)	8,933,854.15	正在办理
通化市桂秀园仓库	1,199,467.93	正在办理
通化市弘康丽城门市 2 号	1,776,832.58	正在办理
通化市瑞江豪城车库 225#	196,744.82	正在办理
通化市瑞江豪城车库 224#	196,744.82	正在办理
通化市弘康丽城南区 24 栋 2 单元 502 室	477,405.96	正在办理
通化市法兰西印象小区 G3 号 2-1 门市	2,157,885.87	正在办理
通化市蓝爵国际 10 幢 1 层 2 号门市	1,192,493.88	正在办理
通化市东正奥元小区 A2#1-2 车库	107,624.96	正在办理
通化市东正奥元小区 A2#1-3 车库	107,629.74	正在办理
通化市亿城小区 A6 栋 1-3 号 门市	1,873,418.53	正在办理
梅河口海龙办公楼-吉传媒发 [2013]24 号	425,814.71	正在办理
梅河口双兴广播站	7,601.06	正在办理
梅河口大湾广播站	26,060.38	正在办理
梅河口西街营业厅外建机房	9,842.99	正在办理
通化县砖结构平房库房	3,300.47	属于集体所有制，无法办理房产证
通化县办公楼（广电大厦）	7,271,749.83	和广电共用，广电一直未缴款，开发商无法给办理房产证
辉南吉视传媒股份有限公司辉南分公司办公楼	2,407,520.78	开发商暂时不能办理产权证

辉南督郡苑（机房）	27,512.74	仓房，高度没有达到办理房产的要求。
集安万鑫家园小区物业楼 8 号车库	115,698.84	正在办理
白城办公楼	424,478.06	正在办理
大安办公楼	4,369,350.00	开发商暂时不能办理产权证
大安吉鹤佳园小区 4#110 室 1-2 层	1,307,033.50	开发商暂时不能办理产权证
大安水晶城小区 31 号楼 4 单元 502	189,811.15	正在办理
大安水晶城小区 31 号楼 1 单元 501	193,462.50	正在办理
镇赉东泰小区 4 号楼 1 单元 601	188,700.00	正在办理
东丰办公楼五楼接层	833,689.12	正在办理
东丰阳光新城地下南侧车库 18#	273,063.90	地下车库，人防工程，无产权
东丰阳光新城地下北侧车库 19#	265,406.10	地下车库，人防工程，无产权
东丰文成银河湾 A037 号车库	202,582.60	正在办理
东丰吉祥园小区 14 号车库	160,000.00	正在办理
东丰吉祥园小区 15 号车库	160,000.00	正在办理
东丰阳光新城 11 号楼西数 15 号门市	784,801.50	正在办理
东丰东丰县东丰镇花溪 47 号地下车库 1137 号	194,992.60	地下车库，人防工程，无产权
东丰东丰县东丰镇花溪 47 号地下车库 1138 号	194,992.60	地下车库，人防工程，无产权
东辽金州棚户区二期小区三个车库	229,403.88	车库不能办理产权证
辽源辽源星河万源 12#楼 111 车库 20.80 平方米	256,164.59	正在办理
辽源星河万源 12#楼 3 单元 806 105.81 平方米	481,149.88	正在办理
辽源隆府嘉园 W2 号楼 2 单元 1404 室	365,141.24	正在办理
辽源隆府嘉园 W3 号楼 42 号车库	183,887.22	正在办理
辽源御景豪庭博纳雅居二期面积 150.96	1,083,849.22	正在办理
松原彩钢房	400.00	简易板房无法办理出产权
松原简易库房	4,811.14	简易板房无法办理出产权
松原镜湖-柏屹营业厅	2,179,294.00	正在办理
松原移动板房	6,537.50	简易板房无法办理出产权
松原简易库房	16,829.63	简易板房无法办理出产权
扶余房屋	37,487.76	正在办理
扶余房屋	26,785.47	正在办理
扶余房屋	109,777.16	产权所属扶余市广播电视管理局，无法办理

扶余办公用房	139,332.08	宅基地性质，无法办理产权
扶余三义办公用房	45,467.60	宅基地性质，无法办理产权
扶余物资仓库	1,800.00	自建彩钢房无法办理产权
扶余房屋	287,936.83	开发商未缴纳相关税费无法办理产权
长岭学府名邸小区	247,282.51	正在办理
乾安宇明小区车库	52,896.78	车库无法办理产权
前郭哈达大街营业厅	2,493,806.03	配套工程款抵顶房产，金额未全部抵顶完成，如办理产权证需支付部分现金
白山江源富强小区 12 号楼 102-202 室	244,426.00	正在办理
白山江源富强小区 101-201 室	213,025.52	正在办理
白山春江花园 S-1#0021 幢 0 单元 000102 室	1,370,376.58	正在办理
白山林苑之声 40 号楼 1-2 层 (980.02)	4,238,531.34	正在办理
白山旺达花园 C 区 1 号楼 5 单元 102 号 (270)	1,341,835.00	正在办理
白山鑫源江北花园 3 号楼 3 门市 (340.58)	1,704,228.72	正在办理
白山林苑之声小区一期 40 号楼北一、二层公建	4,883,618.04	正在办理
白山道清二期 18 号楼 102-108 门市	1,002,736.86	正在办理
白山兴达小区 4 号楼 13 号门市 00301	539,189.58	正在办理
白山通沟 B1 区 6 号楼 1604 号	645,292.96	正在办理
白山铁南新城 B 区 (426.94 平方米)	2,260,626.97	正在办理
长白十二道沟房屋	15,153.62	土地转制，政府给予无偿使用权
长白房屋	28,923.13	土地转制，政府给予无偿使用权
江源湾林管理站办公房营业厅[2012]758	246,445.20	开发商暂时不能办理产权证
江源松树管理站营业厅	127,905.00	开发商暂时不能办理产权证
江源车库新建[2010]202 号	184,966.00	开发商暂时不能办理产权证
靖宇阳光花园 5 号楼 4 号车库	121,014.30	正在办理
靖宇新兴江城 A4 区 210 门市	487,183.49	正在办理
靖宇发电机房	7,248.20	临建
靖宇发电机房	641.00	临建
德惠分前端机房费用	91,321.48	正在办理
德惠一品红城	420,036.25	正在办理
德惠绿都花园	283,276.14	正在办理

德惠金宇嘉园	99,824.66	车库不能办理产权证
德惠中和首府	703,576.47	正在办理
德惠住邦万晟广场	149,667.77	正在办理
德惠惠发佳苑	182,017.08	正在办理
德惠隆成鸿域	1,051,722.41	正在办理
德惠龙达小区	94,293.81	开发商暂时不能办理产权证
德惠凤翔小区	120,747.20	正在办理
德惠龙凤乾城营业厅	1,910,566.85	正在办理
德惠御景华城	420,571.49	正在办理
珲春环亚山城 A 区 61 号楼 105 号三层门市房	4,405,700.00	正在办理
珲春西域名苑小区 25 号楼 1 号门市	469,400.00	正在办理
珲春西域名苑小区 25 号楼 2 号门市	453,800.00	正在办理
珲春珲春市龙源东街学苑小区 21 栋 2 单元 604 室	175,336.00	正在办理
珲春馨安小区 5 号楼双层临 街门市	1,313,790.00	正在办理
长春远达大街营业厅（鲁辉 国际城）123 室	1,824,723.68	开发商暂时不能办理产权证
长春远达大街营业厅（鲁辉 国际城）106 室	1,863,666.17	开发商暂时不能办理产权证
长春远达大街营业厅（鲁辉 国际城）122 室	1,920,279.59	开发商暂时不能办理产权证
长春繁荣路营业厅库房	27,671.69	开发商暂时不能办理产权证
长春柳影路营业厅（万龙北 斗星城）	1,538,245.75	正在办理
长春农网服务站（机车厂）	118,971.72	开发商暂时不能办理产权证
长春通化路营业厅	561,124.41	开发商暂时不能办理产权证
长春净月大街营业厅（万科 惠斯勒）	3,567,370.34	正在办理
长春前进大街营业厅（国信 嘉邑昌泰房产）	3,750,147.07	正在办理
长春万盛理想国（西环城路 营业厅）	4,129,059.97	开发商暂时不能办理产权证
长春中新花园（1 栋 102 室）西安大路营业厅	1,657,048.41	正在办理
长春中新花园（1 栋 103 室）西安大路营业厅	5,254,698.29	正在办理
长春农网服务站（海尔大道 服务站）	1,647,283.95	正在办理
吉林厚德广厦 8 号楼 1 单元 1-2 层网点	2,267,324.20	正在办理
吉林厚德广厦 8-9 号楼间车 库	135,264.24	车库不能办理产权证
吉林丰满区旺起镇分前端	209,316.72	正在办理
吉林河湾子镇房屋	224,108.72	正在办理
吉林车库（档案局院内）	111,796.83	车库不能办理产权证

吉林五七0 四站	251,956.48	正在办理
吉林金珠豫园0 号楼3 单元103 室	147,672.36	正在办理
吉林搜登站房屋	268,256.08	正在办理
吉林大口钦房屋	386,405.10	正在办理
吉林桦皮厂镇电视站	673,866.34	正在办理
吉林桦皮厂镇车库	441,269.20	车库不能办理产权证
吉林龙潭区土城子小区 161 栋（0117121）	198,079.34	正在办理
吉林龙潭区土城子小区 161 栋（0117125）	198,079.34	正在办理
吉林龙潭区土城子小区 161 栋（0117122）	272,288.84	正在办理
吉林龙潭区土城子小区 161 栋（0117126）	230,528.45	正在办理
吉林龙潭区新吉林小区 23 号（0304057）	70,611.95	正在办理
吉林龙潭区新吉林小区 23 号（0304058）	94,948.87	正在办理
吉林商业网点收费处	853,011.48	正在办理
吉林金珠馨园小区 4 号楼 35 号网点	395,495.92	正在办理
吉林缸窑镇房屋	268,833.32	正在办理
吉林乌拉街镇阿拉底村房屋	240,728.34	正在办理
松泉临河风景 3 号楼 1 单元 302	203,456.94	正在办理
松泉万合花园 3 号楼 3 单元 202	238,038.38	正在办理

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
传输线路及设备	72,556.31	72,556.31
其他设备	17,558.23	
合计	90,114.54	72,556.31

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	880,495,590.07	781,204,328.07

工程物资	46,200,983.25	46,480,663.07
合计	926,696,573.32	827,684,991.14

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城网新建	270,729,553.36		270,729,553.36	231,414,983.45	-	231,414,983.45
城网改建	114,759,314.50		114,759,314.50	107,197,394.12	-	107,197,394.12
农网新建	22,824,321.47		22,824,321.47	18,279,444.31	-	18,279,444.31
农网改建	75,268,913.60		75,268,913.60	64,183,402.13	-	64,183,402.13
省干线建设、波分扩容及系统平台	70,186,598.33		70,186,598.33	53,256,282.56	-	53,256,282.56
机房搬迁	3,797,428.89		3,797,428.89	1,916,877.12	-	1,916,877.12
房屋建筑物及装修	90,023,069.55		90,023,069.55	89,485,983.34	-	89,485,983.34
专网项目	232,302,994.15		232,302,994.15	214,866,564.82	-	214,866,564.82
其他项目	603,396.22		603,396.22	603,396.22	-	603,396.22
合计	880,495,590.07		880,495,590.07	781,204,328.07	-	781,204,328.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
吉传媒批〔2024〕1277 号吉视传媒关于集安分公司集安市沿边开放旅游大通道（G331）建设项目用地范围内电讯线路迁移系统集成项目	1,081,211.08	577,373.79	-	-	-	577,373.79	53.40	85.00%	16,470.26	-	3.97	自有资金
吉视传媒关于辽源分公司 2022 年城网光纤入户改造第二期 53 个小区工程项目吉传媒发[2022]705 号-2（商标彩印等 53 个老旧小区城网光纤改造工程）	1,106,961.31	834,970.82	14,423.54			849,394.36	76.73	75.00%	24,282.48	52.52	3.97	自有资金
吉视传媒关于辽源分公司阳光新城东地块小区城网新建工程项目的批复吉传媒批〔2024〕1665 号	485,716.63	101,385.82	679,565.04	-	-	780,950.86	160.78	75.00%	24,752.16	2,474.63	3.97	自有资金

媒发[2022]495 号珲春分公司 2022 年城网老旧小区光纤入户改造第三期 42 个小区（120 栋旧楼改造）工程项目	690,255.33	643,104.39	-			643,104.39	93.17	85.00%	18,345.30	-	3.97	自有资金
吉传媒批〔2024〕944 号吉视传媒关于松泉分公司的长白山华美(鲁能)胜地 4 家酒店接入有线电视业务工程项目	419,512.60	588,399.31	25,334.59	-	-	613,733.90	146.30	85.00%	17,599.73	92.26	3.97	自有资金
吉传媒发[2022]1085 号桦甸分公司夹皮沟等 6 个乡镇农网新建工程项目暨一村一辅警项目变更批复 [2022]1592 号	1,816,918.43	1,319,762.58	-	-	-	1,319,762.58	72.64	85.00%	37,647.76	-	3.97	自有资金
吉传媒发【2022】657 号梅河口分公司 2022 年城网光纤入户改造第二期 13 个小区自主施工项目	1,033,196.24	310,866.38	550,718.67			861,585.05	83.39	80.00%	26,583.15	2,005.43	3.97	自有资金
吉传媒发〔2023〕173 号吉视传媒关于九台分公司质押粮食监管项目的批复	546,900.00	510,547.87	-	-	-	510,547.87	93.35	85.00%	14,563.97	-	3.97	自有资金

吉视传媒关于九台分公司农网加电力杆主干线及支干线光缆还改项目的批复吉传媒批【2025】559号	6,925,787.86	1,503,290.27	855,632.25	-	-	2,358,922.52	34.06	35.00%	70,406.78	3,115.77	3.97	自有资金
吉传媒批[2024]1435-1号公主岭网络同城化传输网公主岭到长春省干备用线路建设工程干线引接工程	412,659.15		564,219.26	-	-	564,219.26	136.73	80%	18,149.61	2,054.60	3.97	自有资金
合计	14,519,118.63	6,389,701.23	2,689,893.35	-	-	9,079,594.58	/	/	268,801.20	9,795.21	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	46,200,983.25		46,200,983.25	46,480,663.07		46,480,663.07
合计	46,200,983.25		46,200,983.25	46,480,663.07		46,480,663.07

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1)采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2)采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3)采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1)油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2)油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1)使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	13,451,890.14	13,451,890.14
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	13,451,890.14	13,451,890.14
二、累计折旧		
1.期初余额	6,529,219.85	6,529,219.85
2.本期增加金额	718,998.87	718,998.87
(1)计提	718,998.87	718,998.87
3.本期减少金额		
4.期末余额	7,248,218.72	7,248,218.72
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,203,671.42	6,203,671.42
2.期初账面价值	6,922,670.29	6,922,670.29

(2)使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1)无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	数据资源	合计
一、账面原值					
1.期初余额	97,389,849.68	216,824,156.13	126,226,367.56	4,410,000.00	444,850,373.37
2.本期增加金额		264,150.94			264,150.94
(1)购置					
(2)内部研发		264,150.94			264,150.94
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
4.期末余额	97,389,849.68	217,088,307.07	126,226,367.56	4,410,000.00	445,114,524.31
二、累计摊销					
1.期初余额	37,144,907.82	175,541,963.49	38,068,991.06	345,657.17	251,101,519.54
2.本期增加金额	1,106,053.40	10,976,200.44	2,059,559.25	270,658.46	14,412,471.55
(1)计提	1,106,053.40	10,976,200.44	2,059,559.25	270,658.46	14,412,471.55
3.本期减少金额					
4.期末余额	38,250,961.22	186,518,163.93	40,128,550.31	616,315.63	265,513,991.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	59,138,888.46	30,570,143.14	86,097,817.25	3,793,684.37	179,600,533.22
2.期初账面价值	60,244,941.86	41,282,192.64	88,157,376.50	4,064,342.83	193,748,853.83

本期通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.06%

(2) 确认为无形资产的数据资源

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		4,410,000.00		4,410,000.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		4,410,000.00		4,410,000.00
二、累计摊销				
1. 期初余额		345,657.17		345,657.17
2. 本期增加金额		270,658.46		270,658.46
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		616,315.63		616,315.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		3,793,684.37		3,793,684.37
2. 期初账面价值		4,064,342.83		4,064,342.83

其他说明：

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
抚松紫竹宗地 2014 挂 035	9,539,613.36	正在办理
抚松紫竹宗地 2021 协 024	559,116.68	正在办理

(4) 无形资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
购买长春、吉林、通化股权及网络净资产	72,041,974.91			72,041,974.91
吸收合并白山公司	16,106,390.50			16,106,390.50
购买蛟河广播电视台净资产	11,452,604.10			11,452,604.10
购买抚松县松江河林业网络传输有限公司股权	9,551,798.76			9,551,798.76
购买公主岭农网净资产	3,176,102.59			3,176,102.59
购买临江林业局有线电视台净资产	1,370,894.80			1,370,894.80
购买吉传后勤净资产		2,046,928.92		2,046,928.92
合计	113,699,765.66	2,046,928.92		115,746,694.58

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
吸收合并白山公司	16,106,390.50			16,106,390.50
购买抚松县松江河林业网络传输有限公司股权	9,551,798.76			9,551,798.76
购买临江林业局有线电视台净资产	1,370,894.80			1,370,894.80
合计	27,029,084.06			27,029,084.06

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据 所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
购买长春、吉林、通化股权及网络净资产	包含商誉相关资产组组合的各项长期资产，具体包括商誉与相关的固定资产、工程物资、在建工程、无形资产、长期待摊费用。	是
吸收合并白山公司	包含商誉相关资产组组合的各项长期资产，具体包括商誉与相关的固定资产、工程物资、在建工程、长期待摊费用。	是
购买蛟河广播电视台净资产	包含商誉相关资产组的长期资产，具体包括商誉与相关的固定资产	是
购买抚松县松江河林业网络传输有限公司股权	包含商誉相关资产组的长期资产，具体包括商誉与相关的固定资产	是
购买公主岭农网净资产	包含商誉相关资产组的长期资产，具体包括商誉与相关的固定资产	是
购买临江林业局有线电视台净资产	包含商誉相关资产组的长期资产，具体包括商誉与相关的固定资产	是
购买吉传后勤净资产	包含商誉相关资产组组合的各项长期资产，具体包括商誉与相关的固定资产	/

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
机顶盒摊销	367,848,218.26	21,012,250.69	65,201,134.11		323,659,334.84
网络路由使用权	5,178,367.77		580,644.18		4,597,723.59
房屋租金	113,333.59	4,194.52	50,000.00		67,528.11
装修费	5,327,673.40	961,886.54	676,926.82	14,851.38	5,597,781.74
合计	378,467,593.02	21,978,331.75	66,508,705.11	14,851.38	333,922,368.28

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	36,464,289.42	8,036,441.30	27,254,648.20	5,741,689.27
资产减值准备	162,291.10	40,551.63	1,452,264.56	362,512.16
合计	36,626,580.52	8,076,992.93	28,706,912.76	6,104,201.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	565,835.88	141,458.97	565,835.88	141,458.97
投资性房地产公允价值变动	15,681,910.00	3,920,477.50	15,681,910.00	3,920,477.50
合计	16,247,745.88	4,061,936.47	16,247,745.88	4,061,936.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	1,671,209.88		1,671,209.88	2,505,141.59	-	2,505,141.59
合计	1,671,209.88		1,671,209.88	2,505,141.59	-	2,505,141.59

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	18,320,095.64	18,320,095.64	其他	其他货币资金	13,385,263.49	13,385,263.49	其他	其他货币资金
货币资金	97,795.19	97,795.19	其他	银行存款	9,706,238.36	9,706,238.36	其他	银行存款
应收账款			质押	拥有的吉林省有限数字电视收费权			质押	拥有的吉林省有限数字电视收费权
应收账款			质押	公司拥有的所有的合法的应收账款			质押	公司拥有的所有的合法的应收账款
固定资产	1,629,542,159.73	818,144,250.70	抵押	固定资产抵押	1,629,542,159.73	824,552,723.84	抵押	固定资产抵押
投资性房地产	452,339,100.00	452,339,100.00	抵押	房屋抵押	452,339,100.00	452,339,100.00	抵押	房屋抵押
合计	2,100,299,150.56	1,288,901,241.53	/	/	2,104,972,761.58	1,299,983,325.69	——	——

其他说明：

(1)货币资金-其他货币资金：18,320,095.64 元为保证金, 97,795.19 元为其他受限资金；

(2)公司于 2025 年 4 月 23 日与中国进出口银行吉林省分行签订编号为

HET022600000920250400000013 的借款合同，借款金额 30,000 万元，借款期限为 2025 年 4 月 23 日至 2027 年 4 月 22 日，以公司拥有的吉林省有限数字电视收费权提供最高额质押担保（最高担保额为 2,40,452.71 万元）。2025 年 9 月 8 日，公司与中国进出口银行吉林省分行签订借款合同，借款金额 27,000 万元，借款期限为 2025 年 9 月 8 日至 2026 年 9 月 7 日，质押资产同上。上述两笔借款均已在同一最高额质押合同项下办理质押登记，质押资产为吉林省有限数字电视收费权。

(3)公司于 2025 年 9 月 10 日与广发银行长春分行营业部签订编号为(2025)广银综授额字第 000820 号的借款合同，借款金额 11,799.32 万元。借款期限 2025 年 9 月 11 日至 2026 年 9 月 10 日，质押资产为公司拥有的合法应收账款，质押合同编号为(2025)广银综授额字第 000820 号-担保 01。

(4)公司于 2023 年 4 月 21 日与中国进出口银行吉林省分行签订编号为

HET022600000920231200000014 的借款合同，借款金额 30,000 万元，借款期限 2023 年 12 月 26 日至 2032 年 11 月 21 日，抵押资产为吉视传媒信息枢纽中心 701 号(东塔 7-23 层)房房产抵押，抵押合同编号为 CHET22600000920231200000020。

(5)公司于 2024 年 7 月 30 日与吉林银行股份有限公司长春康平街支行签订的编号为《2024 年流借字第 32 号》的借款合同，借款金额 27,000 万元，借款期限为 2024 年 7 月 29 日至 2027 年 7 月 28 日，以公司位于抚松县房产进行抵押担保。2024 年 11 月 28 日公司再次与吉林银行股份有限公司长春分行签订编号为《吉林银行长春分行 2024 年固借字第_4_号》的借款合同。借款金额 5,704 万元，借款期限为 2024 年 11 月 28 日至 2027 年 11 月 28 日。抵押资产同上。上述两笔借款以同一处房产办理抵押登记，具体抵押资产为吉(2023)抚松县不动产权第 0000927 号房产和吉(2023)抚松县不动产权第 0000925 号房产，抵押资产账面价值合计为 48,242.82 万元。

公司与吉林银行股份有限公司长春分行签订的《吉林银行长春分行 2026 年流借字第 57 号》借款合同，借款金额 10,000 万元,抵押资产除上述抚松县房产外，还有吉视传媒信息枢纽中心 202 号-1802 号（西塔 2-18 层）的房产。

(6)短期借款：公司于 2026 年 1 月 30 日与中信银行股份有限公司长春分行签订编号为(2026)吉银贷字第 25 号《借款合同》，借款金额 4,626.22 万元，借款期限 2026 年 1 月 30 日至 2027 年 1 月 30 日。于 2026 年 1 月 30 日与中信银行股份有限公司长春分行签订编号为(2026)吉银贷字第 30 号《借款合同》，借款金额 2,473.78 万元，借款期限 2026 年 2 月 9 日至 2027 年 2 月 9 日,合计借款金额为 7,100 万元。该借款共有两项抵押资产：1、绿园区青年路 85 号的房产抵押，产权号为：吉(2023)长春市不动产权第 0374463 号，抵押物账面价值 2,114.58 万元；2、长春市南关、

二道等 16 处房产抵押，产权号为：吉(2023)长春市不动产权第 0371365 号;吉(2023)长春市不动产权第 0371028 号;吉(2023)长春市不动产权第 0378049 号;吉(2023)长春市不动产权第 0382706 号;吉(2023)长春市不动产权第 0371980 号;吉(2023)长春市不动产权第 0378036 号;吉(2019)长春市不动产权第 0553635 号;吉(2019)长春市不动产权第 0554247 号;吉(2023)长春市不动产权第 0378040 号;吉(2023)长春市不动产权第 0378047 号;吉(2023)长春市不动产权第 0378050 号;吉(2023)长春市不动产权第 0378044 号;吉(2023)长春市不动产权第 0372273 号;吉(2023)长春市不动产权第 0373518 号;吉(2023)长春市不动产权第 0371776 号;吉(2023)长春市不动产权第 0369253 号。抵押物账面价值 2,297.39 万元。

(7) 公司于 2022 年 9 月 16 日与中信银行股份有限公司长春分行签订编号：220101001-2022 年(春城)字 00003 号的《借款合同》，借款金额 100,000 万元，借款期限 2022 年 9 月 1 日至 2037 年 8 月 31 日。该笔借款由公司提供抵押及质押担保：公司以其拥有的传输线路及设备、电子设备及用户网等固定资产为该笔借款提供抵押担保，抵押物账面价值 29,159.63 万元，抵押合同编号为 220101001-2025 年春城(抵)字 0007。同时，公司以其持有的公司在中国农业发展银行长春市春城支行开立的营业账户及账户内的资金提供质押担保，质押合同编号为：

QLZYHT20220901；补充协议编号：E220101001-2025 年春城字 00001 号(质)001 号(补)001 号。

(1)短期借款

(1)短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	387,993,239.09	387,993,239.09
抵押借款	171,000,000.00	71,000,000.00
保证借款	340,000,000.00	340,000,000.00
未到期应付利息		796,636.48
合计	898,993,239.09	799,789,875.57

短期借款分类的说明：

无

(2)已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

32、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000,000.00	
银行承兑汇票		10,842,223.00
合计	50,000,000.00	10,842,223.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。无到期未支付的票据。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	757,278,512.00	519,753,339.07
工程款	120,284,903.71	244,702,340.71
施工费	95,812,748.56	226,092,350.71
其他	405,465,281.78	148,781,527.37
合计	1,378,841,446.05	1,139,329,557.86

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
爱上电视传媒（北京）有限公司	115,134,878.26	未到结算期
吉林省网络节目管理中心（吉林省卫星有线电视收视服务中心）	25,845,173.43	未到结算期
中通国脉通信股份有限公司	16,205,885.41	未到结算期
北京联广通网络科技有限公司	13,141,996.09	未到结算期
延边兴鑫建筑工程有限公司	9,382,129.00	未到结算期
合计	179,710,062.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	3,207,214.94	2,800,186.03
合计	3,207,214.94	2,800,186.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收视费	187,214,044.99	212,525,491.18
落地费	3,616,232.82	9,845,139.40
工程配套费	46,579,987.97	50,827,491.85
大客户专网	14,044,901.87	23,919,326.24
其他	166,096,764.24	343,743,653.13
合计	417,551,931.89	640,861,101.80

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春人才发展集团有限公司	27,061,822.62	未到结算期
珲春市加财建筑工程有限公司	18,184,556.61	未到结算期
东北虎豹国家公园管理局	6,618,475.82	未到结算期
长春城开农牧牧发展有限公司	4,494,755.90	未到结算期
江苏电视台	3,351,737.09	未到结算期
合计	59,711,348.04	/

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,114,482.56	187,499,056.21	226,885,066.77	42,728,472.00
二、离职后福利-设定提存计划	2,622,928.81	42,116,234.66	43,115,024.58	1,624,138.89
三、辞退福利	429,431.12	832,877.10	1,069,813.22	192,495.00
合计	85,166,842.49	230,448,167.97	271,069,904.57	44,545,105.89

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,525,823.77	148,041,836.75	186,755,636.40	16,812,024.12
二、职工福利费	1,123,748.37	3,166,390.67	3,239,590.85	1,050,548.19
三、社会保险费	961,393.18	17,271,309.97	17,911,481.29	321,221.86
其中：医疗保险费	300,232.26	15,902,724.14	16,509,083.91	-306,127.51
工伤保险费	223,542.58	1,129,096.77	1,195,856.13	156,783.22
生育保险费	437,618.34	239,489.06	206,541.25	470,566.15
四、住房公积金	1,274,531.52	16,432,797.02	16,968,322.41	739,006.13
五、工会经费和职工教育经费	23,228,985.72	2,586,721.80	2,010,035.82	23,805,671.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	82,114,482.56	187,499,056.21	226,885,066.77	42,728,472.00

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,990,735.74	36,955,068.22	37,909,961.32	1,035,842.64
2、失业保险费	582,063.43	1,561,046.44	1,605,063.26	538,046.61
3、企业年金缴费	50,129.64	3,600,120.00	3,600,000.00	50,249.64
合计	2,622,928.81	42,116,234.66	43,115,024.58	1,624,138.89

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	928,282.64	490,839.17
企业所得税	23,551.97	31,777.91
个人所得税	438,855.47	958,962.07
房产税	18,324.12	2,184,159.98
车船税	5,857.44	5,692.32
土地使用税	2,100.00	2,100.00
城市维护建设税	10,223.41	6,570.00
教育费附加	9,788.21	6,289.40
地方教育费附加	1,984.53	1,901.39
印花税	60,506.94	186,850.73
其他	317,761.62	336,490.29
合计	1,817,236.35	4,211,633.26

其他说明：

无

40、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		31,780,081.93
应付股利		
其他应付款	122,679,376.75	122,448,727.37
合计	122,679,376.75	154,228,809.30

(2) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		31,780,081.93
合计		31,780,081.93

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	43,277,814.56	44,655,431.95
质保金	4,527,324.82	4,737,557.83
押金	24,074,745.08	22,499,848.02
各项社保	7,947,838.44	6,636,099.17
其他	42,851,653.85	43,919,790.40
合计	122,679,376.75	122,448,727.37

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	305,296,428.59	344,867,857.16
一年内到期的应付债券	11,059,307.87	799,962,380.15
一年内到期的长期应付款	1,500,000.00	1,500,000.00
一年内到期的租赁负债	2,389,558.50	2,349,885.03
合计	320,245,294.96	1,148,680,122.34

其他说明：

无

43、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	44,584,930.07	33,544,849.23
合计	44,584,930.07	33,544,849.23

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

44、长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	299,000,000.00	299,500,000.00
抵押借款	1,488,850,853.65	1,549,850,853.65
保证借款	108,000,000.00	51,000,000.00
信用借款	1,116,571,428.59	1,253,142,857.16
未到期应付利息		706,449.62
减：一年内到期的长期借款	305,296,428.59	344,867,857.16
合计	2,707,125,853.65	2,809,332,303.27

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

45、应付债券**(1) 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
23 吉视 01		799,556,628.20
25 吉视 V1	224,202,941.65	218,868,191.86
26 吉视 01	804,877,172.39	
小计	1,029,080,114.04	1,018,424,820.06
减：一年内到期的应付债券	11,059,307.87	799,962,380.15
合计	1,018,020,806.17	218,462,439.91

(2)应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
23 吉视 01	100.00	5	2023/4/3	3 年	800,000,000.00	799,556,628.20		40,000,000.00	443,371.80	840,000,000.00		否
25 吉视 V1	100.00	3	2025/9/19	3 年	220,000,000.00	218,868,191.86		5,135,342.47	199,407.32		224,202,941.65	否
26 吉视 01	100.00	3.5	2026/3/26	3 年	800,000,000.00		800,000,000.00	7,364,383.56	-2,487,211.17		804,877,172.39	否
小计	/	/	/	/	1,820,000,000.00	1,018,424,820.06	800,000,000.00	52,499,726.03	-1,844,432.05	840,000,000.00	1,029,080,114.04	/
减：一年内到期的应付债券	/	/	/	/		799,962,380.15					11,059,307.87	/
合计	/	/	/	/	1,820,000,000.00	218,462,439.91	800,000,000.00	52,499,726.03	-1,844,432.05	840,000,000.00	1,018,020,806.17	/

(3)可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4)划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

46、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	6,150,720.20	6,469,356.35
减：一年内到期的租赁负债	2,389,558.50	2,349,885.03
合计	3,761,161.70	4,119,471.32

其他说明：

无

47、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,500,000.00	1,500,000.00
减：一年内到期的长期应付款	1,500,000.00	1,500,000.00
合计		

其他说明：

无

专项应付款

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

(1)长期应付职工薪酬表

☐适用 ☒不适用

(2)设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

49、预计负债

☐适用 ☒不适用

50、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
有线电视入网费	117,428.14		40,578.05	76,850.09	
政府补助	154,759,802.85	2,800,000.00	14,112,866.82	143,446,936.03	
合计	154,877,230.99	2,800,000.00	14,153,444.87	143,523,786.12	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

51、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

52、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,489,788,168.00	-	-	-	-	-	3,489,788,168.00

其他说明：

无

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

54、资本公积

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	861,457,560.24			861,457,560.24
其他资本公积	6,515,160.34			6,515,160.34
合计	867,972,720.58			867,972,720.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购股东股份	49,783,041.00	-	-	49,783,041.00
合计	49,783,041.00	-	-	49,783,041.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,137,280.88							-1,137,280.88
其中：重新计量设定受益计								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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	
划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	-1,137,280.88							-1,137,280.88
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
其他综合收益合计	-1,137,280.88							-1,137,280.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

57、专项储备

☐适用 ☒不适用

58、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	386,165,751.31			386,165,751.31
任意盈余公积	1,039,049,872.52			1,039,049,872.52
合计	1,425,215,623.83			1,425,215,623.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-952,344,953.78	-64,972,517.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-
调整后期初未分配利润	-952,344,953.78	-64,972,517.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-220,433,929.86	-459,643,221.51
其他综合收益结转留存收益		-427,729,214.92
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
其他		-
期末未分配利润	-1,172,778,883.64	-952,344,953.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

60、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,009,374,204.84	909,932,925.13	991,091,706.15	899,743,420.31
其他业务	5,062,120.84	492,783.40	6,071,137.43	60,892.09
合计	1,014,436,325.68	910,425,708.53	997,162,843.58	899,804,312.40

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,522,308.26	607,248.35
土地使用税	589,917.40	448,730.33
车船使用税	92,174.68	86,596.39
城市维护建设税	62,001.22	81,275.53
教育费附加	28,519.15	36,076.74
地方教育费附加	16,763.00	24,157.27
印花税	726,882.37	506,503.98
其他	433,412.96	637,888.89
合计	3,471,979.04	2,428,477.48

其他说明：

无

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	21,368,899.29	31,819,847.95
广告及业务宣传费	8,062,192.25	10,959,969.22
营销渠道费	49,242,303.93	21,950,257.32
折旧	9,146,537.17	8,543,040.90
其他	2,449,098.90	2,813,522.05
合计	90,269,031.54	76,086,637.44

其他说明：

无

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	61,174,737.47	64,112,779.86
折旧摊销	38,128,164.09	36,716,240.46
车辆费	6,498,868.48	6,192,798.27
办公费	2,167,956.29	2,024,142.84
业务招待费	32,418.86	396,336.47
交通差旅费	1,279,886.91	1,468,041.71
取暖费	1,521,399.01	424,910.09
房屋租赁费	2,258,346.25	4,269,098.23
聘请中介机构费	49,756.91	758,300.11
其他	14,004,162.08	19,086,133.54

合计	127,115,696.35	135,448,781.58
----	----------------	----------------

其他说明：

无

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,346,370.19	4,129,588.41
折旧与摊销	17,692,169.67	24,833,339.13
研发材料	13,514.28	15,943.21
其他	379,808.00	16,960.93
合计	21,431,862.14	28,995,831.68

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,934,427.77	107,944,392.04
减：利息收入	178,529.10	1,256,417.23
减：利息资本化金额	23,282,800.79	24,403,600.00
其他	6,195,711.80	3,183,985.80
合计	77,668,809.68	85,468,360.61

其他说明：

无

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助（详见下表）	14,326,263.05	15,985,296.27
税收减免、增值税加计扣除		195,943.51
个税手续费返还	5,612.47	27,489.06
合计	14,331,875.52	16,208,728.84

其他说明：

政府补助明细：

补助项目明细	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关	备注
吉财教指【2012】1189 号松江河文化产业园项目 建设财政补贴(资本化)	269,230.74	与资产 相关	注 1
吉林省中小城市基础网络完善工程项目（吉发改高技联 【2019】168 号，5000 万）	1,470,588.24	与资产 相关	注 2
财政局专项拨款 长财建指【2013】992 号 惠民电子商 务信息平台专款	38,461.56	与资产 相关	注 3
吉财教指【2013】1424 号中央补助文化产业发展专项资 金，自 2013 年 12 月起摊递延 13 年	846,153.84	与资产 相关	注 4
长财建指【2014】1091 号——惠民电子商务服务试点项	146,153.82	与资产	注 5

目补助		相关	
吉财教指【2014】1229 号-基础信息网络改扩建项目	576,923.10	与资产 相关	注 6
长财建指【2014】797 号——依托广电网络的互动媒体应用云服务平台	142,857.12	与资产 相关	注 7
吉财教指【2015】1011 号-互动媒体应用聚合云服务平台研发与建设项目	230,769.24	与资产 相关	注 8
长净管函【2015】52 号吉视传媒信息枢纽中心建设项目	1,769,230.74	与资产 相关	注 9
长财粮指【2015】1329 号促进商贸流通服务业发展电子商务示范基地建设专项资金	38,461.56	与资产 相关	注 10
长净管函【2016】108 号吉视传媒信息枢纽中心建设项目	295,384.62	与资产 相关	注 11
发改办高技【2017】425 号、发改投资【2017】715 号-吉林省农村光纤入户建设工程—国家“百兆乡村”示范项目	5,769,230.76	与资产 相关	注 12
吉财教指【2017】1372 号吉视传媒基础信息网络扩建改造项目	157,241.40	与资产 相关	注 13
吉林省广电网络与新闻出版业务融合技术应用（电视图书馆）（吉财教指【2017】1372 号，300 万）	115,384.62	与资产 相关	注 13
长春市发展和改革委员会专项资金补助[2017]476 号	35,714.28	与资产 相关	
长春市工业和信息化局专项资金补助【2017】333 号 基于云架构的大数据公共服务平台项目	35,714.28	与资产 相关	注 14
《吉视传媒数字版权保护产业化试点》项目	1,428,571.44	与资产 相关	
2025 年民族地区有线高清交互数字电视机顶盒推广普及项目（吉广电明电【2025】16 号）	398,125.00	与资产 相关	
下一代广播电视万兆 IP 广播接收芯片产业化项目	100,000.00	与资产 相关	
2021 年丰台区专利转化项目资助金	20,000.00	与资产 相关	
2017 年省级服务业发展专项资金-长白山文化产业园专项资金	15,400.02	与资产 相关	
收 47 省级文化高质量发展专项资金-吉视传媒获评首届“吉林省文化企业 30”-综合行政部-常亦殊	100,000.00	与收益 相关	
应急管理部大数据中心拨付 国家重点研发计划 2024 年度“重大自然灾害防控与公共安全”重点专项 分拨课题经费	66,666.67	与收益 相关	
知识竞赛补贴	60,000.00	与收益 相关	
省级文化高质量发展专项资金	200,000.00	与收益 相关	

注 1：吉财教指【2012】1189 号松江河文化产业园区项目建设财政补贴：该项目在 2011 年当期收到吉林省广播电影电视局 2200 万，其中 200 万用于松江河项目资本性补助，另，根据吉林省财政厅下发的关于 2012 年文化产业发展专项资金指标的通知（吉财教指【2012】1189 号），财政厅一次性拨付给本公司 500 万元财政补贴，该项资金用于松江河文化产业园区建设项目规划论证及设备购置，属于资本性补助。

注 2：根据《国家发展改革委工业和信息化部关于下达新一代信息基础设施 2019 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资【2019】604 号）（发改投资（2019）511 号）精神，获得中央预算内投资计划 5000 万，专项用于吉视传媒股份有限告诉吉林省中小城市基础网络工程项目。

注 3：根据长春市财政局下发的关于下达 2013 年中央基建投资（自主创新和高技术产业化项目第二批）预算的通知（长财建指【2013】992 号），本公司获得中央基建投资资金 100 万，用于建设电子商务综合信息服务平台，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 4：根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2013 年中央补助文化产业发展专项资金的通知》（吉财教指【2013】1424 号），财政厅一次性拨付给本公司 22,000,000.00 元专项资金，该项资金补贴以高清互动视频为核心的双向网络与业务平台建设项目和数字电视网络建设项目，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 5：根据长春市财政局关于下达 2014 年中央基建投资（自主创新和高技术产业化项目）预算的通知(长财建指【2014】1091 号)，收到中央基建投资资金 380 万，用于惠民电子商务服务试点项目建设，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 6：根据吉财教指【2014】1229 号关于下达 2014 年文化产业发展专项资金的通知。获得 2014 年文化产业发展专项资金 1500 万元，专项用于吉视传媒基础信息网络的扩建项目，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 7：根据长春市财政局关于下达 2014 年中央基建投资（服务业发展引导资金）预算的通知(长财建指【2014】797 号)，收到引导资金 200 万元，用于依托广电网络的互动媒体应用云服务平台项目的建设，与资产相关确认为递延收益。

注 8：根据吉财教指【2015】1011 号关于下达 2015 年文化产业发展专项资金的通知。收到互动媒体应用聚合云服务平台研发与建设项目资金 600 万元，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 9：长净管函【2015】52 号关于下达 2015 年长春净月高新技术产业开发区第一批服务业发展引导资金计划的通知：获得长春净月高新技术产业开发区管理委员会 4600 万，专项用于吉视传媒信息枢纽中心建设项目，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 10：根据长财粮指【2015】1329 号关于下达促进商贸流通服务业发展专项资金的通知收到促进商贸流通服务业发展电子商务示范基地建设专项资金 100 万，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 11：根据长净管函【2016】108 号关于下达 2016 年长春净月高新技术产业开发区第二批服务业发展引导资金计划的通知。获得第二批服务业发展引导资金 768 万元，专项用于吉视传媒信息枢纽中心建设项目，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 12：根据吉发改投资【2017】358 号、715 号、201 号、425 号下达关于 2017 年全省新一代信息基础设施和“互联网+”重大工程中央预算内投资计划的通知。获得吉林省农村光纤入户建设

工程-国家“百兆乡村”示范项目资金 1.5 亿元，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 13：根据吉财教指【2017】1372 号下达关于文化产业发展专项资金的通知。获得文化产业发展专项资金 680 万元，专项用于基础信息网络扩建和改造、吉林省广电网络与新闻出版业务融合技术应用，确认为递延收益，按资产相关的政府补助予以摊销。

注 14：根据长工信发【2017】333 号关于拨付 2017 年省级重点产业发展专项资金、省级中小企业和民营经济发展专项资金、市工业发展专项资金的通知，获得 50 万元补助，用于“基于云构架的大数据公共服务平台项目”建设。

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,093,765.77	389,255.78
债务重组收益	3,532,316.14	
合计	-8,561,449.63	389,255.78

其他说明：

无

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

□适用 √不适用

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-17,005,975.57	-19,208,268.65
其他应收款坏账损失	665,840.37	3,165,966.28
长期应收款坏账损失	142,286.40	
合计	-16,197,848.80	-16,042,302.37

其他说明：

无

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失		-3,064.15
预付账款坏账损失	2,768,089.09	-968,301.54
合计	2,768,089.09	-971,365.69

其他说明：

无

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	10,442.39	-2,528.60
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	10,442.39	-2,528.60
合计	10,442.39	-2,528.60

其他说明：

☐适用 ☒不适用**73、营业外收入**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	21,433.28	366,722.14	21,433.28
其中：固定资产处置利得	21,433.28	366,722.14	21,433.28
其他	1,704,376.82	2,305,195.05	1,704,376.82
合计	1,725,810.10	2,671,917.19	1,725,810.10

其他说明：无

☐适用 ☒不适用**74、营业外支出**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	59,564.68	9,660.07	59,564.68
其中：固定资产处置损失	59,564.68	9,660.07	59,564.68
对外捐赠	22,000.00	334,800.00	22,000.00
其他	700,459.25	5,149,022.46	700,459.25
合计	782,023.93	5,493,482.53	782,023.93

其他说明：

无

75、所得税费用**(1) 所得税费用表**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,908.96	64,392.03
递延所得税费用	-1,972,791.50	1,526,350.28
合计	-1,907,882.54	1,590,742.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-222,651,866.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-65,615,297.34
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	325,025.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	63,382,389.40
所得税费用	-1,907,882.54

其他说明：

□适用 √不适用

76、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七-57

77、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	178,529.10	412,855.03
补贴收入	3,226,666.67	470,888.31
收到保证金	15,109,543.50	17,479,496.83
其他经营性往来款	55,727,568.85	19,128,674.41
合计	74,242,308.12	37,491,914.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	74,155,423.95	79,834,660.67
其他经营性往来款	19,197,922.29	46,887,022.94
合计	93,353,346.24	126,721,683.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,629,613.04	
合计	1,629,613.04	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3)与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年初受限货币资金本期收回	11,008,996.93	
合计	11,008,996.93	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	15,000,000.00	5,791,070.00
合计	15,000,000.00	5,791,070.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4)以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5)不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-220,743,984.32	-235,900,077.30
加：资产减值准备	-2,768,089.09	971,365.69
信用减值损失	16,197,848.80	16,042,302.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	351,855,448.76	362,274,172.38
使用权资产摊销	718,998.87	9,092,098.11
无形资产摊销	14,412,471.55	12,914,404.77
长期待摊费用摊销	66,508,705.11	76,676,330.11
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）	-10,442.39	2,528.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,131.40	-357,062.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	71,651,626.98	83,540,792.04
投资损失（收益以“-”号填列）	8,561,449.63	-389,255.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,972,791.50	2,711,563.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,185,212.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-126,222,521.08	-36,277,096.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,318,427.22	1,049,651,293.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,108,098.28	-1,359,516,453.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,800,327.22	-19,748,306.57
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	212,095,366.26	172,503,738.40
减：现金的期初余额	439,428,190.15	253,756,641.58
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	-227,332,823.89	-81,252,903.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,629,613.04
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	-1,629,613.04

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	212,095,366.26	439,428,190.15
其中：库存现金	4,044,976.14	3,755,710.42
可随时用于支付的银行存款	208,050,390.12	435,672,479.73
可随时用于支付的其他货币资金		
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	212,095,366.26	439,428,190.15
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

80、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

81、租赁

(1) 作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐ 适用 ☒ 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁费用 2,258,346.25 元

售后租回交易及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

与租赁相关的现金流出总额2,176,485.50(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	5,062,120.84	
合计	5,062,120.84	

作为出租人的融资租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐ 适用 ☒ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

82、数据资源

☐适用 ☒不适用

83、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为 无形资产	转入当 期损益	
D2106 5G 小基站	9,818,189.65	209788.58				10,027,978.23
D2408(5G CPE)	1,180,873.34	319,393.15				1,500,266.49
D2405 多路 解扰	990,892.63	416361.08				1,407,253.71
D2403 直播 APK	1,524,360.46	628,875.91				2,153,236.37
D2501（光 纤转同轴）	-	25,353.73				25,353.73
D2502 RedCap Dongle	-	54703.52				54,703.52
D2601 二 代中继器	-	89,881.96				89,881.96
合计	13,514,316.08	1,744,357.93				15,258,674.01

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	购买日至期末被购买方的现金流量
吉林省吉传后勤服务有限公司	2026/3/31	3,955,400.00	100	购买	2026/3/31	实质控制权已取得	2,542,149.70	-514,105.56	235,156.79

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	吉林省吉传后勤服务有限公司
--现金	
--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	3,955,400.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	3,955,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,908,471.08
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	2,046,928.92

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	吉林省吉传后勤服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金	1,629,613.04	1,629,613.04
应收款项	1,521,492.38	1,521,492.38
预付账款	52,200.60	52,200.60
存货	89,550.57	89,550.57
固定资产	448,117.30	441,766.14
负债：		
负债合计	1,832,502.81	1,832,502.81
净资产	-91,528.92	-91,528.92
减：少数股东权益		
取得的净资产	-91,528.92	-97,880.08

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
吉视传媒信息服务有限责任公司	吉林省长春市	7,695.79	吉林省长春市	信息技术服务业	99.65	0.35	设立
北京吉视汇通科技有限责任公司	北京市丰台区	15,209	北京市丰台区	技术开发等	78.3	-	设立
吉林省东北虎豹文化传播有限公司(曾用：吉视传媒艺术品投资管理有限公司)	吉林省长春市	10,000	吉林省长春市	网络文化经营;互联网新闻信息服务;营业性演出;信息网络传播视听节目;广播电视节目制作经营;电影发行;电影放映;电视剧制作;电视剧发行	-	100	设立
吉林省数智文旅有限公司（曾用名：吉视传媒文化产业投资有限责任公司）	吉林省长春市	10,000	吉林省长春市	投资与资产管理	85	15	设立
吉林省东北亚大数据创业服务有限公司	吉林省长春市	1,000	吉林省长春市	商业服务	100	-	设立
吉视传媒创业投资有限公司	吉林省长春市	20,000	北京市朝阳区	创业投资管理	100	-	设立
抚松紫竹房地产开发有限公司	吉林省白山市抚松县	13,550	抚松县松江河镇	旅游房地产开发	-	100	设立
吉林省东北亚新媒体有限公司	吉林省长春市	5,000	吉林省长春市	信息网络传播视听节目；广播电视视频点播业务	100	-	设立
吉视传媒凤凰楼(长春)创业空间服务有限公司	吉林省长春市	1,116.16	吉林省长春市	综合管理服务	60	10.48	分立
吉林省吉算智元科技有限公司	吉林省长春市	500	吉林省长春市	基础软件开发	70	-	设立
吉视智家商贸(吉林省)有限公司	吉林省长春市	500	吉林省长春市	电子器件制造	100	-	设立

吉林省智联视界传媒有限公司	吉林省长春市	1,000	吉林省长春市	影视节目制作	100	-	设立
吉视传媒酒店管理（抚松）有限公司	吉林省白山市	200	吉林省白山市	互联网零售	100	-	设立
吉林省吉传后勤服务有限公司	吉林省长春市	200	吉林省长春市	物业管理	100	-	非同控合并
吉林省数智科技有限公司（曾用名：吉林省天成兴业实业有限公司）	吉林省长春市	500	吉林省长春市	物业管理		100	非同控合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无
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：
无
对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无
确定公司是代理人还是委托人的依据：
无
其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京吉视汇通科技有限责任公司	21.7	-605,210.47		26,024,337.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京吉视汇通科技有限责任公司	56,678,377.88	99,703,735.02	156,382,112.90	5,164,264.46	1,480,000.00	6,644,264.46	63,354,430.83	104,476,734.95	167,831,165.78	13,704,329.00	1,600,000.00	15,304,329.00

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
北京吉视汇通科技有限责任公司	10,620,624.75	-2,788,988.34	-2,788,988.34	-75,726.96	1,503,621.24	-11,066,743.83	-11,066,743.83	-1,646,526.95

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
吉林省吉林祥云信息技术有限公司	吉林省	吉林省长春市净月开发区吉视传媒信息枢纽中心 B 座 2201 室	信息技术	33.75	-	权益法
吉林长影影院投资有限公司 (曾用名: 吉视传媒影院投资管理有限公司)	吉林省	长春市净月开发区博学路 1555 号迅驰广场 5 层	投资与资产管理	38.52	10.48	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	吉林长影影院投资有限公司 (曾用名: 吉视传媒影院投资管理有限公司)	吉林省吉林祥云信息技术有限公司	吉林长影影院投资有限公司 (曾用名: 吉视传媒影院投资管理有限公司)	吉林省吉林祥云信息技术有限公司
流动资产	63,579,047.63	186,806,588.94	61,355,291.25	281,330,564.13
非流动资产	133,265,495.72	435,472,418.81	141,581,799.71	471,918,146.60

资产合计	196,844,543.35	622,279,007.75	202,937,090.96	753,248,710.73
流动负债	74,303,309.48	430,361,699.35	79,405,169.45	523,758,659.59
非流动负债	113,386,723.04	6,010,530.73	104,850,489.75	685,673.76
负债合计	187,690,032.52	436,372,230.08	184,255,659.20	524,444,333.35
少数股东权益		6,957,150.63		6,957,150.63
归属于母公司股东权益	9,154,510.83	178,949,627.04	18,681,431.76	221,847,226.75
对联营企业权益投资的账面价值	81,081,808.74	28,086,695.23	85,750,000.00	35,512,269.74
--净利润	-9,526,920.93	-42,897,599.71	-10,275,584.32	2,623,233.96
--其他综合收益			-	-
--综合收益总额	-9,526,920.93	-42,897,599.71	-10,275,584.32	2,623,233.96

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2017 年省级服务业发展专项资金-长白山文化产业园专项资金	1,347,499.80			15,400.02		1,332,099.78	与资产相关
科研经费-2020 年北京市推动智慧广电发展专项资金（二代芯片）	1,333,333.33			100,000.00		1,233,333.33	与资产相关
2021 年丰台区专利转化项目资助金-2021 年丰台区专利转化项目“基于万兆 IP 广播接收芯片成果转化项目”	266,666.67			20,000.00		246,666.67	与资产相关
AI 智能融媒体定向场景优化项目	2,300,000.00				146,603.77	2,153,396.23	与资产相关
吉财教指【2012】1189 号松江河文化产业园项目 建设财政补贴(资本化)	3,634,615.73			269,230.74		3,365,384.99	与资产相关
吉财教指【2013】1424 号中央补助文化产业发展专项资金，自 2013 年 12 月起摊递延 13 年	1,551,287.36			846,153.84		705,133.52	与资产相关
财政局专项拨款 长财建指【2013】992 号惠民电子商务信息平台专款	115,384.13			38,461.56		76,922.57	与资产相关
长财建指【2014】1091 号——惠民电子商务服务试点项目补助	511,539.05			146,153.82		365,385.23	与资产相关
吉财教指【2014】1229 号-基础信息网络改扩建项目	4,615,384.23			576,923.10		4,038,461.13	与资产相关
吉财教指【2015】1011 号-互动媒体应用聚合云服务平台研发与建设项目	1,846,153.70			230,769.24		1,615,384.46	与资产相关
长净管函【2015】52 号吉视传媒信息枢纽中心建设项目	14,153,845.73			1,769,230.74		12,384,614.99	与资产相关

长财粮指【2015】1329 号促进商贸流通服务业发展电子商务示范基地建设专项资金	384,615.05			38,461.56		346,153.49	与资产相关
长净管函【2016】108 号吉视传媒信息枢纽中心建设项目	2,953,846.08			295,384.62		2,658,461.46	与资产相关
发改办高技【2017】425 号、发改投资【2017】715 号-吉林省农村光纤入户建设工程—国家“百兆乡村”示范项目	53,846,153.99			5,769,230.76		48,076,923.23	与资产相关
吉财教指【2017】1372 号吉视传媒基础信息网络扩建改造项目	1,257,930.71			157,241.40		1,100,689.31	与资产相关
吉林省广电网络与新闻出版业务融合技术应用（电视图书馆）（吉财教指【2017】1372 号，300 万）	1,384,615.32			115,384.62		1,269,230.70	与资产相关
长春市发展和改革委员会专项资金补助[2017]476 号	285,714.31			35,714.28		250,000.03	与资产相关
长春市工业和信息化局专项资金补助【2017】333 号 基于云架构的大数据公共服务平台项目	285,714.31			35,714.28		250,000.03	与资产相关
长财建指【2014】797 号——依托广电网络的互动媒体应用云服务平台	1,142,857.23			142,857.12		1,000,000.11	与资产相关
《吉视传媒数字版权保护产业化试点》项目	11,428,571.38			1,428,571.44		9,999,999.94	与资产相关
吉林省中小城市基础网络完善工程项目（吉发改高技联【2019】168 号，5000 万）	41,176,470.57			1,470,588.24		39,705,882.33	与资产相关
吉传媒批〔2025〕1544 号 吉视传媒关于集团客户事业部国家文化大数据吉林省域中心（一期）项目	2,500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
应急管理部大数据中心拨付 国家重点研发计划 2024 年度“重大自然灾害防控与公共安全”重点专项 分拨课题经费	266,666.67			66,666.67		200,000.00	与收益相关
自然生态国际传播电视节目《秘境吉林》吉宣通【2025】33 号 80 万		800,000.00				800,000.00	与资产相关

国家文化大数据吉林省域中心项目（吉宣通【2025】33 号 200 万）		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
2025 年民族地区有线高清交互数字电视机顶盒推广普及项目（吉广电明电【2025】16 号）	6,170,937.50			398,125.00		5,772,812.50	与资产相关
合计	154,759,802.85	2,800,000.00	-	13,966,263.05	146,603.77	143,446,936.03	/

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	13,899,596.38	27,668,009.89
与收益相关	426,666.67	2,114,929.96
合计	14,326,263.05	29,782,939.85

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过只能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行进行日常监督，并且将有关发现及时报告本公司的审计委员会。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

（二）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。

本公司综合运用票据结算、银行借款、发行债券等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司从多家商业银行取得银行授信额度，以满足短期和长期的资金需求。

（三）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。

本公司利率风险主要是固定利率的带息金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本，管理层会依据最新的市场状况及时作出调整。

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。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于其他权益工具投资，存在权益工具公允价值变动的风险。

于 2025 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少其他综合收益 1,573.32 万元。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

（1）转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资			314,665,229.74	314,665,229.74
（二）投资性房地产			635,213,200.00	635,213,200.00
持续以公允价值计量的资产总额			949,878,429.74	949,878,429.74

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

项目名称	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
国投融合科技股份有限公司（曾用名：大唐融合通信股份有限公司）	21,600,000.00	预计可收回金额	-
吉林省锐迅信息技术股份有限公司	814,718.25	预计可收回金额	-
嘉影电视院线控股有限公司	11,916,872.23	预计可收回金额	-
吉林省互联网传媒股份有限公司	4,039,794.44	预计可收回金额	-
东方星辉（上海）投资中心（有限合伙）	56,293,844.82	预计可收回金额	-
中国广电网络股份有限公司	200,000,000.00	预计可收回金额	-
吉林新联致中教育科技股份有限公司		预计可收回金额	-
吉林省吉文基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	预计可收回金额	-

吉林省吉视来画科技文化有限公司		预计可收回金额	-
合计	314,665,229.74	——	-

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
吉林广播电视台	长春市卫星路 2066 号	电视信息	778,000 万元	31.40	31.40

本企业的母公司情况的说明

吉林广播电视台和吉林省吉视投资有限责任公司为一致行动人，合计持股比例 31.40%

本企业最终控制方是吉林广播电视台

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

吉林广电发展集团有限公司（曾用名：吉林省广电融媒集团有限责任公司、吉林省吉视传播文化产业集团有限公司）	控股股东的全资子公司
吉林省电视台劳动服务公司	控股股东的全资子公司
吉林电视台节目传播中心	控股股东的全资孙公司
吉林省公共频道文化传媒有限责任公司	控股股东的全资孙公司
吉林电广传媒有限公司	控股股东的全资孙公司
吉林省广电影视文化有限责任公司（曾用名：吉林鸿普影视文化有限公司）	控股股东的全资孙公司
吉林吉视文化传媒有限公司	控股股东的全资孙公司
吉林省吉屏融建技术服务有限公司	控股股东的全资孙公司
吉林全城热恋传媒有限公司（曾用名：吉林金色芳华经贸有限公司、吉林广电汇商贸有限公司）	控股股东的全资孙公司
吉林省听游天下商务国际旅游有限公司	控股股东的全资孙公司
吉林省自由行商务国际旅游有限公司	控股股东的全资孙公司
吉林吉祥网络传媒有限公司（曾用名：吉林省都市首选商贸服务有限公司）	控股股东的全资孙公司
吉林省吉视投资有限责任公司	控股股东的全资孙公司
吉林省广电物业服务有限公司	控股股东的全资孙公司
吉林省优众文化传媒有限公司	控股股东的全资孙公司
吉林省广电传媒集团有限公司	控股股东的全资孙公司
吉林卫视传媒有限责任公司	控股股东的全资孙公司
三亚樾城投资有限公司	控股股东的控股孙公司
吉林省嗯呢人工智能科技有限公司	控股股东的全资子公司
吉林省吉品超媒传媒有限公司	控股股东的控股孙公司
长春市星未来少儿艺术培训学校有限公司	控股股东的控股孙公司
吉林省影视剧制作集团有限责任公司	控股股东的控股孙公司
吉林广电新媒体股份有限公司	控股股东的控股孙公司
吉林移动电视有限公司	控股股东的控股孙公司
吉林省吉品青年传媒有限公司	控股股东的控股孙公司
吉林省吉屏广告传媒有限公司	控股股东的控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
吉林广播电视台	业务宣传	3,309,552.95	不适用	不适用	
吉林广电发展集团有限公司	IPTV 播控技术维护服务费	1,303,714.61	不适用	不适用	776,842.51

吉林广电发展集团有限公司	IPTV 授权费	2,023,349.68	不适用	不适用	1,553,685.00
--------------	----------	--------------	-----	-----	--------------

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林省吉林祥云信息技术有限公司	系统集成	50,709,153.78	26,082,264.64
吉林省吉云数据科技有限责任公司	物业费收入	17,082.43	
吉林省吉林祥云信息技术有限公司	物业费收入	270,054.72	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
吉林省吉林祥云信息技术有限公司	房屋租赁	1,954,699.08	2,203,827.40
吉林祥云启程科技服务有限公司	房屋租赁	300,967.32	
吉林祥云诚睿信用服务有限公司	房屋租赁	137,744.82	

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联租赁情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
吉林长影影院投资有限公司（曾用名：吉视传媒影院投资管理有限公司）	48,000,000.00	2025-8-11	2026-8-10	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5)关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6)关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7)关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	118.79	115.80

(8)其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林广播电视台	1,600,000.00	602,880.00	1,600,000.00	602,880.00
应收账款	吉林省吉林祥云信息技术有限公司	64,768,744.52	8,679,011.72	25,711,559.49	3,445,348.97
应收账款	吉林省东北亚大数据交易服务中心有限公司	530,260.81	514,554.09	-	-
预付账款	吉林吉视文化传媒集团有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	10,000.00
预付账款	吉林广电发展集团有限公司	2,503,655.46	125,182.77		
预付账款	吉林广播电视台	5,000,000.00	250,000.00		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	吉林省吉林祥云信息技术有限公司	1,684,937.76	149,449.25	1,911,690.60	172,124.53

(2) 应付项目

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	吉林电广传媒有限公司	2,151,600.00	2,151,600.00
合同负债	吉林广播电视台	6,367.93	6,367.93
合同负债	吉林省吉林祥云信息技术有限公司	267,511.04	-
应付账款	吉林广电发展集团有限公司		235,647.63
应付账款	吉林广播电视台	1,000,000.00	
其他应付款	吉林长影影院投资有限公司（曾用名：吉视传媒影院投资管理有限公司）	10.00	

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☒适用 ☐不适用

吉视传媒股份有限公司（甲方）、吉林广电新媒体股份有限公司（乙方）以及吉林广播电视台（丙方）三方于 2024 年 7 月 14 日签订《资产交易协议》，协议约定：“2.1 甲方以其持有的三亚樾城 100%股权与乙方所持有的 IPTV 相关资产与运营的 IPTV 相关业务(置入资产范围详见附件一,以置入资产审计评估结果为准)进行置换，差额部分由乙方通过现金方式向甲方支付。2.2 本次交易完成后，甲方将取得乙方持有的 IPTV 相关资产，同时甲方将设立全资子公司，将置入资产通过作价出资方式注入新设子公司，丙方独家授权新设子公司在吉林省范围内运营 IPTV 业务;乙方将持有三亚樾城 100%股权。”

该协议存在业绩承诺，协议约定：“(1) 乙方承诺，置入资产 2024 年度、2025 年度、2026 年度(以下简称“补偿期限”)的利润总额分别为不低于 5,375.67 万元、6,842.88 万元及 7,099.91 万元，累计不低于 19,318.46 万元(以下简称“累积承诺利润总额”)。(2)各方同意并确认，在补偿期限届满后对置入资产三年实现的利润总额(以下简称“累积实际利润总额”)与前款约定的累计承诺利润总额的差异情况进行审核，并由负责吉视传媒年度审计的会计师事务所于上市公司年度审计报告出具时对差异情况出具盈利预测专项审核报告(以下简称“专项审核报告”)，乙方应当根据专项审核报告的结果承担相应补偿义务并于吉视传媒 2026 年度报告公告后 60 日内以现金方式向甲方支付补偿款。具体补偿金额按照下述公式计算并确定：

应补偿金额=(累积承诺利润总额-累积实际利润总额)*(1-企业所得税率)

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2) 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、 重要债务重组**☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1) 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2) 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☐适用 ☒不适用**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**☐适用 ☒不适用**(2) 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☐适用 ☒不适用**(4) 其他说明**☐适用 ☒不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**☐适用 ☒不适用**8、 其他**☐适用 ☒不适用**十九、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	234,794,193.10	228,083,285.10
1 至 2 年	80,588,193.09	90,925,357.98
2 至 3 年	35,497,134.82	36,325,771.35
3 至 4 年	44,093,976.43	48,814,407.00
4 至 5 年	28,460,499.52	29,852,258.48
5 年以上	144,230,492.93	145,476,110.52
合计	567,664,489.89	579,477,190.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准 备	98,899,388.92	17.42	98,899,388.92	100.00		98,758,037.93	17.04	98,758,037.93	100.00	
按组合计提坏账准 备	468,765,100.97	82.58	169,059,988.50	36.06	299,705,112.47	480,719,152.50	82.96	174,592,497.47	36.32	306,126,655.03
其中：										
关联方组合	28,041.00	0.00			28,041.00	15,131,991.98	2.61			15,131,991.98
账龄组合	468,737,059.97	82.57	169,059,988.50	36.07	299,677,071.47	465,587,160.52	80.35	174,592,497.47	37.50	290,994,663.05
合计	567,664,489.89	100.00	267,959,377.42	47.20	299,705,112.47	579,477,190.43	100.00	273,350,535.40	47.17	306,126,655.03

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
资源占用费	64,657,887.46	64,657,887.46	100.00	预期无法收回
整合带入款项	8,500,809.63	8,500,809.63	100.00	整合带入, 预计无法收回
长春华通润德广告传媒有限公司	6,771,458.71	6,771,458.71	100.00	公司注销
吉林华业房地产开发有限公司	4,012,343.00	4,012,343.00	100.00	列为失信被执行人
陕西广电卫星传媒集团有限公司	2,650,000.00	2,650,000.00	100.00	列为失信被执行人, 且债权人启动了破产程序
四平市住房保障管理中心	2,502,111.40	2,502,111.40	100.00	公司注销
其他	9,804,778.72	9,804,778.72	100.00	预期无法收回
合计	98,899,388.92	98,899,388.92	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	234,639,385.66	31,441,677.70	13.40
1—2 年	80,305,494.01	22,236,591.31	27.69
2—3 年	33,599,421.20	16,016,844.09	47.67
3—4 年	40,687,323.73	23,533,548.05	57.84
4—5 年	28,025,232.92	24,351,124.90	86.89
5 年以上	51,480,202.45	51,480,202.45	100.00
合计	468,737,059.97	169,059,988.50	/

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核	其他变动	

				销		
坏账准备	273,350,535.40	-3,713,467.41	1,677,690.57			267,959,377.42
合计	273,350,535.40	-3,713,467.41	1,677,690.57			267,959,377.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期 末余额	合同资 产期末 余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
长白山农村商业 银行股份有限公司	43,120,000.00		43,120,000.00	7.59	5,778,080.00
德惠市政务服务 和数字化建设管 理局	14,851,601.57		14,851,601.57	2.61	11,434,756.60
中共吉林省梅河 新区工作委员会 政法委员会（中 共梅河口市政 法委员会）	14,738,195.66		14,738,195.66	2.59	7,555,763.41
吉林市公安局	14,319,610.00		14,319,610.00	2.52	3,565,894.30
吉林省吉林祥云 信息技术有限公司	10,480,220.52		10,480,220.52	1.85	1,404,349.55
合计	97,509,627.75		97,509,627.75	17.17	29,738,843.86

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	264,165,585.61	226,427,644.81

应收股利		
其他应收款	156,429,601.63	169,190,682.02
合计	420,595,187.24	395,618,326.83

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	264,165,585.61	226,427,644.81
合计	264,165,585.61	226,427,644.81

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
吉林春城农村商业银行		
吉林公主岭农村商业银行		

合计		
----	--	--

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,872,240.00	100.00	10,872,240.00	100.00		10,872,240.00	100.00	10,872,240.00	100.00	
合计	10,872,240.00	100.00	10,872,240.00	100.00		10,872,240.00	100.00	10,872,240.00	100.00	

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林春城农村商业银行	2,872,240.00	2,872,240.00	100.00	预期无法收回
吉林公主岭农村商业银行	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	预期无法收回
合计	10,872,240.00	10,872,240.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额			10,872,240.00	10,872,240.00
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			10,872,240.00	10,872,240.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	100,436,137.68	110,990,342.99
1 至 2 年	35,810,541.83	36,921,631.11
2 至 3 年	4,207,289.18	5,078,430.06
3 至 4 年	8,305,633.81	8,556,208.01
4 至 5 年	12,655,428.65	12,846,539.96
5 年以上	54,115,442.17	54,503,406.71
合计	215,530,473.32	228,896,558.84

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来资金	173,737,485.32	186,891,124.22
垫付款	30,896,757.03	30,621,648.54
保证金、押金	10,896,230.97	11,383,786.08
合计	215,530,473.32	228,896,558.84

(3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额		46,772,373.17	12,933,503.65	59,705,876.82
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-605,005.13		-605,005.13
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额		46,167,368.04	12,933,503.65	59,100,871.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
第二阶段	46,772,373.17	-605,005.13				46,167,368.04
第三阶段	12,933,503.65					12,933,503.65
合计	59,705,876.82	-605,005.13				59,100,871.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
长春市社会保 险事业管理局	8,558,650.00	3.97	其他	1 年以内	427,932.50
榆树市广播电 视局	5,524,339.42	2.56	整合带入	5 年以上	5,524,339.42
吉林广播电视 局	4,600,969.00	2.13	整合带入	5 年以上	4,600,969.00
邴丽莹	2,789,854.20	1.29	往来款	5 年以上	2,789,854.20
朴美花	2,230,499.00	1.03	垫付款项	5 年以上	2,230,499.00
合计	23,704,311.62	10.98	/	/	15,573,594.12

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,815,009,006.28		5,815,009,006.28	5,809,053,606.28		5,809,053,606.28
对联营、合营企业投资	37,157,431.92	1,859,555.86	35,297,876.06	44,583,006.43	1,859,555.86	42,723,450.57
合计	5,852,166,438.20	1,859,555.86	5,850,306,882.34	5,853,636,612.71	1,859,555.86	5,851,777,056.85

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吉视传媒信息服务有限责任公司	99,500,000.00						99,500,000.00	
北京吉视汇通科技有限责任公司	119,090,000.00						119,090,000.00	
吉视传媒创业投资有限公司	222,490,000.00						222,490,000.00	
吉林省数智文旅有限公司	11,024,200.00						11,024,200.00	
吉林省东北亚大数据创业服务有限公司	5,292,833,822.96						5,292,833,822.96	
吉林省东北亚新媒体有限公司	55,418,623.32						55,418,623.32	
吉视智家商贸（吉林省）有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
吉视传媒凤凰楼（长春）创业空间服务有限公司	6,696,960.00						6,696,960.00	
吉林省智联视界传媒有限公司			2,000,000.00				2,000,000.00	
吉林省吉传后勤服务有限公司			3,955,400.00				3,955,400.00	
吉林省吉算智元科技有限公司								

合计	5,809,053,606.28		5,955,400.00				5,815,009,006.28	
----	------------------	--	--------------	--	--	--	------------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其 他		
联营企业												
华夏智城有限 公司												
北京中吉金泰 投资管理有限 公司（曾用 名：中吉金泰 投资管理有限 公司）		1,859,555.8 6										1,859,555.86
吉林省东北亚 大数据交易服 务中心有限公 司	15,093.32										15,093.32	
吉林省吉林祥 云信息技术有 限公司	35,512,269.74				- 7,425,574.51						28,086,695.23	
吉林长影影院 投资有限公司 （曾用名：吉 视传媒影院投	7,196,087.51										7,196,087.51	

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
资管理有限公司）												
合计	42,723,450.57	1,859,555.86			- 7,425,574.51						35,297,876.06	1,859,555.86

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	551,100,220.91	299,014,431.07	712,199,489.26	438,328,392.86
其他业务	8,474,749.08		4,671,185.63	2,200.00
合计	559,574,969.99	299,014,431.07	716,870,674.89	438,330,592.86

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,425,574.51	389,255.78
委托贷款利息收入	37,737,940.80	37,737,940.80
债务重组收益	3,532,316.14	
合计	33,844,682.43	38,127,196.58

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-27,689.01	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	426,666.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	3,532,316.14	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	981,917.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	80,481.46	
少数股东权益影响额（税后）	-191.74	

项目	金额	说明
合计	4,832,921.65	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.72	-0.0632	-0.0632
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.82	-0.0646	-0.0646

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：由志强

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用