北京环球国广媒体科技有限公司 2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度 审计报告

| 索引 | 1 | 页码 |
|----|-------------|-------|
| 审计 | 十报告 | |
| 公言 | 引财务报告 | |
| | 合并资产负债表 | 1-2 |
| | 母公司资产负债表 | 3-4 |
| _ | 合并利润表 | 5 |
| _ | 母公司利润表 | 6 |
| | 合并现金流量表 | 7 |
| _ | 母公司现金流量表 | 8 |
| _ | 合并所有者权益变动表 | 9-11 |
| — | 母公司所有者权益变动表 | 12-14 |
| _ | 财务报表附注 | 15-92 |





信永中和会计师事务所

北京市东城区朝阳门北大街 联系电话:

8号富华大厦A座9层

telephone:

+86(010)6554 2288 +86(010)6554 2288

certified public accountants

9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China

传真: facsimile: +86(010)6554 7190 +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2019T JA10301

北京环球国广媒体科技有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了北京环球国广媒体科技有限公司(以下简称环球国广公司)财务报表,包 括 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债 表,2019年1-6月、2018年度、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流 量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映 了环球国广公司 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母 公司财务状况以及2019年1-6月、2018年度、2017年度的合并及母公司经营成果和现金 流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

环球国广公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊 或错误导致的重大错报。

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



治理层负责监督环球国广公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
 - (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对环球国广公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致环球国广公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就环球国广公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以 对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部 责任。



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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 张萱

中国注册会计师: 刘志锋

中国 北京

二〇一九年十一月八日

合并资产负债表 2019年6月30日

编制单位: 北京环球国广媒体科技有限公司

单位: 人民币元

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 124, 843, 080. 06 | 220, 076, 019. 29 | 271, 908, 340. 80 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 六、2 | 104, 865, 324. 37 | 116, 898, 621. 39 | |
| 衍生金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 六、3 | 24, 714, 500. 01 | 22, 117, 478. 04 | 17, 359, 081.92 |
| 预付款项 | 六、4 | 27, 598, 717. 45 | 27, 338, 978. 39 | 15, 802, 573.05 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 其他应收款 | 六、5 | 20, 226, 341. 27 | 27, 832, 814. 86 | 12, 500, 090. 71 |
| 其中: 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 六、6 | 76, 404, 877. 72 | 67, 220, 572. 88 | 68, 078, 425. 76 |
| 持有待售资产 | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 六、7 | 82, 363, 780. 88 | 99, 155, 543. 79 | 74, 944, 466. 68 |
| 流动资产合计 | | 461, 016, 621. 76 | 580, 640, 028. 64 | 460, 592, 978. 92 |
| 非流动资产: | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 六、8 | 17, 409, 063. 60 | 20, 306, 149. 39 | 26, 863, 155. 68 |
| 在建工程 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 六、9 | 19, 849, 868. 27 | 2, 420, 267. 39 | 6, 324, 081. 85 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 六、10 | 65, 563, 179. 91 | 65, 563, 179. 91 | 65, 563, 179. 91 |
| 长期待摊费用 | 六、11 | 6, 129, 824. 81 | 7, 748, 996. 92 | 11, 968, 612. 67 |
| 递延所得税资产 | 六、12 | 9, 274, 346. 92 | 6, 183, 470. 24 | 7, 309, 261. 89 |
| 其他非流动资产 | 六、13 | 4, 280, 403. 05 | 3, 243, 243. 24 | |
| 非流动资产合计 | | 122, 506, 686. 56 | 105, 465, 307. 09 | 118, 028, 292. 00 |
| 资产总计 | | 583, 523, 308. 32 | 686, 105, 335. 73 | 578, 621, 270. 92 |

法定代表人: 孔炯

主管会计工作负责人: 陈静



合并资产负债表(续)

2019年6月30日

编制单位: 北京环球国广媒体科技有限公司

单位:人民币元

| 项 目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|--------|--------------------|----------------------|------------------|
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 六、14 | 3, 459, 351. 43 | 3, 549, 138. 89 | 3, 708, 978. 9 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 六、15 | 314, 760, 800. 33 | 366, 814, 388. 29 | 253, 041, 583. 6 |
| 预收款项 | 六、16 | 15, 869, 277. 64 | 17, 326, 495. 32 | 15, 493, 256. (|
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、17 | 30, 897, 471. 65 | 45, 095, 421. 46 | 43, 157, 849. 6 |
| 应交税费 | 六、18 | 7, 716, 887. 42 | 20, 639, 496. 19 | 7, 751, 004. 4 |
| 其他应付款 | 六、19 | 85, 714, 881. 22 | 82, 757, 095. 55 | 103, 747, 670. 3 |
| 其中: 应付利息 | 六、19.1 | 30, 649. 13 | 5, 575. 14 | 5, 826. 2 |
| 应付股利 | 六、19.2 | 5, 785, 255. 00 | 5, 321, 255. 00 | |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 持有待售负债 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、20 | 1, 033, 146. 79 | | |
| 其他流动负债 | 六、21 | 6, 343, 429. 69 | 7, 807, 772. 72 | 11, 209, 295. |
| 流动负债合计 | | 465, 795, 246. 17 | 543, 989, 808. 42 | 438, 109, 638. |
| ‡流动负债: | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 其中: 优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 长期应付款 | 六、22 | | 3, 436, 936. 00 | 3, 264, 465. |
| 长期应付职工薪酬 | 六、23 | 4, 897, 489. 77 | 4, 619, 726. 98 | 5, 655, 359. |
| 预计负债 | | | | |
| 递延收益 | 六、24 | 392, 100. 92 | 445, 379. 71 | 579, 027. |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | | 5, 289, 590. 69 | 8, 502, 042. 69 | 9, 498, 852. |
| 负 债 合 计 | | 471, 084, 836. 86 | 552, 491, 851. 11 | 447, 608, 491. |
| 是东权益: | | | | |
| 股本 | 六、25 | 50, 000, 000. 00 | 50, 000, 000. 00 | 50, 000, 000. |
| 其他权益工具 | | | | |
| 其中: 优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 资本公积 | 六、26 | 12, 598, 758. 89 | 12, 598, 758. 89 | 19, 054, 566. |
| 减:库存股 | | | | |
| 其他综合收益 | 六、27 | -157, 296. 03 | -648, 338. 47 | -1, 600, 553. |
| 专项储备 | | · | · | <u> </u> |
| 盈余公积 | 六、28 | 8, 963, 189. 03 | 8, 963, 189. 03 | 6, 707, 710. |
| 一般风险准备 | , =- | , , , ==== 30 | , , , | ,, |
| 未分配利润 | 六、29 | 13, 681, 679. 69 | 42, 185, 668. 23 | 61, 796, 069. |
| 归属于母公司股东权益合计 | ,,, 20 | 85, 086, 331. 58 | 113, 099, 277. 68 | 135, 957, 792. |
| 少数股东权益 | | 27, 352, 139. 88 | 20, 514, 206. 94 | -4, 945, 012. |
| 股东权益合计 | | 112, 438, 471. 46 | 133, 613, 484. 62 | 131, 012, 779. |
| | | 112, 438, 471, 461 | 1 33, p13, 484, nz 1 | 101, 012, 119. (|

法定代表人: 孔炯

主管会计工作负责人: 陈静



母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位: 北京环球国广媒体科技有限公司

单位:人民币元

| 资产总计 | | 402, 721, 980. 04 | 464, 049, 736. 94 | 348, 874, 189. 28 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产合计 | | 260, 873, 726. 41 | 248, 862, 597. 75 | 156, 595, 116. 33 |
| 其他非流动资产 | | 4, 280, 403. 05 | 3, 243, 243. 24 | |
| 递延所得税资产 | | 8, 649, 077. 30 | 5, 044, 265. 24 | 3, 171, 664. 57 |
| 长期待摊费用 | | 4, 468, 208. 46 | 6, 025, 559. 11 | 11, 968, 612. 6 |
| 商誉 | | | | |
| 开发支出 | | | | |
| 无形资产 | | 1, 559, 741. 22 | 1, 054, 263. 31 | 2, 675, 538. 5 |
| 油气资产 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 在建工程 | | | | |
| 固定资产 | | 12, 430, 829. 17 | 14, 209, 799. 64 | 22, 530, 833. 3 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 长期股权投资 | 十五、3 | 229, 485, 467. 21 | 219, 285, 467. 21 | 116, 248, 467. 2 |
| 长期应收款 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 丰流动资产 : | | | | |
| 流动资产合计 | | 141, 848, 253. 63 | 215, 187, 139. 19 | 192, 279, 072. 9 |
| 其他流动资产 | | 58, 741, 880. 27 | 86, 024, 119. 91 | 72, 402, 956. 7 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 持有待售资产 | | | | |
| 存货 | | 3, 197, 397. 13 | 4, 556, 255. 26 | 10, 728, 821. 4 |
| 应收股利 | | | | |
| 其中: 应收利息 | | | | |
| 其他应收款 | 十五、2 | 24, 842, 660. 46 | 16, 241, 579. 25 | 9, 417, 421. 6 |
| 预付款项 | | 1, 015, 318. 42 | 4, 124, 116. 40 | 4, 926, 086. 8 |
| 应收账款 | 十五、1 | 35, 060, 015. 34 | 46, 698, 022. 84 | 58, 862, 288. 8 |
| 应收票据 | | | | |
| 衍生金融资产 | | | , , | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 30, 010, 257. 53 | |
| 货币资金 | | 18, 990, 982. 01 | 27, 532, 788. 00 | 35, 941, 497. 4 |
| 项 目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |

法定代表人: 孔炯

主管会计工作负责人:陈静



母公司资产负债表(续)

2019年6月30日

编制单位: 北京环球国广媒体科技有限公司

单位:人民币元

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | | 996, 888.00 | 800, 000. 00 | 945, 135.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 78, 530, 466. 68 | 60, 787, 028. 56 | 31, 808, 302. 84 |
| 预收款项 | | 15, 689, 989. 04 | 12, 486, 535. 39 | 7, 470, 340. 05 |
| 应付职工薪酬 | | 24, 671, 916. 76 | 35, 757, 845. 78 | 35, 163, 711. 09 |
| 应交税费 | | 2, 855, 261. 06 | 4, 201, 683. 56 | 1, 647, 897. 98 |
| 其他应付款 | | 193, 343, 015. 59 | 245, 635, 967. 81 | 139, 916, 435. 90 |
| 其中: 应付利息 | | 1, 409. 34 | 1, 256. 68 | 1, 484. 64 |
| 应付股利 | | 5, 321, 255. 00 | 5, 321, 255. 00 | |
| 持有待售负债 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | | 316, 087, 537. 13 | 359, 669, 061. 10 | 216, 951, 822. 86 |
| 非流动负债 : | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 其中: 优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延收益 | | 140, 115. 92 | 186, 467. 56 | 282, 942. 77 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | | 140, 115. 92 | 186, 467. 56 | 282, 942. 77 |
| 负 债 合 计 | | 316, 227, 653. 05 | 359, 855, 528. 66 | 217, 234, 765. 63 |
| 设东权益: | | | | |
| 股本 | | 50, 000, 000. 00 | 50, 000, 000. 00 | 50,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | | |
| 其中: 优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 资本公积 | | 18, 937, 800. 00 | 18, 937, 800. 00 | 18, 937, 800.00 |
| 减: 库存股 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | | 8, 963, 189. 03 | 8, 963, 189. 03 | 6, 707, 710. 57 |
| 未分配利润 | | 8, 593, 337. 96 | 26, 293, 219. 25 | 55, 993, 913. 08 |
| 股东权益合计 | | 86, 494, 326. 99 | 104, 194, 208. 28 | 131, 639, 423. 65 |
| 负债和股东权益总计 | | 402, 721, 980. 04 | 464, 049, 736. 94 | 348, 874, 189. 28 |

法定代表人: 孔炯

主管会计工作负责人: 陈静



单位: 人民币元

| 编制单位: 北京环球国广媒体科技有限公司 | | | | 单位:人民币元 |
|---|--|-------------------|---|----------------------|
| 项目 | 附注 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 一、营业总收入 | | 961, 273, 106. 77 | 1, 971, 213, 320. 97 | 1, 920, 078, 116. 07 |
| 其中: 营业收入 | 六、30 | 961, 273, 106. 77 | 1, 971, 213, 320. 97 | 1, 920, 078, 116. 07 |
| 利息收入 | | | | |
| 己赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | | 927, 085, 728. 40 | 1, 924, 090, 132. 62 | 1, 827, 010, 721. 99 |
| 其中: 营业成本 | 六、30 | 517, 914, 407. 31 | 1, 108, 985, 193. 15 | 1, 063, 188, 226. 37 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 税金及附加 | 六、31 | 4, 740, 330. 86 | 11, 345, 711. 78 | 14, 353, 982. 73 |
| 销售费用 | 六、32 | 294, 689, 011. 56 | 600, 940, 831. 84 | 575, 867, 107. 59 |
| 管理费用 | 六、33 | 78, 650, 389. 97 | 146, 441, 022. 44 | 118, 952, 384. 65 |
| 研发费用 | 六、34 | 29, 748, 220. 38 | 53, 419, 743. 07 | 53, 528, 667. 37 |
| 财务费用 | 六、35 | 1, 343, 368. 32 | 2, 957, 630. 34 | 1, 120, 353. 28 |
| 其中: 利息费用 | 六、35 | 216, 409. 60 | 596, 484. 55 | 111, 065. 75 |
| 利息收入 | 六、35 | 517, 399. 55 | 794, 963. 36 | 685, 107. 34 |
| 加: 其他收益 | 六、33 | 12, 258, 010. 39 | 31, 300, 292. 93 | 8, 443, 624. 87 |
| 投资收益(损失以"一"号填列) | 六、39 | 1, 574, 160. 40 | 5, 757, 288. 83 | 4, 113, 934. 50 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | /1、39 | 1, 374, 100. 40 | 5, 151, 200. 05 | 4, 115, 954. 50 |
| 公允价值变动收益(损失以"一"号填列) | 六、40 | 65, 324. 37 | 198, 621. 39 | |
| 汇兑收益(损失以"-"号填列) | //\ 40 | 05, 524. 57 | 190, 021. 59 | |
| 资产减值损失(损失以"-"号填列) | → oc | 010 501 00 | 4 010 905 04 | 0.710.994.10 |
| | 六、36 | -216, 561. 93 | -4, 919, 265. 64 | -9, 716, 334. 12 |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | 六、37 | 39, 749. 14 | 18, 086. 00 | 05 000 010 00 |
| 三、营业利润(亏损以"一"号填列) | 2 41 | 47, 908, 060. 74 | 79, 478, 211.86 | 95, 908, 619. 33 |
| 加:营业外收入 | 六、41 | 485, 908. 38 | 1,774,526.08 | 1, 889, 915. 88 |
| 减:营业外支出 | 六、42 | 28, 056. 75 | 1, 665, 368. 88 | 1, 248, 884. 45 |
| 四、利润总额(亏损总额以"一"号填列) | | 48, 365, 912. 37 | 79, 587, 369. 06 | 96, 549, 650. 76 |
| 减: 所得税费用 | 六、43 | 5, 803, 996. 48 | 27, 005, 873. 02 | 22, 694, 899. 77 |
| 五、净利润 (净亏损以"一"号填列) | | 42, 561, 915. 89 | 52, 581, 496. 04 | 73, 854, 750. 99 |
| (一) 按经营持续性分类 | | 42, 561, 915. 89 | 52, 581, 496. 04 | 73, 854, 750. 99 |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以"-"号填列) | | 42, 561, 915. 89 | 52, 581, 496. 04 | 73, 854, 750. 99 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以"-"号填列) | | | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | 42, 561, 915. 89 | 52, 581, 496. 04 | 73, 854, 750. 99 |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | | 21, 496, 011. 46 | 32, 645, 077. 46 | 66, 728, 512. 66 |
| 2. 少数股东损益 | | 21, 065, 904. 43 | 19, 936, 418. 58 | 7, 126, 238. 33 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 473, 070. 95 | 1, 224, 017. 62 | -1, 770, 310. 52 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 491, 042. 44 | 952, 214. 76 | -1, 600, 553. 23 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | 491, 042. 44 | 952, 214. 76 | -1, 600, 553. 23 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | + | 491, 042. 44 | 952, 214. 76 | -1,600,553.23 |
| 6. 其他 | | 101, 012. 11 | 302, 211.10 | 1, 000, 000. 20 |
| り、兵他 | | -17, 971. 49 | 271, 802. 86 | -169, 757. 29 |
| 7 | | · · | | |
| 七、综合收益总额 | | 43, 034, 986. 84 | 53, 805, 513. 66 | 72, 084, 440. 47 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 21, 987, 053. 90 | 33, 597, 292. 22 | 65, 127, 959. 43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 21, 047, 932. 94 | 20, 208, 221. 44 | 6, 956, 481. 04 |
| (人) # | | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | 计签入江工作 | 7 = 1 | 人辻扣拉名主人 | <i>4m</i> |
| VT : A+: -+: A - EL Mel - | | σ=σ= Λ 1(Tr ±+4 | ム・エ t l t l t l t l t l t l t l t l t l t | |

法定代表人: 孔炯

主管会计工作负责人: 陈静



母公司利润表

2019年1-6月

编制单位: 北京环球国广媒体科技有限公司

单位:人民币元

| | | | | 一座: 八四师儿 |
|---------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 项目 | 附注 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 一、营业收入 | 十五、4 | 245, 152, 435. 34 | 545, 146, 872. 96 | 647, 854, 675. 81 |
| 减:营业成本 | 十五、4 | 186, 085, 125. 82 | 401, 977, 830. 42 | 424, 941, 468. 71 |
| 税金及附加 | | 967, 589. 69 | 1, 925, 582. 48 | 382, 168. 03 |
| 销售费用 | | 8, 496, 152. 90 | 37, 038, 928. 72 | 47, 794, 087. 66 |
| 管理费用 | | 40, 388, 892. 69 | 81, 243, 926. 33 | 86, 154, 400. 11 |
| 研发费用 | | 24, 274, 676. 41 | 39, 804, 744. 25 | 39, 109, 471. 42 |
| 财务费用 | | 561, 629. 48 | 1, 766, 198. 36 | 166, 698. 96 |
| 其中: 利息费用 | | 24, 230. 18 | 36, 713. 63 | 41, 032. 53 |
| 利息收入 | | 121, 395. 95 | 186, 752. 47 | 302, 093.63 |
| 加: 其他收益 | | 5, 551, 444. 34 | 12, 464, 806. 39 | 8, 008, 122. 64 |
| 投资收益(损失以"一"号填列) | 十四、5 | 37, 970, 071. 64 | 34, 380, 962. 13 | 6, 448, 504. 77 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 公允价值变动收益(损失以"一"号填列) | | = | 10, 257. 53 | |
| 资产减值损失 | | 350, 393. 38 | -2, 683, 169. 50 | -7, 255, 397. 11 |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | | 39, 749. 14 | | |
| 二、营业利润 (亏损以"一"号填列) | | 28, 290, 026. 85 | 25, 562, 518. 95 | 56, 507, 611. 22 |
| 加:营业外收入 | | 433, 336. 55 | 1,622,571.31 | 1, 386, 004. 26 |
| 减:营业外支出 | | 28, 056. 75 | 597, 432. 29 | 1, 135, 530. 32 |
| 三、利润总额(亏损总额以"一"号填列) | | 28, 695, 306. 65 | 26, 587, 657. 97 | 56, 758, 085. 16 |
| 减: 所得税费用 | | -3, 604, 812.06 | 4, 032, 873. 34 | 7, 236, 585. 53 |
| 四、净利润(净亏损以"一"号填列) | | 32, 300, 118. 71 | 22, 554, 784. 63 | 49, 521, 499. 63 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以"-"号填列) | | 32, 300, 118. 71 | 22, 554, 784. 63 | 49, 521, 499. 63 |
| (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 | | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | |
| (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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | | |
| 6. 其他 | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 32, 300, 118. 71 | 22, 554, 784. 63 | 49, 521, 499. 63 |
| 七、每股收益 | | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | | |
| | | | l e | |

法定代表人: 孔炯

主管会计工作负责人: 陈静



合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位: 北京环球国广媒体科技有限公司

单位: 人民币元

| 编刊毕位: 北京环球国厂 娱体科技有限公司 | | | | 毕位: 人 氏甲兀 |
|--|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 项 目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1, 100, 833, 839. 94 | 2, 084, 516, 166.74 | 2,066,419,081.7 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | | |
| 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 | | | | |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、45 | 26, 039, 520. 62 | 36, 261, 021. 75 | 27, 836, 450. 4 |
| 经营活动现金流入小计 | / (1 0 | 1, 126, 873, 360. 56 | 2, 120, 777, 188. 49 | 2, 094, 255, 532. 2 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 633, 498, 404. 87 | 1,056,208,071.38 | 1,201,376,806.2 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 033, 430, 404.01 | 1,030,200,011.30 | 1,201,370,000.2 |
| 各广 | | | | |
| 14.1.1.7.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | 2.2.2. | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 127, 091, 309. 52 | 243, 945, 134. 16 | 210, 169, 229. 2 |
| 支付的各项税费 | | 68, 740, 277. 36 | 114, 351, 487. 88 | 152, 783, 369. 6 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、45 | 319, 097, 291. 57 | 587, 643, 781. 03 | 469, 754, 040. 4 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1, 148, 427, 283. 32 | 2, 002, 148, 474. 45 | 2, 034, 083, 445. 6 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -21, 553, 922. 76 | 118, 628, 714, 04 | 60, 172, 086. 6 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1, 317, 900, 000.00 | 2, 484, 000, 000.00 | 2, 434, 000, 000. 0 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,772,781.79 | 5, 757, 288. 83 | 4, 165, 079. 4 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 219, 557. 52 | | 470. 0 |
| 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 | 六、45 | | | 15, 645, 476.0 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1, 319, 892, 339. 31 | 2, 489, 757, 288.83 | 2, 453, 811, 025. 5 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23, 842, 535. 99 | 12, 888, 413. 10 | 7, 750, 068. 1 |
| 投资支付的现金 | | 1, 306, 000, 000. 00 | 2,600,700,000.00 | 2,434,000,000.0 |
| 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 | | 1, 329, 842, 535. 99 | 2, 613, 588, 413. 10 | 2, 441, 750, 068. 1 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9, 950, 196. 68 | -123, 831, 124. 27 | 12,060, 957.3 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 17, 415, 191. 12 | |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 17, 415, 191. 12 | |
| 取得借款所收到的现金 | | 3, 459, 351. 43 | 55, 786, 757. 18 | 3, 708, 978. 9 |
| 发行债券收到的现金 | | 5, 150, 5511 15 | 33,133,131113 | 0,100,0101 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3, 459, 351. 43 | 73, 201, 948. 30 | 3, 708, 978. 9 |
| | | | | |
| 偿还债务所支付的现金 八點即到,到海式做付到自60寸付的现金 | | 3, 549, 138. 89 | 55, 946, 597. 24 | 45, 397, 837. 4 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 63, 974, 243. 24 | 63, 908, 310. 74 | 5, 285, 328. (|
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 14, 210, 000.00 | 18, 620, 000. 00 | 4, 900, 000. 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0= | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 67, 523, 382. 13 | 119, 854, 907. 98 | 50, 683, 165. 4 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -64, 064, 030. 70 | -46, 652, 959. 68 | -46, 974, 186. 5 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 334, 618. 91 | 8,824.40 | -2, 423, 496. 7 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -95, 233, 531. 23 | -51, 846, 545. 51 | 22, 835, 360. 7 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 219, 777, 155. 29 | 271, 623, 700. 80 | 248, 788, 340.0 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 124, 543, 624. 06 | 219, 777, 155. 29 | 271, 623, 700. 80 |



母公司现金流量表

2019年1-6月

编制单位: 北京环球国广媒体科技有限公司

单位: 人民币元

| 制单位: 北京环球国广媒体科技有限公司 | | | | 单位:人民币元 |
|----------------------------|----|-------------------|--------------------|----------------------|
| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
| 、经营活动产生的现金流量: | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 277, 857, 233. 28 | 569, 258, 747. 67 | 609, 829, 088. 04 |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 6, 059, 825. 20 | 396, 462, 978. 24 | 268, 062, 313. 76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 283, 917, 058. 48 | 965, 721, 725. 91 | 877, 891, 401. 80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 113, 944, 043. 68 | 304, 679, 045. 00 | 548, 815, 820. 19 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 81, 291, 648. 73 | 171, 650, 062. 32 | 166, 725, 705. 02 |
| 支付的各项税费 | | 7, 565, 778. 19 | 18,724,519.47 | 30, 596, 413. 29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 91, 789, 027. 50 | 327, 222, 692. 44 | 220, 905, 559. 46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 294, 590, 498. 10 | 822, 276, 319. 23 | 967, 043, 497. 96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -10, 673, 439. 62 | 143, 445, 406. 68 | -89, 152, 096. 16 |
| 、投资活动产生的现金流量: | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 185, 400, 000. 00 | 367, 000, 000. 00 | 1,056,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 37, 980, 329. 17 | 34, 380, 962. 13 | 6, 499, 649. 76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 219, 557. 52 | | 470.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 223, 599, 886. 69 | 401, 380, 962. 13 | 1,062,500,119.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 6,041,063.54 | 8, 337, 256. 67 | 4, 373, 069. 88 |
| 投资支付的现金 | | 165, 600, 000. 00 | 500, 037, 000. 00 | 1, 156, 533, 500.00 |
| 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 | | 171, 641, 063. 54 | 508, 374, 256. 67 | 1, 160, 906, 569. 88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 51, 958, 823. 15 | -106, 993, 294. 54 | -98, 406, 450. 12 |
| 、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 | | 996, 888.00 | 800, 000.00 | 945, 135.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 996, 888.00 | 800, 000.00 | 945, 135.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 800, 000.00 | 945, 135.00 | 546, 991.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 50, 024, 077. 52 | 44, 715, 686.59 | 40, 493. 06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 50, 824, 077. 52 | 45, 660, 821. 59 | 587, 484. 00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -49, 827, 189. 52 | -44, 860, 821. 59 | 357, 650. 94 |
| 、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 、現金及現金等价物净增加额 | | -8, 541, 805.99 | -8, 408, 709. 45 | -187, 200, 895. 34 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 27, 532, 788.00 | 35, 941, 497. 45 | 223, 142, 392. 79 |
| 、期末现金及现金等价物余额 | | 18, 990, 982. 01 | 27, 532, 788. 00 | 35, 941, 497. 45 |

法定代表人: 孔炯

主管会计工作负责人: 陈静



合并股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位:北京环球国广媒体科技有限公司

| 编刊中世: 北京外场国/ 殊种科汉有限公司 | | | | | | | 2010 | 9年1-6 | Ħ | | | | 平位: 八八巾儿 |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|-------|---------------|---------|-----------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | | 1届干舟公 | 司股东权益 | J - T 0 | 71 | | | | T |
| 项目 | 其他权益工具 | | | , | 减: 库 | 其他综合收 | 专项 | 1 | 一般风 | | → 少数股东权益 | | |
| | 股本 | 优先 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 存股 | 益 | 储备 | 盈余公积 | 险准备 | 未分配利润 | | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 50, 000, 000. 00 | /01 | | | 12, 598, 758. 89 | | -648, 338. 47 | | 8, 963, 189. 03 | | 42, 185, 668. 23 | 20, 514, 206. 94 | 133, 613, 484. 62 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 50, 000, 000. 00 | | | | 12, 598, 758. 89 | | -648, 338. 47 | | 8, 963, 189. 03 | | 42, 185, 668. 23 | 20, 514, 206. 94 | 133, 613, 484. 62 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"一"号填列) | | | | | | | 491, 042. 44 | | _ | | -28, 503, 988. 54 | 6, 837, 932. 94 | -21, 175, 013. 16 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 491, 042. 44 | | | | 21, 496, 011. 46 | 21, 047, 932. 94 | 43, 034, 986. 84 |
| (二)股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | _ | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | _ | | -50, 000, 000. 00 | -14, 210, 000. 00 | -64, 210, 000. 00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | _ | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | -50, 000, 000. 00 | -14, 210, 000. 00 | -64, 210, 000. 00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | _ |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | - | - |
| 四、本年年末余额 | 50, 000, 000. 00 | | | | 12, 598, 758. 89 | | -157, 296. 03 | | 8, 963, 189. 03 | | 13, 681, 679. 69 | 27, 352, 139. 88 | 112, 438, 471. 46 |



合并股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位:北京环球国广媒体科技有限公司

| | | | | | | | | | | | | | 平位: 八八中九 |
|-----------------------|---------------|----|--|---|---------------|-----------|---------------|----------|-----------------|------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2018 年度 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | J. | 3属于母公 | 司股东权益 | | | | | | 股东权益合计 |
| 项 目 | 股本 | 优先 | 他权益工具 永续债 | 其 | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 50.000.000.00 | 股 | 7.575 | 他 | 19,054,566.20 | | -1,600,553.23 | | 6,707,710.57 | | 61,796,069.23 | -4,945,012.93 | 131,012,779.84 |
| 加: 会计政策变更 | ,, | | | | , | | -,0000,0000 | | 2,1 21,1 2312 1 | | | .,, .,,,,,,, | ,, |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 50,000,000.00 | | | | 19,054,566.20 | | -1,600,553.23 | | 6,707,710.57 | | 61,796,069.23 | -4,945,012.93 | 131,012,779.84 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"一"号填列) | | | | | -6,455,807.31 | | 952,214.76 | | 2,255,478.46 | | -19,610,401.00 | 25,459,219.87 | 2,600,704.78 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 952,214.76 | | | | 32,645,077.46 | 20,208,221.44 | 53,805,513.66 |
| (二)股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 17,415,191.12 | 17,415,191.12 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 17,415,191.12 | 17,415,191.12 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 2,255,478.46 | | -52,255,478.46 | -18,620,000.00 | -68,620,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,255,478.46 | | -2,255,478.46 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | -50,000,000.00 | -18,620,000.00 | -68,620,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 (五) 专项储备 | | | - | | | | | | | | | | • |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -6,455,807.31 | | | | | | | 6,455,807.31 | |
| 四、本年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 12,598,758.89 | | -648,338.47 | | 8,963,189.03 | | 42,185,668.23 | 20,514,206.94 | 133,613,484.62 |



合并股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位:北京环球国广媒体科技有限公司

| 编制单位: 北京环球国 / 媒体科技有限公司 | 1 | | | | | | | (-, -): | | | | | 毕位: 人氏 巾兀 |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-----|----------------|------------|---------------|----------|--------------|------------|----------------|---------------|------------------|
| | 2017 年度 | | | | | | | | | | | | |
| 项目 | | | | | J. | 9属于母公 | 司股东权益 | | | 1 | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| - | 股本 | 优先 股 | 他权益工具 永续债 | 1 # | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 36,928,105.00 | ЛХ | | IE. | -8,413,977.21 | | -1,600,553.23 | | 4,952,149.96 | | 47,836,829.91 | -2,361,979.00 | 77,340,575.43 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | -1,600,553.23 | | | | 66,728,512.66 | 6,956,481.04 | 72,084,440.47 |
| 前期差错更正 | | | | | 14,574,595.00 | | | | | | | 4,363,205.00 | 18,937,800.00 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | | | | | 14,574,595.00 | | | | | | | 4,363,205.00 | 18,937,800.00 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"一"号填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | 13,939,532.79 | | | | | | | | 4,952,149.96 | | -18,891,682.75 | -4,900,000.00 | -4,900,000.00 |
| (二)股东投入和减少资本 | | | | | | | | | 4,952,149.96 | | -4,952,149.96 | | - |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | -4,900,000.00 | -4,900,000.00 |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | 13,939,532.79 | | | | | | | | | | -13,939,532.79 | | |
| 4. 其他 | 22,988,572.21 | | | | -22,988,572.21 | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | 22,988,572.21 | | | | -22,988,572.21 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | -8,781,665.04 | -8,781,665.04 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 50,000,000.00 | | | | 19,054,566.20 | | -1,600,553.23 | | 6,707,710.57 | | 61,796,069.23 | -4,945,012.93 | 131,012,779.84 |
| 5. 其他 | 36,928,105.00 | | | | -8,413,977.21 | | -1,600,553.23 | | 4,952,149.96 | | 47,836,829.91 | -2,361,979.00 | 77,340,575.43 |
| (五) 专项储备 | | • | | | | _ | -1,600,553.23 | | - | | 66,728,512.66 | 6,956,481.04 | 72,084,440.47 |
| 1. 本年提取 | | | | | 14,574,595.00 | | | | | | | 4,363,205.00 | 18,937,800.00 |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | | | | | 14,574,595.00 | | | | | | | 4,363,205.00 | 18,937,800.00 |



母公司股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位:北京环球国广媒体科技有限公司

| | | | | | | 2 | 2019年1-6月 | | | | |
|-----------------------|---------------|-----|--------|----|--------------------|------|-----------|-----|--------------|----------------|----------------|
| 项目 | 股本 | j | 其他权益工具 | ţ | 资本公积 | 减: 库 | 其他综合收 | 专项储 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | 从平 | 优先股 | 永续债 | 其他 | 贝 华 4 7 7 7 | 存股 | 益 | 备 | 皿水石小 | /N/27 日6年新國 | 从水水皿占订 |
| 一、上年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 18,937,800.00 | | | | 8,963,189.03 | 26,293,219.25 | 104,194,208.28 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 50,000,000.00 | | | | 18,937,800.00 | | | | 8,963,189.03 | 26,293,219.25 | 104,194,208.28 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"一"号填列) | | | | | | | | | - | -17,699,881.29 | -17,699,881.29 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 32,300,118.71 | 32,300,118.71 |
| (二)股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | - | -50,000,000.00 | -50,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | - | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -50,000,000.00 | -50,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 18,937,800.00 | | | | 8,963,189.03 | 8,593,337.96 | 86,494,326.99 |



母公司股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位:北京环球国广媒体科技有限公司

| | | | | | | | 2018 年度 | | | | |
|-----------------------|---------------|-----|--------|----|---------------|------|---------|-----|--------------|------------------|----------------|
| 项目 | 股本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减: 库 | 其他综合收 | 专项储 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | 722.1 | 优先股 | 永续债 | 其他 | X-14N | 存股 | 益 | 备 | m2, (2) | N1424 HB-1-411-1 | 从为八人皿。日刊 |
| 一、上年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 18,937,800.00 | | | | 6,707,710.57 | 55,993,913.08 | 131,639,423.65 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 50,000,000.00 | | | | 18,937,800.00 | | | | 6,707,710.57 | 55,993,913.08 | 131,639,423.65 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"一"号填列) | | | | | | | | | 2,255,478.46 | -29,700,693.83 | -27,445,215.37 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 22,554,784.63 | 22,554,784.63 |
| (二)股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 2,255,478.46 | -52,255,478.46 | -50,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,255,478.46 | -2,255,478.46 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -50,000,000.00 | -50,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | 1 | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 18,937,800.00 | | | | 8,963,189.03 | 26,293,219.25 | 104,194,208.28 |



母公司股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位:北京环球国广媒体科技有限公司

| | | | | | | | 2017 年度 | | | | |
|-----------------------|---------------|-----|--------|----|----------------|-----|---------|---|--------------|----------------|----------------|
| 项目 | 股本 | į | 其他权益工具 | Į | 资本公积 | 减:库 | | | | 股东权益合计 | |
| |)及平 | 优先股 | 永续债 | 其他 | 贝华公仍 | 存股 | 益 | 备 | 皿水石小 | 水刀 BL THE | 双小汉皿百日 |
| 一、上年年末余额 | 13,071,895.00 | | | | 22,988,572.21 | | | | 1,755,560.61 | 25,364,096.20 | 63,180,124.02 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 13,071,895.00 | | | | 22,988,572.21 | | | | 1,755,560.61 | 25,364,096.20 | 63,180,124.02 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"一"号填列) | 36,928,105.00 | | | | -4,050,772.21 | | | | 4,952,149.96 | 30,629,816.88 | 68,459,299.63 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 49,521,499.63 | 49,521,499.63 |
| (二)股东投入和减少资本 | | | | | 18,937,800.00 | | | | | | 18,937,800.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | 18,937,800.00 | | | | | | 18,937,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | 13,939,532.79 | | | | | | | | 4,952,149.96 | -18,891,682.75 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,952,149.96 | -4,952,149.96 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 13,939,532.79 | | | | | | | | | -13,939,532.79 | |
| (四)股东权益内部结转 | 22,988,572.21 | | | | -22,988,572.21 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 22,988,572.21 | | | | -22,988,572.21 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 18,937,800.00 | | | | 6,707,710.57 | 55,993,913.08 | 131,639,423.65 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

北京环球国广媒体科技有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)原名称为北京环球国广商贸有限公司,于2014年9月公司名称变更为北京环球国广媒体科技有限公司。本公司于2010年12月30日经北京市工商行政管理局石景山分局批准,由北京环球瑞视传媒文化有限公司(以下简称环球瑞视)和北京中广传华影视文化咨询有限公司(以下简称中广传华)共同出资设立。设立时申请登记的注册资本为人民币200万元,其中,环球瑞视出资人民币102万元,占注册资本的51%,中广传华出资人民币98万元,占注册资本的49%;该出资业经北京普洋会计师事务所审验并出具普验[2010]884号《验资报告》。设立时股权结构如下:(金额单位:人民币万元)

| 股东 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|------------------|---------|---------|---------|
| 北京环球瑞视传媒文化有限公司 | 102. 00 | 102. 00 | |
| 北京中广传华影视文化咨询有限公司 | 98. 00 | 98. 00 | |
| 合计 | 200. 00 | 200. 00 | 100. 00 |

根据公司股东会决议以及股权转让协议,本公司股东环球瑞视将其持有的本集团51%股权于2012年12月26日转让给国广环球传媒控股有限公司(以下简称国广控股);本公司股东中广传华将其持有的本公司49%股权,分别转让给深圳好柏信息咨询有限公司(以下简称好柏信息)24.5%股权、深圳好柏和投资咨询有限公司(以下简称好柏和投资)24.5%股权。

该次变更后股权结构如下:(金额单位:人民币万元)

| 股东 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|---------------|---------|---------|---------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 102. 00 | 102.00 | |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 49. 00 | 49.00 | 24. 50 |
| 深圳好柏和投资咨询有限公司 | 49. 00 | 49.00 | |
| 合计 | 200. 00 | 200. 00 | 100. 00 |

根据2013年7月25日公司股东会决议、2013年8月19日增资协议以及修改后的公司章程规定,公司分两次增资,第一次新增注册资本人民币140万元,其中好柏信息出资人民币70万元,好柏和投资出资人民币70万元,该出资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具XYZH/2013A3007-1号《验资报告》。



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

该次变更后股权结构如下:(金额单位:人民币万元)

| 股东 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|---------------|---------|---------|---------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 102. 00 | 102. 00 | 30.00 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 119.00 | 119. 00 | |
| 深圳好柏和投资咨询有限公司 | 119. 00 | 119. 00 | 35. 00 |
| 合计 | 340. 00 | 340. 00 | 100. 00 |

第二次新增注册资本人民币660万元,以资本公积同比例转增注册资本增资,该增资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具XYZH/2013A3007-2号《验资报告》,该次增资完成后,本公司注册资本1,000万元,实收资本1,000万元。该次变更后股权结构如下:(金额单位:人民币万元)

| 股东 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|---------------|----------|----------|---------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 300.00 | 300.00 | |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 350.00 | 350.00 | 35.00 |
| 深圳好柏和投资咨询有限公司 | 350. 00 | 350. 00 | 35.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100. 00 |

根据2014年6月20日公司股东会决议、股权转让协议和修改后的公司章程规定,股东好柏信息将持有的公司14%的股权转让给宁波悦家繁荣投资有限公司。

该次变更后股权结构如下:(金额单位:人民币万元)

| 股东 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|---------------|----------|----------|---------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 300.00 | 300.00 | |
| 深圳好柏和投资咨询有限公司 | 350.00 | 350.00 | |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 210.00 | 210.00 | 21.00 |
| 宁波悦家繁荣投资有限公司 | 140.00 | 140. 00 | 14.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100. 00 |

根据2014年7月1日公司股东会决议和修改后的公司章程规定,同意公司增加注册资本176.4706万元,新增注册资本由宁波融合共生投资管理中心(有限合伙)认缴,宁波融合共生投资管理中心(有限合伙)实际出资额1,412万元,超出部分1,235.5294万元计入资本公积。该出资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具XYZH/2015T JA10023号《验资报告》。

该次变更后股权结构如下:(金额单位:人民币万元)



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|--------------------|--------------|--------------|---------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 300. 00 | 300. 00 | 25. 50 |
| 深圳好柏和投资咨询有限公司 | 350. 00 | 350. 00 | 29. 75 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 210. 00 | 210. 00 | 17.85 |
| 宁波悦家繁荣投资有限公司 | 140. 00 | 140. 00 | 11.90 |
| 宁波融合共生投资管理中心(有限合伙) | 176. 4706 | 176. 4706 | 15.00 |
| 合计 | 1, 176. 4706 | 1, 176. 4706 | 100. 00 |

根据2015年3月16日公司股东会决议、股权转让协议和修改后的公司章程规定,股东好柏和投资将持有的公司2.15%的股权转让给好柏信息。

该次变更后股权结构如下:(金额单位:人民币万元)

| 股东 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|--------------------|--------------|-----------|---------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 300. 00 | 300. 00 | 25. 50 |
| 深圳好柏和投资咨询有限公司 | 324. 7058 | 324. 7058 | 27. 60 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 235. 2942 | 235. 2942 | 20.00 |
| 宁波悦家繁荣投资有限公司 | 140. 00 | 140. 00 | 11.90 |
| 宁波融合共生投资管理中心(有限合伙) | 176. 4706 | 176. 4706 | 15.00 |
| | 1, 176. 4706 | | 100. 00 |

根据2015年10月12日公司股东会决议及修改后的章程规定,同意公司新增注册资本130.7189万元,新增注册资本由新股东歌华有线投资管理有限公司认缴,歌华有线投资管理有限公司实际出资额2,222万元,超出部分2,091.2811万元计入资本公积。该出资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具XYZH/2015TJA10079号《验资报告》。

该次变更后股权结构如下:(金额单位:人民币万元)

| 股东 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|--------------------|--------------|-----------|---------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 300. 00 | 300. 00 | 22.95 |
| 深圳好柏和投资咨询有限公司 | 324. 7058 | 324. 7058 | 24.84 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 235. 2942 | | 18.00 |
| 宁波悦家繁荣投资有限公司 | 140. 00 | 140. 00 | 10.71 |
| 宁波融合共生投资管理中心(有限合伙) | 176. 4706 | 176. 4706 | 13. 50 |
| 歌华有线投资管理有限公司 | 130. 7189 | 130. 7189 | 10.00 |
| 合计 | 1, 307. 1895 | | 100. 00 |

2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据宁波悦家繁荣投资有限公司与深圳好柏信息咨询有限公司之股权转让协议,宁波悦家繁荣投资有限公司将持有本公司2%股权(对应出资额26.1438万元)作价444.40万元人民币转让给深圳好柏信息咨询有限公司。

该次变更后股权结构如下:(金额单位:人民币万元)

| 股东 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|--------------------|--------------|-----------|---------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 300. 00 | 300. 00 | 22. 95 |
| 深圳好柏和投资咨询有限公司 | 324. 7058 | 324. 7058 | 24.84 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 261. 438 | 261. 438 | 20.00 |
| 宁波悦家繁荣投资有限公司 | 113. 8562 | 113. 8562 | 8. 71 |
| 宁波融合共生投资管理中心(有限合伙) | 176. 4706 | 176. 4706 | 13.50 |
| 歌华有线投资管理有限公司 | 130. 7189 | 130. 7189 | 10.00 |
| 合计 | 1, 307. 1895 | | 100. 00 |

根据2017年5月31日好柏和投资和悦家繁荣签订的股权转让协议,好柏和投资将其持有的公司24.84%的股权(对应出资额324.7058万元)作价1,600.00万元人民币转让给悦家繁荣。

根据2017年5月31日股东会决议(环球国广股字【2017】第10号)和修改后的公司章程规定,公司决定将注册资本1307. 1895万元增至5000万元人民币,新增注册资本以资本公积22,988,572. 21元、未分配利润13,939,532. 79元按各股东股权比例同比转增。

该次变更后股权结构如下:(金额单位:人民币万元)

| 股东 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例(%) |
|--------------------|------------|------------|---------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 1, 147. 50 | 1, 147. 50 | 22. 95 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 1, 000. 00 | 1,000.00 | 20. 00 |
| 宁波悦家繁荣投资有限公司 | 1, 677. 50 | 1, 677. 50 | 33. 55 |
| 宁波融合共生投资管理中心(有限合伙) | 675.00 | 675.00 | 13. 50 |
| 歌华有线投资管理有限公司 | 500.00 | 500.00 | 10. 00 |
| 合计 | 5, 000. 00 | 5, 000. 00 | 100. 00 |

本公司于2018年6月28日取得北京市工商行政管理局石景山分局换发的统一社会信用代码为91110107567464076Q的企业法人营业执照,公司法定代表人:孔炯;公司类型:有限责任公司(外商投资企业与内资合资);公司住所:北京市石景山区实兴大街30号院3号楼8层8687室;注册资本:人民币5,000.00万元,实收资本:人民币5,000.00万元;营业期限:自2010年12月30日至2030年12月29日。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司的经营范围: 技术推广; 销售日用品、文化用品、体育用品、办公用品、工艺美术品、礼品、针纺织品、服装鞋帽、五金交电、通信器材、乐器、电子产品、家用电器、装饰材料、建筑材料、机械电器设备、化妆品、摩托车(不含三轮摩托)、汽车配件、珠宝首饰、水果、蔬菜、鲜肉、轮椅、磁疗器具、家用血糖仪、血压计、化肥; 会议服务; 设计、制作、代理、发布广告; 旅游信息咨询; 信息技术咨询; 装卸服务; 仓储服务(不含成品油及危险化学品的储存); 包装服务; 包装装潢设计; 电脑动画设计; 装饰物品款式设计; 图文设计; 展厅的布置; 工艺美术设计; 预包装食品销售, 不含冷藏冷冻食品; 特殊食品销售, 限保健食品(食品经营许可证有效期至2022年08月28日)。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司及北京环球智群商贸有限公司、北京环球聚鲨媒体科技有限公司(原名称为北京星润文化传媒有限公司)、上海枫旭商贸有限公司、北京非繁无同商贸有限公司、北京阅视无限科技有限公司、南京阅视网络科技有限公司、北京阅视聚鲨媒体科技有限公司、天津聚鲨供应链管理有限公司、北京聚鲨旅行社有限公司、香港聚鲨控股有限公司、香港聚鲨贸易有限公司、长沙聚鲨科技有限公司、天津聚鲨信息技术有限公司、天津聚鲨新媒体科技有限公司、JoyShark FZE、Kaleida Holdings S. A. 及该公司全资子公司Citruss TV FZ-LLC、Citruss General Trading DWC-LLC、CTV General Trading LLC、Mohamed Ali Al Sumaiti Trading Est. (KSA)、KeyOne S. A. L. (Off-shore)共计21家公司。

2016年本集团因同一控制企业合并增加北京阅视无限科技有限公司、南京阅视网络科技有限公司2家。

2017年本集团因新设立而增加北京阅视聚鲨媒体科技有限公司、天津聚鲨供应链管理有限公司、北京聚鲨旅行社有限公司、香港聚鲨控股有限公司、香港聚鲨贸易有限公司等5家合并范围内子公司,因非同一控制下企业合并而增加Kaleida Holdings S. A. 及该公司全资子公司Citruss TV FZ-LLC、Citruss General Trading DWC-LLC、CTV General Trading LLC、Mohamed Ali Al Sumaiti Trading Est. (KSA)、Mohamed Ali Al Sumaiti Trading Est. (Oman)等6家合并范围内子公司。

2018年本集团合并范围增加4家公司,分别为本公司之2级子公司香港聚鲨控股有限公司投资设立的3级子公司JoyShark FZE,本公司之4级子公司Citruss TV FZ-LLC投资设立新的5级子公司KeyOne S. A. L. (Off-shore),本公司投资设立子公司天津聚鲨信息技术有限公司、天津聚鲨新媒体科技有限公司。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2019年1-6月本集团合并范围增加1家公司,为本公司2及子公司长沙聚鲨科技有限公司。

详见本附注"七、合并范围的变化"及本附注"八、在其他主体中的权益"相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注"四、重要会计政策及会计估计"所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表 是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团的财务 状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等 以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍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,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表"少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额"项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入 合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合 并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之 日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债 及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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,如果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,应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除"未分配利润"外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资持钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

之一的金融工具,才可在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资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。 采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或 损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

企业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,且未放弃对该金融资产控制的,则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

应根据公司的实际情况,明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准,其中,对于权益工具投资,还应明确披露判断其公允价值发生"严重"或"非暂时性"下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 本集团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; (2) 本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具: (1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时, 本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| 单项金额重大的判断依据或 金额标准 | 将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。 |
|----------------------|--|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试,如有客观证据,其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项,采用账龄分析法,按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失,计提坏账准备。 |

(2) 单项金额非重大的应收款项,按组合计提坏账准备



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 确定组合的依据 | | | |
|----------------|------------------------|--|--|
| 账龄组合 | 以应收款项的信用期和账龄为风险特征划分组合。 | | |
| 关联方组合 | 对本公司之子公司及关联方的应收款项。 | | |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | | | |
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备。 | | |
| 关联方组合 | 不计提坏账准备,但关联方经营状况异常的除外。 | | |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 1年以内 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 40 | 40 |
| 4-5年 | 60 | 60 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险 特征的应收款项 |
|-------------|-----------------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备 |

12. 存货

本集团存货主要包括库存商品、发出商品、包装物、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;发出时,能够单独认定的,采取个别计价法确定其发出的实际成本,无法单独认定的,采用加权平均计价法确定其发出的实际成本;低值易耗品发出采用一次转销法进行摊销。

库存商品的可变现净值按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。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的,在合并日,根据合并后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长期股权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。 后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应 调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额 时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算 归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于"一揽子交易"的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定 资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

值率、折旧率如下:

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|------|---------|----------|---------------|
| 1 | 运输设备 | 4 年-6 年 | 5 | 15. 83-23. 75 |
| 2 | 电子设备 | 3 年-5 年 | 5 | 19. 00-31. 67 |
| 3 | 办公用品 | 3 年-6 年 | 5 | 15. 83-31. 67 |
| 4 | 专项设备 | 3 年-5 年 | 5 | 19.00-31.67 |

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行 复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

17. 无形资产

本集团无形资产为软件、土地使用权,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无 形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按 投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值 确定实际成本。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无 形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将进行 减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进 行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产 组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

- 1. 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- 2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在 近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
- 3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计 未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
 - 4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
 - 5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- 6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
 - 7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销,不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

- 1. 短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费, 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金, 工会经费和职工教育经费, 短期带薪缺勤, 短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬等, 在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。
- 2. 离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。
- 3. 辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在董事会或类似权力机构批准日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益,其中对超过一年予以支付的辞退补偿款,应当选择恰当的折现率折现后计入当期损益。
- 4. 其他长期职工福利 ,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 股份支付

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

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



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本或费用,相应增加资本公积。

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

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

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外), 作为加速行权处理,即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件,在取 消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

23. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入,收入确认原则如下:

- 1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。
- 2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能 流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日, 提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入;提供劳务交



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

3) 本集团在与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

商品销售收入确认的具体方法:

本集团的主要收入来自于通过电视购物、电子商务、外呼、线上到线下通路(简称"020")及其他通路实现的商品销售收入。本公司出售的商品主要由物流公司负责运送至买方或者买方自提。本集团于物流公司将商品运送至买方、由买方签收时确认商品销售收入的实现。根据相关法律法规规定和公司销售政策,客户享有的七天或三十天等无条件退货期安排,本集团根据估计的退货数量冲减相应的销售收入。

本集团在销售产品的同时会授予客户奖励积分:

本集团在销售产品或提供劳务的同时,将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配,将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入,奖励积分的公允价值扣除按历史经验估计的预期不含被客户兑换的部分后确认为负债。奖励积分的公允价值为单独销售可取得的金额。如果奖励积分的公允价值不能够直接观察到,本集团可以参考被兑换奖励的公允价值或其他估值技术估计奖励积分的公允价值。

获得奖励积分的客户满足条件时有权取得本公司的商品或服务,在客户兑换奖励积分时,本集团应将原计入负债的与所兑换积分相关的部分确认为收入,确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分公允价值确定。

24. 政府补助

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末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,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

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。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。与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。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴 息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

- 1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团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本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2. 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3. 属于其他情况的,直接计入当期损益。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

26. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

27. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 持有待售

- (1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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。
- (2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足"预计出售将在一年内完成"的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。
- (3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,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对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。
- (4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。
- (5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项 非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

- (6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的 处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。
- (7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:(1) 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2) 可收回金额。
- (8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

29. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别: (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区; (2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分: (3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30. 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

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

本集团根据业务地域和经营管理确定的报告分部分为国外分部和国内分部,其中国外分部范围为本公司并购的 Kaleida Holdings S. A. 公司及其所属全部子公司,境内分部覆盖为泵本公司及本公司位于中国大陆及香港区域的全部子公司。

- 31. 重要会计政策和会计估计变更
- (1) 重要会计政策变更及影响
- 1) 财政部于2017年4月28日发布了"关于印发《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知"财会[2017]13号,该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,应当采用未



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

来适用法处理。本集团已于2017年5月28日起执行新准则。

2) 财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》,修订后的准则自2017年6月12日起施行,对于2017年1月1日存在的政府补助,要求采用未来适用法处理;对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助,也要求按照修订后的准则进行调整),本集团执行该规定的主要影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|----------------------|------------------------------|
| 与公司日常活动相关的政府补助, 计入其他 | 2017 年度调增其他收益金额 8,443,624.87 |
| 收益,不再计入营业外收入 | 元,调减营业外收入金额8,443,624.87元。 |

3) 财政部2019年5月10日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号〕对一般企业财务报表格式进行了修订,其中:1)资产负债表:将原"应收利息""应收股利"及"其他应收款"项目归并至"其他应收款";将原"固定资产"及"固定资产清理"项目归并至"固定资产";将原"工程物资"及"在建工程"项目归并至"在建工程";将原"应付票据"及"应付账款"项目归并至"应付票据及应付账款";将原"应付利息""应付股利"及"其他应付款"项目归并至"应付票据及应付账款";将原"应付利息""应付股利"及"其他应付款"项目归并至"其他应付款";将原"长期应付款"及"专项应付款"项目归并至"长期应付款";2)利润表:将"管理费用"项目分拆"管理费用"和"研发费用"明细项目列报;利润表中"财务费用"项目下增加"利息费用"和"利息收入"明细项目列报;3)所有者权益变动表:新增"设定受益计划变动额结转留存收益"项目。企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据按照上述规定进行追溯调整。

根据前述通知,本集团对财务报表格式进行了修订,修订后2017年度合并财务报表数据列报受重要影响的报表项目名称和金额情况列示如下:

| 2017年度 | | | | |
|--------|-------------------|-------|-------------------|--|
| 调 | を 前 | 调整后 | | |
| 报表项目 | 金额 | 报表项目 | 金额 | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | 其他应收款 | 12, 500, 090. 71 | |
| 其他应收款 | 12, 500, 090. 71 | | | |
| 固定资产 | 26, 863, 155. 68 | 固定资产 | 96 962 1EE 69 | |
| 固定资产清理 | | 四尺页/ | 26, 863, 155. 68 | |
| 应付利息 | 5, 826. 20 | | | |
| 应付股利 | | 其他应付款 | 103, 747, 670. 38 | |
| 其他应付款 | 103, 741, 844. 18 | | | |
| 管理费用 | 150, 882, 063. 39 | 管理费用 | 97, 353, 396. 02 | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 2017年度 | | | | |
|------------|-----------|------------|--|--|
| 调图 | Ě前 | 调整后 | | |
| 报表项目 | 金额 | 报表项目 金额 | | |
| 研发费用 53,52 | | | | |

除上述会计政策变更外,本集团本年度无需要披露的其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更及影响

截至2019年6月30日,本集团无需要披露的会计估计变更事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

| | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------------|
| 企业所得税 | 依据《中华人民共和国企业所得税法》计算缴纳。 | 25%、16.5%、15%、0% |
| 增值税 | 一般纳税人应税收入按适 用税率计算销项税额,扣 除允许抵扣的进项税额后 的差额缴纳增值税 | 17%、16%、13%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 实际应缴纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际应缴纳流转税额 | 2% |

注:

- 1)本公司之子公司香港聚鲨控股有限公司、香港聚鲨贸易有限公司注册地在香港适用当地所得税税率 16.5%,根据香港特别行政区政府税务局于 2018 年 3 月 29 日颁布的《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》,自 2018 年 4 月 1 日开始实行利得税两级制,公司首个 200 万元利润的利得税税率降至 8.25%,其后利润继续按照 16.5%纳税,为保证受惠企业以中小企业为主,有关联企业只可提名一家企业受惠,本公司之子公司香港聚鲨控股有限公司享受上述优惠政策;本公司之子公司 Kaleida Holdings S.A. 注册地在英属维京群岛,当地免缴企业所得税;本公司之子公司 Citruss TV FZ-LLC、Citruss General Trading DWC-LLC、CTV General Trading LLC 注册地在阿联酋迪拜,当地免缴企业所得税。
- 2) 本公司之子公司 Citruss TV FZ-LLC、Citruss General Trading DWC-LLC、CTV General Trading LLC 注册地在阿联酋迪拜,当地自 2018 年 1 月 1 日起征增值税,税率为 5%。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

- 3) 2018 年 4 月 4 日,财政部税务总局发布了财税[2018]32 号《关于调整增值税税率的通知》,规定纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用 17%税率的,税率分别调整为 16%,该通知自 2018 年 5 月 1 日起执行。
- 4) 2019 年 3 月 20 日,财政部税务总局发布了财税[2019] 39 号《关于调整增值税税率的通知》,规定纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用 16%税率的,税率分别调整为 13%,该通知自 2019 年 4 月 1 日起执行。

2. 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定: 国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司2015年11月取得北京市科学技术委员会等单位联合颁发的高新技术企业认定证书(编号GR201511002847),本公司2017年度适用15%的企业所得税税率。本公司2018年9月取得北京市科学技术委员会等单位联合颁发的高新技术企业认定证书(编号GR201811002000),本公司2018-2020年度适用15%的企业所得税税率。

本公司之子公司北京阅视无限科技有限公司 2015 年 7 月取得北京市科学技术委员会 等单位联合颁发的高新技术企业认定证书 (编号 GR201511000316),该公司 2017 年度适用 15%的企业所得税税率;2018 年 9 月取得北京市科学技术委员会等单位联合颁发的高新技术企业认定证书 (编号 GR201811002753),该公司 2018-2020 年度适用 15%的企业所得税税率。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金 | 84, 612. 60 | 116, 071. 05 |
| 银行存款 | 121, 000, 654. 89 | 215, 280, 593. 43 |
| 其他货币资金 | 3, 757, 812. 57 | 4, 679, 354. 81 |
| 合计 | 124, 843, 080. 06 | 220, 076, 019. 29 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 60, 917, 510. 25 | 75, 724, 788. 45 |

注:截至2019年6月30日本集团其他货币资金信用卡保证金余额299,456.00元为受限的货币资金。



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 104, 865, 324. 37 | 116, 898, 621. 39 |
| 其中:其他(理财产品) | 104, 865, 324. 37 | 116, 898, 621. 39 |
| 合计 | 104, 865, 324. 37 | 116, 898, 621. 39 |

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

| | 2019年6月30日 | | | | | |
|----------------|------------------|--------|-----------------|-------|------------------|--|
| -} | 账面余额 | | 坏账准备 | | | |
| 类别 | | 比例 | A mag | 计提比 | 账面价值 | |
| | 金额 | (%) | 金额 | 例 (%) | | |
| 单项金额重大并 | | | | | | |
| 单项计提坏账准 | | | | | | |
| 备的应收账款 | | | | | | |
| 按信用风险特征 | | | | | | |
| 组合计提坏账准 | 26, 019, 598. 21 | 100.00 | 1, 305, 098. 20 | 5.02 | 24, 714, 500. 01 | |
| 备的应收账款 | | | | | | |
| 账龄组合 | 26, 019, 598. 21 | 100.00 | 1, 305, 098. 20 | 5.02 | 24, 714, 500. 01 | |
| 关联方组合 | | | | | | |
| 单项金额不重大 | | | | | | |
| 但单项计提坏账 | | | | | | |
| 准备的应收账款 | | | | | | |
| 合计 | 26, 019, 598. 21 | 100.00 | 1, 305, 098. 20 | 5.02 | 24, 714, 500. 01 | |

(续)

| | 2018年12月31日 | | | | | |
|----------------------|------------------|----------------|-----------------|-------|------------------|--|
| -7 K- □¹I | 账面余额 | 坂 坏账准 征 | | 备 | | |
| 类别 | 人施 | 比例 | 金额 | 计提比 | 账面价值 | |
| | 金额 | (%) | | 例 (%) | | |
| 单项金额重大并 | | | | | | |
| 单项计提坏账准 | | | | | | |
| 备的应收账款 | | | | | | |
| 按信用风险特征 | 23, 287, 015. 55 | 100.00 | 1, 169, 537. 51 | 5. 02 | 22, 117, 478. 04 | |
| 组合计提坏账准 | 20, 201, 010.00 | 100.00 | 1, 100, 001. 01 | 0.02 | 22, 111, 410.04 | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 2018年12月31日 | | | | | |
|-------------|------------------|--------|-----------------|-------|------------------|--|
| 가 다니 | 账面余额 | 预 | 坏账准备 | | | |
| 类别 | 人施 | 比例 | 人妬 | 计提比 | 账面价值 | |
| | 金额 | (%) | 金额 | 例 (%) | | |
| 备的应收账款 | | | | | | |
| 账龄组合 | 23, 287, 015. 55 | 100.00 | 1, 169, 537. 51 | 5.02 | 22, 117, 478. 04 | |
| 关联方组合 | | | | | | |
| 单项金额不重大 | | | | | | |
| 但单项计提坏账 | | | | | | |
| 准备的应收账款 | | | | | | |
| 合计 | 23, 287, 015. 55 | 100.00 | 1, 169, 537. 51 | 5.02 | 22, 117, 478. 04 | |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| ETI A INA | 20 | 2019 年 6 月 30 日余额 | | | |
|---------------|------------------|-------------------|---------|--|--|
| 账龄 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | | |
| 1年以内 | 25, 965, 210. 29 | 1, 298, 259. 52 | 5.00 | | |
| 1-2 年 | 40, 389. 05 | 4, 038. 91 | 10.00 | | |
| 2-3 年 | 13, 998. 87 | 2, 799. 77 | 20.00 | | |
| 合计 | 26, 019, 598. 21 | 1, 305, 098. 20 | _ | | |

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 2019年6月30 日余额 | 账龄 | 占应收账 款 2019年 6月 30日 余额合计 数的比例 (%) | 坏账准备年 末余额 |
|--|------------------|-------|--|--------------|
| Al Tawoon Altamm Investment Company | 7, 494, 195. 28 | 1 年以内 | 28.80 | 374, 709. 76 |
| 大连广播电视台购物有限公司 | 2, 501, 209. 01 | 1 年以内 | 9.61 | 125, 060. 45 |
| 山东好买手电子商务有限公司 | 2, 018, 899. 27 | 1 年以内 | 7.76 | 100, 944. 96 |
| 上海微特派快递有限公司 | 1, 694, 472. 00 | 1 年以内 | 6.51 | 84, 723. 60 |
| 北京品骏物流有限公司 | 1, 232, 255. 00 | 1 年以内 | 4.74 | 61, 612. 75 |
| <u>合计</u> | 14, 941, 030. 56 | | 57. 42 | 747, 051. 52 |

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 2019年6 | 月 30 日 | 2018年12月31日 | |
|--------|------------------|-----------|------------------|---------|
| 项目 | 金额 | 金额 比例 (%) | | 比例 (%) |
| 1年以内 | 23, 477, 498. 84 | 85.07 | 22, 913, 774. 81 | 83.81 |
| 1-2年 | 2, 695, 739. 03 | 9.77 | 3, 215, 315. 41 | 11.76 |
| 2-3 年 | 825, 479. 58 | 2.99 | 1, 209, 888. 17 | 4.43 |
| 3年以上 | 600, 000. 00 | 2.17 | | |
| 合计 | 27, 598, 717. 45 | 100. 00 | 27, 338, 978. 39 | 100. 00 |

(2) 按预付对象归集的 2019 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 2019年6月30 日余额 | 账龄 | 占预付款项 2019 年 6 月 30 日余额 合计数的比例 (%) |
|------------------|------------------|-------|---|
| 佛山市梵盛奇纪智能科技有限公司 | 3, 017, 084. 28 | 1 年以内 | 10.93 |
| 佛山市顺德区任发电器实业有限公司 | 2, 168, 099. 75 | 1 年以内 | 7.86 |
| 北京京东世纪信息技术有限公司 | 2, 165, 027. 14 | 1 年以内 | 7.84 |
| 北京赛福伦科技有限公司 | 2, 021, 625. 53 | 1 年以内 | 7. 33 |
| 领裕亚太有限公司 | 1, 946, 158. 42 | 注 | 7.05 |
| 合计 | 11, 317, 995. 12 | | 41.01 |

注: 领裕亚太有限公司账龄为1年以内为1,890,025.34元,1-2年为56,133.08元。

5. 其他应收款

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 20, 226, 341. 27 | 27, 832, 814. 86 |
| 合计 | 20, 226, 341. 27 | 27, 832, 814. 86 |

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| · · | 2019年6月30日 | | |
|--------|------------|------|------|
| 类别 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | |
|---------|------------------|--------|-----------------|--------|------------------|
| | 五五十八 | (%) | 立立伊 | 例 (%) | |
| 单项金额重大并 | | | | | |
| 单项计提坏账准 | | | | | |
| 备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征 | | | | | |
| 组合计提坏账准 | 25, 971, 187. 08 | 100.00 | 5, 744, 845. 81 | 22.12 | 20, 226, 341. 27 |
| 备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 25, 971, 187. 08 | 100.00 | 5, 744, 845. 81 | 22.12 | 20, 226, 341. 27 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 单项金额不重大 | | | | | |
| 但单项计提坏账 | | | | | |
| 准备的其他应收 | | | | | |
| 款 | | | | | |
| 合计 | 25, 971, 187. 08 | 100.00 | 5, 744, 845. 81 | 22. 12 | 20, 226, 341. 27 |

(续)

| | | 2018年12月31日 | | | |
|---------|------------------|-------------|-----------------|-------|------------------|
| जर वन | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| 类别 | 金额 | 比例 | 入 麵 | 计提比 | 账面价值 |
| | 金砂 | (%) | 金额 | 例 (%) | |
| 单项金额重大并 | | | | | |
| 单项计提坏账准 | | | | | |
| 备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征 | | | | | |
| 组合计提坏账准 | 33, 125, 042. 61 | 100.00 | 5, 292, 227. 75 | 15.98 | 27, 832, 814. 86 |
| 备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 33, 125, 042. 61 | 100.00 | 5, 292, 227. 75 | 15.98 | 27, 832, 814. 86 |
| | | | | | |
| 单项金额不重大 | | | | | |
| 但单项计提坏账 | | | | | |
| 准备的其他应收 | | | | | |
| 款 | | | | | |
| 合计 | 33, 125, 042. 61 | 100.00 | 5, 292, 227. 75 | 15.98 | 27, 832, 814. 86 |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 2019年6月30日 | | | | |
|-----------|------------------|-----------------|---------|--|--|
| 账龄 | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | | |
| 1 年以内 | 13, 377, 435. 27 | 668, 871. 75 | 5.00 | | |
| 1-2年 | 2, 520, 515. 07 | 252, 051. 51 | 10.00 | | |
| 2-3 年 | 4, 930, 874. 00 | 986, 174. 81 | 20.00 | | |
| 3-4年 | 868, 278. 85 | 347, 311. 54 | 40.00 | | |
| 4-5年 | 1, 959, 119. 24 | 1, 175, 471. 55 | 60.00 | | |
| 5年以上 | 2, 314, 964. 65 | 2, 314, 964. 65 | 100.00 | | |
| 合计 | 25, 971, 187. 08 | 5, 744, 845. 81 | | | |

(2) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款 | 12, 771, 350. 44 | 22, 001, 907. 84 |
| 保证金、押金 | 12, 502, 050. 99 | 10, 660, 121. 14 |
| 备用金 | 501, 494. 05 | 166, 300. 20 |
| 其他 | 196, 291. 60 | 296, 713. 43 |
| 合计 | 25, 971, 187. 08 | 33, 125, 042. 61 |

(3) 按欠款方归集的 2019 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项 性质 | 2019年6月30 日余额 | 账龄 | 占其他应 收款 2019 年 6 月 30 日余额合 计数的比 例 (%) | 坏账准备 年末余额 |
|----------------------------|-----------|------------------|---------|--|-----------------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 借款和 利息 | 9, 692, 216. 27 | 1 年以内 | 37. 32 | 484, 610. 81 |
| 北京民通基业投资管理有限责任公司 | 押金 | 6, 634, 476. 54 | 注1 | 25. 55 | 3, 824, 895. 32 |
| ValorisVentu rePartners | 为股东 垫款 | 2, 179, 266. 17 | 2 年-3 年 | 8. 39 | 435, 853. 23 |
| 天津华泰建业 有限公司 | 押金 | 1, 100, 000. 00 | 1 年-2 年 | 4. 24 | 110, 000. 00 |
| 家有购物集团 股份有限公司 | 质保金 | 710, 000. 00 | 注 2 | 2. 73 | 57, 794. 62 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 款项 性质 | 2019年6月30 日余额 | 账龄 | 占其他应 收款 2019 年 6 月 30 日余额合 计数的比 例 (%) | 坏账准备 年末余额 |
|------|----------|------------------|----|--|-----------------|
| 合计 | | 20, 315, 958. 9 | | 78. 22 | 4, 913, 153. 99 |

注 1: 北京民通基业投资管理有限责任公司账龄为 1 年以内 420, 480. 00 元, 1 年-2 年 515, 498. 53 元, 2 年-3 年 1, 481, 908. 00 元, 4 年-5 年 1, 901, 625. 36 元, 5 年以上 2, 314, 964. 65 元。

注 2: 家有购物集团股份有限公司账龄为 1 年以内 624, 107. 54 元, 1 年-2 年 25, 892. 46元, 3 年-4 年 60, 000. 00元。

6. 存货

(1) 存货分类

| ·岳口 | 2 | 2019年6月30日余额 | |
|--------|------------------|-----------------|------------------|
| 项目 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 44, 049, 642. 86 | 9, 730, 890. 44 | 34, 318, 752. 42 |
| 发出商品 | 40, 257, 591. 62 | | 40, 257, 591. 62 |
| 周转材料 | 1, 828, 533. 68 | | 1, 828, 533. 68 |
| 合计 | 86, 135, 768. 16 | 9, 730, 890. 44 | 76, 404, 877. 72 |

(续)

| 75 C | 2 | 018年 12月 31日余额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 项目 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 34, 182, 485. 89 | 11, 765, 447. 34 | 22, 417, 038. 55 |
| 发出商品 | 42, 276, 184. 56 | | 42, 276, 184. 56 |
| 周转材料 | 2, 527, 349. 77 | | 2, 527, 349. 77 |
| 合计 | 78, 986, 020. 22 | 11, 765, 447. 34 | 67, 220, 572. 88 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 2018年12月 2019年1-6月増加 | 2019 年 1-6 月减少 | 2019年6月 |
|-------------------------|----------------|---------|
|-------------------------|----------------|---------|



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 31 日余额 | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | 30 日余额 |
|------|------------------|---------------|----|-----------------|-------------|-----------------|
| 库存商品 | 11, 765, 447. 34 | -370, 681. 57 | | 1, 609, 090. 42 | 54, 784. 91 | 9, 730, 890. 44 |
| 合计 | 11, 765, 447. 34 | -370, 681. 57 | | 1, 609, 090. 42 | 54, 784. 91 | 9, 730, 890. 44 |

注:本年增加中其他为存货跌价准备的外币报表折算差额。

7. 其他流动资产

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 | 性质 |
|---------|------------------|------------------|----------|
| 预缴企业所得税 | 1, 657, 227. 63 | 143, 618. 56 | 预缴税金 |
| 增值税留抵税额 | 6, 691, 582. 08 | 5, 412, 124. 06 | 预缴税金 |
| 待摊服务费 | 67, 776, 017. 93 | 87, 218, 028. 64 | 传输/渠道服务费 |
| 待摊房租 | 6, 238, 953. 24 | 6, 381, 772. 53 | 房租 |
| 合计 | 82, 363, 780. 88 | 99, 155, 543. 79 | |

8. 固定资产

| 项目 | 2019年6月30日账面价值 | 2018年12月31日账面价值 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 17, 409, 063. 60 | 20, 306, 149. 39 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 17, 409, 063. 60 | 20, 306, 149. 39 |

8.1 固定资产

| | 电子设备 | 运输设备 | 办公用品 | 专项设备 | 合计 |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 2018年12月31日余额 | 14, 584, 184. 36 | 4, 814, 304. 48 | 13, 997, 443. 31 | 42, 899, 845. 37 | 76, 295, 777. 52 |
| 2. 本年增加金额 | 189, 929. 42 | 1, 429. 83 | 1, 196, 790. 46 | 1, 434, 554. 31 | 2, 822, 704. 02 |
| (1) 购置 | 169, 917. 40 | | 1, 192, 158. 84 | 1, 434, 554. 31 | 2, 796, 630. 55 |
| (2) 汇率变动影响 | 20, 012. 02 | 1, 429. 83 | 4, 631. 62 | | 26, 073. 47 |
| 3. 本年减少金额 | | | 126, 921. 30 | 789, 877. 70 | 916, 799. 00 |
| (1) 处置或报废 | | | 126, 921. 30 | 789, 877. 70 | 916, 799. 00 |
| 4.2019年6月30日余额 | 14, 774, 113. 78 | 4, 815, 734. 31 | 15, 067, 312. 47 | 43, 544, 521. 98 | 78, 201, 682. 54 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.2018年12月31日余额 | 10, 479, 461. 72 | 2, 747, 899. 64 | 11, 208, 837. 54 | 31, 553, 429. 23 | 55, 989, 628. 13 |
| 2. 本年增加金额 | 1, 150, 701. 80 | 374, 560. 37 | 734, 013. 61 | 3, 215, 334. 15 | 5, 474, 609. 93 |
| (1) 计提 | 1, 127, 032. 24 | 373, 006. 58 | 728, 907. 71 | 3, 215, 334. 15 | 5, 444, 280. 68 |
| (2) 汇率变动影响 | 23, 669. 56 | 1, 553. 79 | 5, 105. 90 | | 30, 329. 25 |
| 3. 本年减少金额 | | | 58, 880. 58 | 612, 738. 54 | 671, 619. 12 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 电子设备 | 运输设备 | 办公用品 | 专项设备 | 合计 |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | | | 50, 715. 35 | 612, 738. 54 | 663, 453. 89 |
| (2) 汇率变动影响 | | | 8, 165. 23 | | 8, 165. 23 |
| 4.2019年6月30日余额 | 11, 630, 163. 52 | 3, 122, 460. 01 | 11, 883, 970. 57 | 34, 156, 024. 84 | 60, 792, 618. 94 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.2018年12月31日余额 | | | | | |
| 2. 本年增加金额 | | | | | |
| 3. 本年减少金额 | | | | | |
| 4.2019年6月30日余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.2019年6月30日账面 | | | | | |
| 价值 | 3, 143, 950. 26 | 1, 693, 274. 30 | 3, 183, 341. 90 | 9, 388, 497. 14 | 17, 409, 063. 60 |
| 2. 2018年12月31日账面 | 4 104 500 64 | 0.000.404.04 | 0.500.605.55 | 11 040 410 14 | 00 000 140 00 |
| 价值 | 4, 104, 722. 64 | 2, 066, 404. 84 | 2, 788, 605. 77 | 11, 346, 416. 14 | 20, 306, 149. 39 |

9. 无形资产

| 项目 | 软件 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.2018年12月31日余额 | 22, 888, 498. 98 | | 22, 888, 498. 98 |
| 2. 本年增加金额 | 1, 192, 216. 35 | 17, 407, 000. 00 | 18, 599, 216. 35 |
| (1) 购置 | 1, 170, 935. 32 | 17, 407, 000. 00 | 18, 577, 935. 32 |
| (2) 汇率变动影响 | 21, 281. 03 | | 21, 281. 03 |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| 4.2019年6月30日余额 | 24, 080, 715. 33 | 17, 407, 000. 00 | 41, 487, 715. 33 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.2018年12月31日余额 | 20, 468, 231. 59 | | 20, 468, 231. 59 |
| 2. 本年增加金额 | 1, 140, 598. 00 | 29, 017. 47 | 1, 169, 615. 47 |
| (1) 计提 | 1, 114, 370. 84 | 29, 017. 47 | 1, 143, 388. 31 |
| (1) 汇率变动影响 | 26, 227. 16 | | 26, 227. 16 |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| 4.2018年12月31日余额 | 21, 608, 829. 59 | 29, 017. 47 | 21, 637, 847. 06 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.2017年12月31日余额 | | | |
| 2. 本年增加金额 | | | |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| 4.2018年12月31日余额 | | | |

2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 软件 | 土地使用权 | 合计 |
|-------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 四、账面价值 | | | |
| 1.2019年6月30日账面价值 | 2, 471, 885. 74 | 17, 377, 982. 53 | 19, 849, 868. 27 |
| 2.2018年12月31日账面价值 | 2, 420, 267. 39 | | 2, 420, 267. 39 |

10. 商誉

| 14 17 Vo 16 11 6 76 | 2018年12月 | 本年增加 | | 本年 | 减少 | 2019年6月30 |
|---------------------|-----------------|---------|----|----|----|-----------------|
| 被投资单位名称 | 31 日余额 | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | 日余额 |
| Kaleida | 65, 563, 179. 9 | | | | | 65, 563, 179. 9 |
| Holdings S.A | 1 | | | | | 1 |
| 合计 | 65, 563, 179. 9 | | | | | 65, 563, 179. 9 |
| | 1 | | | | | 1_ |

注:本公司通过本公司的全资子公司香港聚鲨控股有限公司于 2017 年 8 月非同一控制下收购 Kaleida Holdings S. A 公司 51%股权,形成商誉 65,563,179.91 元,期末对上述商誉进行减值测试,减值测试时商誉与相应子公司视为一个资产组,根据其运营情况及未来预期,测算资产组的未来现金流,按照适用折现率折现计算其可回收金额,经测试后,本期上述商誉无需计提减值准备。

11. 长期待摊费用

| 项目 | 2018年12月31 日余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 2019年6月30 日余额 |
|-------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|
| 装 修费用 | 7, 748, 996. 92 | 1, 275, 333. 57 | 2, 896, 831. 18 | -2, 325. 50 | 6, 129, 824. 81 |
| 合计 | 7, 748, 996. 92 | 1, 275, 333. 57 | 2, 896, 831. 18 | -2, 325. 50 | 6, 129, 824. 81 |

注: 本年其他减少为外币报表折算差额。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| | 2019年6月 | 30 日余额 | 2018年12月31日余额 | | |
|--------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--|
| 项目 | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 | |
| | 差异 | 资产 | 差异 | 资产 | |
| 资产减值准备 | 7, 084, 092. 88 | 1, 180, 808. 54 | 7, 807, 532. 66 | 1, 322, 598. 78 | |
| 递延收益 | 243, 610. 89 | 36, 541. 64 | 296, 889. 68 | 44, 533. 45 | |
| 可抵扣亏损 | 41, 276, 645. 96 | 6, 216, 753. 86 | 17, 633, 786. 45 | 2, 821, 073. 27 | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 2019年6月 | 30 日余额 | 2018年12月31日余额 | | |
|------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--|
| 项目 | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 | |
| | 差异 | 资产 | 差异 | 资产 | |
| 代销商品预计盘 亏损失 | 2, 984, 513. 24 | 447, 676. 99 | 3, 108, 393. 45 | 466, 259. 02 | |
| 未实现内部销售 损益 | 353, 268. 85 | 52, 990. 33 | 667, 443. 45 | 100, 116. 52 | |
| 固定资产及无形 资产摊销年限与 税法规定差异 | | 1, 339, 575. 56 | 9, 489, 606. 60 | 1, 428, 889. 20 | |
| 合计 | 60, 825, 991. 20 | 9, 274, 346. 92 | 39, 003, 652. 29 | 6, 183, 470. 24 | |

注:由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,因此本公司之子公司南京阅视网络科技有限公司、上海枫旭商贸有限公司、北京聚鲨旅行社有限公司未确认与可抵扣亏损相关的递延所得税资产;本公司之子公司南京阅视网络科技有限公司未确认与递延收益相关的递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|----------|-----------------|-----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 524, 721. 23 | 148, 490. 03 |
| 可抵扣亏损 | 3, 207, 484. 34 | 4, 365, 110. 01 |
| 合计 | 3, 732, 205. 57 | 4, 513, 600. 04 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 2019年6月30日金额 | 2018年12月31日金额 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 2019 年 | | 39, 896. 27 |
| 2020 年 | 424, 374. 91 | 480, 283. 69 |
| 2021 年 | 1, 072, 289. 68 | 2, 404, 218. 41 |
| 2022 年 | 1, 434, 342. 37 | 1, 348, 924. 27 |
| 2023 年 | 6, 108. 45 | 91, 787. 37 |
| 2024 年 | 270, 368. 93 | |
| 合计 | 3, 207, 484. 34 | 4, 365, 110. 01 |

13. 其他非流动资产

| 借款类别 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 预付设备工程款 | 4, 280, 403. 05 | 3, 243, 243. 24 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 借款类别 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|------|-----------------|-----------------|
| _ 合计 | 4, 280, 403. 05 | 3, 243, 243. 24 |

14. 短期借款

| 借款类别 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|------|-----------------|-----------------|
| 信用借款 | 3, 459, 351. 43 | 3, 549, 138. 89 |
| 合计 | 3, 459, 351. 43 | 3, 549, 138. 89 |

本公司于 2019 年 5 月 13 日向北京银行股份有限公司阜成支行借入 996,888.00 元信用贷款,期限为 1 年,利率为 5.655%。

本公司之子公司北京阅视无限科技有限公司于2019年5月13日向北京银行股份有限公司阜成支行借入1,629,847.43元信用贷款,期限为1年,利率为5.655%。

本公司之子公司北京环球智群商贸有限公司于2019年5月13日向北京银行股份有限公司阜成支行借入832,616.00元信用贷款,期限为1年,利率为5.655%。

15. 应付账款

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应付购货款 | 238, 530, 627. 06 | 313, 818, 085. 90 |
| 落地费 | 58, 291, 543. 23 | 37, 550, 479. 84 |
| 应付服务费 | 17, 878, 187. 43 | 11, 923, 040. 93 |
| 其他 | 60, 442. 61 | 3, 522, 781. 62 |
| 合计 | 314, 760, 800. 33 | 366, 814, 388. 29 |

16. 预收款项

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 储值金、暂存款 | 1, 935, 411. 54 | 7, 052, 420. 42 |
| 客户预付款 | 13, 933, 866. 10 | 10, 274, 074. 90 |
| 合计 | 15, 869, 277. 64 | 17, 326, 495. 32 |

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 2018年12月31日 余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2019年6月30日 余额 |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 短期薪酬 | 45, 095, 421. 46 | 106, 966, 753. 78 | 121, 164, 703. 59 | 30, 897, 471. 65 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2018年12月31日 余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2019年6月30日 余额 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 离职后福利-设定提存计 | | 5, 269, 345. 62 | 5, 269, 345. 62 | |
| <u>划</u> 合计 | 45, 095, 421. 46 | 112, 236, 099. 40 | 126, 434, 049. 21 | 30, 897, 471. 65 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 2018年12月31 日余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2019年6月30 日余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴 | 28, 129, 193. 8 | 94, 651, 957. 06 | 111, 150, 936. 24 | 11, 630, 214. 6 |
| 和补贴 | 7 | 34, 031, 331. 00 | 111, 150, 550. 24 | 9 |
| 职工福利费 | | 617, 761. 40 | 617, 761. 40 | |
| 社会保险费 | | 4, 386, 999. 76 | 4, 386, 999. 76 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 3, 976, 471. 93 | 3, 976, 471. 93 | |
| 工伤保险费 | | 137, 648. 35 | 137, 648. 35 | |
| 生育保险费 | | 272, 879. 48 | 272, 879. 48 | |
| 住房公积金 | 81, 490. 52 | 4, 671, 551. 48 | 4, 753, 042. 00 | |
| 工会经费和 | 16, 798, 403. 7 | 0 504 505 07 | 100 700 64 | 19, 260, 156. 9 |
| 职工教育经费 | 3 | 2, 584, 535. 87 | 122, 782. 64 | 6 |
| 劳务费 | 86, 333. 34 | 53, 948. 21 | 133, 181. 55 | 7, 100. 00 |
| 合计 | 45, 095, 421. 4 | 106 066 752 70 | 101 164 700 50 | 30, 897, 471. 6 |
| | 6 | 106, 966, 753. 78 | 121, 164, 703. 59 | 5 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 2018年12月31 日余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2019年6月30 日余额 |
|--------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 基本养老保险 | | 5, 054, 097. 18 | 5, 054, 097. 18 | |
| 失业保险费 | | 215, 248. 44 | 215, 248. 44 | |
| 合计 | | 5, 269, 345. 62 | 5, 269, 345. 62 | |

18. 应交税费

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|-------|-----------------|------------------|
| 增值税 | 499, 404. 35 | 6, 208, 063. 39 |
| 消费税 | 1, 357. 25 | 402, 455. 75 |
| 企业所得税 | 5, 873, 209. 52 | 12, 217, 914. 11 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|---------|-----------------|------------------|
| 个人所得税 | 613, 079. 51 | 765, 420. 97 |
| 城市维护建设税 | 384, 922. 11 | 527, 824. 07 |
| 教育费附加 | 164, 966. 62 | 226, 210. 32 |
| 地方教育费附加 | 109, 977. 76 | 150, 806. 88 |
| 其他应交税费 | 69, 970. 30 | 140, 800. 70 |
| 合计 | 7, 716, 887. 42 | 20, 639, 496. 19 |

19. 其他应付款

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 30, 649. 13 | 5, 575. 14 |
| 应付股利 | 5, 785, 255. 00 | 5, 321, 255. 00 |
| 其他应付款 | 79, 898, 977. 09 | 77, 430, 265. 41 |
| 合计 | 85, 714, 881. 22 | 82, 757, 095. 55 |

19.1 应付利息

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 短期借款应付利息 | 30, 649. 13 | 5, 575. 14 |
| 合计 | 30, 649. 13 | 5, 575. 14 |

19.2 应付股利

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 歌华有线投资管理有限公司 | 5, 321, 255. 00 | 5, 321, 255. 00 |
| 贺安鹰 | 464, 000. 00 | |
| 合计 | 5, 785, 255. 00 | 5, 321, 255. 00 |

19.3 其他应付款

| 款项性质 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 供应商质保金 | 52, 113, 348. 65 | 46, 932, 214. 65 |
| 配送公司保证金 | 3, 725, 472. 00 | 4, 664, 496. 74 |
| 配送费 | 6, 918, 529. 86 | 10, 772, 599. 64 |
| 往来款 | 16, 284, 335. 40 | 11, 435, 082. 98 |
| 其他 | 857, 291. 18 | 3, 625, 871. 40 |
| 合计 | 79, 898, 977. 09 | 77, 430, 265. 41 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|-------------|-----------------|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 1, 033, 146. 79 | |
| 合计 | 1, 033, 146. 79 | |

21. 其他流动负债

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|------|-----------------|-----------------|
| 行销礼金 | 1, 760, 329. 50 | 1, 628, 314. 59 |
| 客户积分 | 4, 583, 100. 19 | 6, 179, 458. 13 |
| 合计 | 6, 343, 429. 69 | 7, 807, 772. 72 |

22. 长期应付款

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|---------------------|--------------|-----------------|
| Aramex Erimates LLC | | 3, 436, 936. 00 |
| 合计 | | 3, 436, 936. 00 |

注:本公司之子公司 Citruss TV FZ-LLC 与 Aramex Erimates LLC 的借款已于 2019 年 7 月偿还完毕,截止 2019 年 6 月 30 日借款余额 1,033,146.79 元,重分类至一年内到期的其他非流动负债中。

23. 长期应付职工薪酬

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 | |
|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| 离职后福利-设定受益计划净负债 | 4, 897, 489. 77 | 4, 619, 726. 98 | |
| 合计 | 4, 897, 489. 77 | 4, 619, 726. 98 | |

说明:根据阿联酋当地劳工法相关规定,本公司位于当地的子公司 Citruss TV FZ-LLC 等应根据所雇用员工在职期限在员工离职时给予相应的离职补偿,相应预提的离职后福利。

24. 递延收益

(1) 递延收益分类

| 项目 | 2018年12月 31日余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2019年6月 30日余额 | 形成原因 |
|------|-------------------|------|-------------|------------------|------|
| 政府补助 | 445, 379. 71 | | 53, 278. 79 | 392, 100. 92 | |
| 合计 | 445, 379. 71 | | 53, 278. 79 | 392, 100. 92 | _ |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

| 政府补助 项目 | 2018年12 月31日 余额 | 本年新增 | 本年计 入营业 外收入 金额 | 本年计入其他收益金额 | 其他 变动 | 2019年6月 30日 余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---------------------------------|-----------------------|------|-------------------------|-------------|----------|----------------------|---------------------|
| 专项广宣促 销收入 | 155, 164. 97 | | | 16, 666. 68 | | 138, 498. 29 | 与资产相关 |
| 南京领军型 科技创业人 才引进 321 计划 | 148, 490. 03 | | | | | 148, 490. 03 | 与资产相关 |
| 阅视 T20 购 物系统研发 | 20, 422. 12 | | | 6, 927. 15 | | 13, 494. 97 | 与资产相关 |
| 阅视 T20 双 屏互动电视 | 90, 000.00 | | | | | 90, 000.00 | 与收益相关 |
| 环球购物供 应链服务平 台产业化应 用 | 31, 302. 59 | | | 29, 684. 96 | | 1,617.63 | 与资产相关 |
| 合计 | 445, 379. 71 | | | 53, 278. 79 | | 392, 100. 92 | |

25. 实收资本

| 所有者名称 | 2018年12月31日 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 余额 |
|--------------------|-------------------|------|------|------------------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 11, 475, 000. 10 | | | 11, 475, 000. 10 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 10,000,001.00 | | | 10,000,001.00 |
| 宁波悦家繁荣投资有限公司 | 16, 774, 999. 23 | | | 16, 774, 999. 23 |
| 宁波融合共生投资管理中心(有限合伙) | 6, 750, 000. 18 | | | 6, 750, 000. 18 |
| 歌华有线投资管理有限公司 | 4, 999, 999. 49 | | | 4, 999, 999. 49 |
| 合计 | 50, 000, 000. 00 | | | 50, 000, 000. 00 |

(续)

| | 2017年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年12月31 |
|---------------------|------------------|--|------|------------------|
| //I G G G G | 余额 | <u>√</u> -\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\ | | 日余额 |
| 国广环球传媒控股有限公司 | 11, 475, 000. 10 | | | 11, 475, 000. 10 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 10,000,001.00 | | | 10,000,001.00 |
| 宁波悦家繁荣投资有限公司 | 16, 774, 999. 23 | | | 16, 774, 999. 23 |
| 一宁波融合共生投资管理中心(有限合伙) | 6, 750, 000. 18 | | | 6, 750, 000. 18 |
| 歌华有线投资管理有限公司 | 4, 999, 999. 49 | | | 4, 999, 999. 49 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 所有者名称 | 2017年12月31日 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年12月31 日余额 |
|-------|-------------------|------|------|-------------------|
| 合计 | 50, 000, 000. 00 | | | 50, 000, 000. 00 |

(续)

| 所有者名称 | 2017年1月1日 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年12月31 日余额 |
|--------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 国广环球传媒控股有 限公司 | 3,000,000.00 | 8, 475, 000. 1 | | 11, 475, 000. 10 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 2, 614, 380. 00 | 7, 385, 621. 0 | | 10,000,001.00 |
| 宁波悦家繁荣投资有 限公司 | 3, 247, 058. 00 | 13, 527, 941. 2 | | 16, 774, 999. 23 |
| 深圳好柏和投资咨询 有限公司 | 1, 138, 562. 00 | | 1, 138, 562. 00 | |
| 宁波融合共生投资管理中心(有限合伙) | 1, 764, 706. 00 | 4, 985, 294. 18 | | 6, 750, 000. 18 |
| 歌华有线投资管理有 限公司 | 1, 307, 189. 00 | 3, 692, 810. 49 | | 4, 999, 999. 49 |
| 合计 | 13, 071, 895. 00 | 38, 066, 667. 00 | | 50, 000, 000. 00 |

26. 资本公积

| 项目 | 2018年12月31日余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2019年6月30日 余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 其他资本公积 | 12, 598, 758. 89 | | | 12, 598, 758. 89 |
| 合计 | 12, 598, 758. 89 | | | 12, 598, 758. 89 |

(续)

| 项目 | 2017年12月31日余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2018年12月31 日余额 |
|--------|------------------|------|-----------------|-------------------|
| 其他资本公积 | 19, 054, 566. 20 | | 6, 455, 807. 31 | 12, 598, 758. 89 |
| 合计 | 19, 054, 566. 20 | | 6, 455, 807. 31 | 12, 598, 758. 89 |

注:资本公积本年减少 6,455,807.31 元,系本年本公司之子公司香港聚鲨控股有限公司对本公司之子公司 Kleida Holdings S.A. 增资增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额,根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的相关规定,该差额应当调整减少合并财务报表的资本公积。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

| 项目 | 2017年1月1日 余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2017年12月31 日余额 |
|--------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 其他资本公积 | 27, 468, 543. 41 | 14, 574, 595. 00 | 22, 988, 572. 21 | 19, 054, 566. 20 |
| 合计 | 27, 468, 543. 41 | 14, 574, 595. 00 | 22, 988, 572. 21 | 19, 054, 566. 20 |

注:本年资本公积-股本溢价减少22,988,572.21元,系转增资本所致,详见本附注"一、公司的基本情况"之说明。

本年其他资本公积增加14,574,595.00元系本公司及本公司之子公司北京阅视无限 科技有限公司实施股权激励而增加,详见本附注"十、股份支付"之说明。

2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 其他综合收益

| | | | 本 | 期发生额 | į | | |
|--------------------|-------------------|---------------|----------------------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 项目 | 2018年12月31 日余额 | 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: 所 得税费 用 | 税后归属于母 公司 | 税后归属于 少数股东 | 2019年6月30日 余额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收 | | | | | | | |
| 益 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -648, 338. 47 | 491, 042. 44 | | | 491, 042. 44 | -17, 971. 49 | -157, 296. 03 |
| 外币财务报表折算差额 | -648, 338. 47 | 491, 042. 44 | | | 491, 042. 44 | -17, 971. 49 | -157, 296. 03 |
| 合计 | -648, 338. 47 | 491, 042. 44 | | | 491, 042. 44 | -17, 971. 49 | -157, 296. 03 |

(续)

| 项目 | 2017年12月31 日余额 | 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: 所 得税费 用 | 税后归属于母 公司 | 税后归属于 少数股东 | 2018年12月31 日余额 |
|--------------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|--------------|---------------|-------------------|
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收 | | | | | | | |
| 益 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -1, 600, 553. 2 3 | 952, 214. 76 | | | 952, 214. 76 | 271, 802. 86 | -648, 338. 47 |
| 外币财务报表折算差额 | -1, 600, 553. 2 3 | 952, 214. 76 | | | 952, 214. 76 | 271, 802. 86 | -648, 338. 47 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | | 本期发生额 | | | | | |
|----|----------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 项目 | 2017年12月31 日余额 | 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: 所 得税费 用 | 税后归属于母 公司 | 税后归属于少数股东 | 2018年12月31 日余额 |
| 合计 | -1, 600, 553. 2 3 | 952, 214. 76 | | | 952, 214. 76 | 271, 802. 86 | -648, 338. 47 |

(续)

| | | 本期发生额 | | | | | |
|--------------------|-----------------|----------------------|----------------------------|------------------|----------------------|---------------|-------------------|
| 项目 | 2017年1月1日 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: 所 得税费 用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | 2017年12月31 日余额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收 | | | | | | | |
| 益 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -1, 600, 553. 2 3 | | | -1, 600, 553. 2 3 | -169, 757. 29 | -1, 600, 553. 23 |
| 外币财务报表折算差额 | | -1, 600, 553. 2 3 | | | -1, 600, 553. 2 3 | -169, 757. 29 | -1, 600, 553. 23 |
| 合计 | | -1, 600, 553. 2 3 | | | -1, 600, 553. 2 3 | -169, 757. 29 | -1, 600, 553. 23 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 盈余公积

| 项目 | 2018年12月31 | 本年增加 | 本年减少 | 2019年6月30 |
|--------|-----------------|------|------|-----------------|
| | 日余额 | | | 日余额 |
| 法定盈余公积 | 8, 963, 189. 03 | | | 8, 963, 189. 03 |
| 合计 | 8, 963, 189. 03 | | | 8, 963, 189. 03 |

(续)

| | 2017年12月31 | 本年增加 | 本年减少 | 2018年12月31 |
|--------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| | 日余额 | | | 日余额 |
| 法定盈余公积 | 6, 707, 710. 57 | 2, 255, 478. 46 | | 8, 963, 189. 03 |
| 合计 | 6, 707, 710. 57 | 2, 255, 478. 46 | | 8, 963, 189. 03 |

(续)

| 项目 | 2017年1月1日 | 本年增加 | 本年减少 | 2017年12月31 |
|-------------------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| | 余额 | | | 日余额 |
| 法定盈余公积 | 1, 755, 560. 61 | 4, 952, 149. 96 | | 6, 707, 710. 57 |
| 合计 | 1, 755, 560. 61 | 4, 952, 149. 96 | | 6, 707, 710. 57 |

29. 未分配利润

| | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 上年年末余额 | 42, 185, 668. 23 | 61, 796, 069. 23 | 13, 959, 239. 32 |
| 加: 年初未分配利润调整数 | | | |
| 本年年初余额 | 42, 185, 668. 23 | 61, 796, 069. 23 | 13, 959, 239. 32 |
| 加:本年归属于母公司所有者的净利润 | 21, 496, 011. 46 | 32, 645, 077. 46 | 66, 728, 512. 66 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 2, 255, 478. 46 | 4, 952, 149. 96 |
| 未分配利润转增资本 | | | 13, 939, 532. 79 |
| 应付普通股股利 | 50, 000, 000. 00 | 50, 000, 000. 00 | |
| 本年年末余额 | 13, 681, 679. 69 | 42, 185, 668. 23 | 61, 796, 069. 23 |

30. 营业收入、营业成本

| - | 2019 年 | 1-6 月 | | |
|---------------|-------------------|-------------------|--|--|
| 项目 | 收入 | | | |
| 主营业务 | 959, 344, 000. 65 | 516, 303, 329. 90 | | |
| 其他业务 | 1, 929, 106. 12 | 1, 611, 077. 41 | | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2019年1-6月 | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| 合计 | 961, 273, 106. 77 | 517, 914, 407. 31 | |

(续)

| | 2018 | 年度 | | |
|--------|----------------------|----------------------|--|--|
| 项目 | 收入 | | | |
| 主营业务 | 1, 968, 814, 637. 80 | 1, 103, 479, 599. 94 | | |
| 其他业务 | 2, 398, 683. 17 | 5, 505, 593. 21 | | |
| 合计 | 1, 971, 213, 320. 97 | 1, 108, 985, 193. 15 | | |

(续)

| | 2017 | 年度 | |
|--------|----------------------|----------------------|--|
| 项目 | 收入 | 成本 | |
| 主营业务 | 1, 890, 757, 134. 49 | 1, 029, 675, 798. 02 | |
| 其他业务 | 29, 320, 981. 58 | 33, 512, 428. 35 | |
| 合计 | 1, 920, 078, 116. 07 | 1, 063, 188, 226. 37 | |

31. 税金及附加

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 城市维护建设税 | 2, 475, 687. 34 | 5, 853, 247. 07 | 6, 878, 981. 72 |
| 教育费附加 | 1, 061, 597. 88 | 2, 509, 773. 42 | 2, 948, 135. 04 |
| 地方教育费附加 | 707, 731. 89 | 1, 672, 472. 85 | 1, 965, 423. 37 |
| 印花税 | 440, 532. 20 | 907, 762. 69 | 916, 310. 65 |
| 残保金 | | | 1, 645, 131. 95 |
| 消费税 | 51, 833. 39 | 402, 455. 75 | |
| 土地使用税 | 2, 948. 16 | | |
| 合计 | 4, 740, 330. 86 | 11, 345, 711. 78 | 14, 353, 982. 73 |

32. 销售费用

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 传输落地费 | 154, 250, 673. 53 | 300, 900, 082. 30 | 262, 026, 328. 23 |
| 薪资 | 54, 512, 556. 44 | 127, 406, 615. 65 | 121, 291, 662. 43 |
| 配送费 | 25, 901, 428. 66 | 59, 474, 589. 42 | 59, 827, 560. 06 |
| 营销费用 | 13, 993, 171. 93 | 29, 320, 582. 01 | 36, 568, 092. 99 |
| 日常运营费用 | 8, 860, 411. 97 | 18, 046, 929. 44 | 20, 676, 849. 45 |
| 节目制作费 | 5, 894, 703. 02 | 18, 590, 819. 37 | 12, 787, 397. 40 |

2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 仓储费 | 9, 680, 484. 89 | 18, 054, 052. 85 | 21, 436, 576. 99 |
| 资产摊提 | 5, 095, 666. 41 | 11, 184, 641. 36 | 12, 086, 033. 75 |
| 中介咨询费 | 10, 962, 859. 67 | 7, 636, 534. 80 | 16, 751, 972. 25 |
| 房租物业杂费 | 2, 867, 729. 99 | 5, 112, 728. 75 | 7, 603, 008. 13 |
| 电话费 | 1, 877, 200. 43 | 2, 985, 619. 29 | 2, 666, 095. 40 |
| 差旅费 | 263, 806. 72 | 891, 151. 51 | 1, 204, 006. 74 |
| 其他 | 528, 317. 90 | 1, 336, 485. 09 | 941, 523. 77 |
| 合计 | 294, 689, 011. 56 | 600, 940, 831. 84 | 575, 867, 107. 59 |

33. 管理费用

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|------------------|-------------------|-------------------|
| 薪资 | 35, 702, 660. 27 | 72, 835, 488. 89 | 42, 007, 476. 70 |
| 房租物业杂费 | 15, 727, 759. 84 | 27, 765, 102. 17 | 22, 052, 553. 09 |
| 资产摊提 | 4, 080, 888. 06 | 11, 634, 476. 43 | 11, 692, 169. 25 |
| 中介咨询费 | 10, 992, 128. 55 | 11, 356, 100. 37 | 10, 037, 402. 75 |
| IT 费用 | 3, 361, 749. 86 | 5, 585, 536. 74 | 2, 156, 394. 98 |
| 办公费用 | 2, 262, 193. 66 | 4, 281, 217. 21 | 3, 047, 596. 62 |
| 差旅费 | 1, 258, 443. 10 | 4, 130, 848. 33 | 2, 441, 308. 30 |
| 人事费用 | 2, 496, 835. 06 | 2, 882, 630. 36 | 787, 403. 06 |
| 业务招待费 | 1, 843, 770. 23 | 3, 219, 162. 90 | 1, 517, 465. 90 |
| 会务费 | 566, 761. 92 | 1, 450, 636. 17 | 2, 741, 236. 82 |
| 车辆费用 | 277, 109. 65 | 639, 816. 98 | 1, 014, 242. 40 |
| 技术服务费 | 64, 638. 77 | 593, 318. 03 | 155, 903. 61 |
| 股权激励费用 | | | 18, 937, 800. 00 |
| 其他 | 15, 451. 00 | 66, 687. 86 | 363, 431. 17 |
| 合计 | 78, 650, 389. 97 | 146, 441, 022. 44 | 118, 952, 384. 65 |

34. 研发费用

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 人工成本 | 23, 258, 169. 95 | 43, 870, 369. 43 | 45, 149, 052. 72 |
| 直接服务费 | 2, 697, 353. 69 | 4, 023, 071. 17 | 4, 737, 184. 68 |
| 设计费用 | 2, 596, 821. 93 | 2, 499, 518. 42 | 818, 116. 80 |
| 资产摊提 | 1, 084, 236. 92 | 2, 235, 991. 08 | 2, 743, 476. 52 |
| 其他费用 | 111, 637. 89 | 790, 792. 97 | 80, 836. 65 |
| 合计 | 29, 748, 220. 38 | 53, 419, 743. 07 | 53, 528, 667. 37 |

2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

35. 财务费用

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 利息费用 | 216, 409. 60 | 596, 484. 55 | 111, 065. 75 |
| 减: 利息收入 | 517, 399. 55 | 794, 963. 36 | 685, 107. 34 |
| 加: 汇兑损失 | -46, 685. 06 | -75, 526. 14 | 454, 494. 80 |
| 手续费 | 1, 691, 043. 33 | 3, 231, 635. 29 | 1, 239, 900. 07 |
| 合计 | 1, 343, 368. 32 | 2, 957, 630. 34 | 1, 120, 353. 28 |

36. 资产减值损失

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|---------------|------------------|------------------|
| 坏账损失 | -587, 243. 50 | -2, 997, 706. 79 | -2, 622, 503. 66 |
| 存货跌价损失 | 370, 681. 57 | -1, 921, 558. 85 | -7, 093, 830. 46 |
| 合计 | -216, 561. 93 | -4, 919, 265. 64 | -9, 716, 334. 12 |

37. 资产处置收益

| | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|---------|
| · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | 发生额 | 发生额 | 发生额 |
| 持有待售处置组处置收益 | | | |
| 非流动资产处置收益 | 39, 749. 14 | 18, 086. 00 | |
| 划分为持有待售的非流动资产 | 20.740.14 | 10 000 00 | |
| 处置收益 | 39, 749. 14 | 18, 086. 00 | |
| 其中:固定资产处置收益 | 39, 749. 14 | 18, 086. 00 | |
| 无形资产处置收益 | | | |
| 非货币性资产交换收益 | | | |
| 债务重组中因处置非流动资产收益 | | | |
| | 39, 749. 14 | 18, 086. 00 | |

38. 其他收益

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 来源及依据 |
|---------------------|-----------------|------------------|-----------------|--|
| 企业技术改造和技 术创新资金支持 | 8, 573, 493. 00 | 28, 266, 293. 76 | 5, 728, 426. 04 | 北京市石景山区投资促进 局《合作协议书》 |
| 聚鲨环球精选社交零售服务平台 | 3, 272, 950. 00 | | | 京商务财务字(2017)47 号《关于印发〈北京市商业 流通发展资金管理暂行办 法〉的通知》关于商业流通 发展项目公示的公告 |
| 个税返还 | 298, 288. 60 | 56, 351. 40 | 218, 129. 99 | 石景山地税局 |
| 科委创新资金补助 款 | 60, 000. 00 | | | 北京市科技型中小企业技 术创新资金项目任务书 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 来源及依据 |
|------------------------------|------------------|------------------|-----------------|--|
| 招商引资政策资金 | | 2, 844, 000. 00 | | 中关村科技园区石景山园 管理委员会 |
| 环球购物供应链服 务平台产业化应用 项目 | 29, 684. 96 | 63, 141. 85 | 205, 555. 56 | |
| 环球购物商品服务 管理系统研发项目 | 16, 666. 68 | 33, 333. 36 | 60, 881. 04 | 2015 年石景山区科技计划 项目 |
| 阅视 T20 购物系统研发项目 | 6, 927. 15 | 22, 428. 14 | 24, 859. 06 | 石景山区科技计划项目任 务书 |
| 南京领军型科技创业人才引进 321 计划项目 | | 14, 744. 42 | 22, 528. 39 | 《中共南京市委南京市人 民政府关于印发"人才引领、科技创业,制度先试、 园区先行"八项重点计划的通知》(宁委发[2011]35号)和《关于印发(南京市"321计划"人才引进专项资金管理办法)的通知》(宁财规[2011]7号) |
| 北京市商务委员会 奖励 | | | 450, 000. 00 | 北京市商务委员会 |
| 环球购物物流标准 化信息平台建设与 运营项目 | | | 1, 561, 100. 00 | 京商务物流字[2017]《关于 北京市 2017 年物流标准化 试点的通知》 |
| 技术改造及技术创 新资金 | | | 159, 984. 79 | 北京市石景山区投资促进 局 《石景山区支持企业发 展若干办法》 |
| 流通监测补助 | | | 2, 160. 00 | 北京市商务委员会北京市 流通经济研究中心《关于拨 付 2018 年度商贸流通业监 测统计样本企业补助资金 的通知》 |
| 阅视 T20 双屏互动 电视 | | | 10, 000. 00 | 北京市科技计划专项课题 任务书 |
| 合计 | 12, 258, 010. 39 | 31, 300, 292. 93 | 8, 443, 624. 87 | |

39. 投资收益

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 理财产品取得的投资收益 | 1, 574, 160. 40 | 5, 757, 288. 83 | 4, 113, 934. 50 |
| 合计 | 1, 574, 160. 40 | 5, 757, 288. 83 | 4, 113, 934. 50 |

40. 公允价值变动收益/损失

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------------------|-------------|--------------|---------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 65, 324. 37 | 198, 621. 39 | |
| 合计 | 65, 324. 37 | 198, 621. 39 | |

41. 营业外收入

2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|--------------|-----------------|-----------------|
| 非流动资产报废收益 | | | 300. 51 |
| 其他 | 485, 908. 38 | 1, 774, 526. 08 | 1, 889, 615. 37 |
| 合计 | 485, 908. 38 | 1, 774, 526. 08 | 1, 889, 915. 88 |

(续)

| - | 其中: 计入当期非经常性损益的金额 | | | |
|---------------|-------------------|-----------------|-----------------|--|
| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 | |
| 非流动资产报废收益 | | | 300. 51 | |
| 其他 | 485, 908. 38 | 1, 774, 526. 08 | 1, 889, 615. 37 | |
| 合计 | 485, 908. 38 | 1, 774, 526. 08 | 1, 889, 915. 88 | |

42. 营业外支出

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------|-------------|-----------------|-----------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | 11, 419. 11 | 165, 982. 82 |
| 对外捐赠支出 | | 90, 000. 00 | 177, 547. 50 |
| 其他 | 28, 056. 75 | 1, 563, 949. 77 | 905, 354. 13 |
| 合计 | 28, 056. 75 | 1, 665, 368. 88 | 1, 248, 884. 45 |

(续)

| 项目 | 其中: 计入当期非经常性损益的金额 | | | |
|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|--|
| | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 11, 419. 11 | 165, 982. 82 | |
| 对外捐赠支出 | | 90, 000. 00 | 177, 547. 50 | |
| 其他 | 28, 056. 75 | 1, 563, 949. 77 | 905, 354. 13 | |
| 合计 | 28, 056. 75 | 1, 665, 368. 88 | 1, 248, 884. 45 | |

43. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| 当年所得税费用 | 8, 894, 873. 16 | 25, 880, 081. 37 | 18, 874, 393. 38 |
| 递延所得税费用 | -3, 090, 876. 68 | 1, 125, 791. 65 | 3, 820, 506. 39 |
| 合计 | 5, 803, 996. 48 | 27, 005, 873. 02 | 22, 694, 899. 77 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| 本年合并利润总额 | 48, 365, 912. 37 | 79, 587, 369. 06 | 96, 549, 650. 76 |
| 按法定/适用税率计算的所得 税费用 | 7, 254, 886. 86 | 11, 938, 105. 36 | 14, 482, 447. 61 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1, 445, 674. 12 | 10, 400, 805. 23 | 3, 949, 785. 17 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 30, 564. 17 | 6, 283, 049. 01 | -2, 559, 071. 39 |
| 非应税收入的影响 | | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失 的影响 | -2, 650, 068. 70 | -1, 557, 294. 72 | 6, 940, 806. 18 |
| 使用前期未确认递延所得税资 产的可抵扣亏损的影响 | -291, 393. 72 | -78, 053. 69 | -130, 313. 83 |
| 本年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 | 14, 333. 75 | 19, 261. 83 | 11, 246. 03 |
| 所得税费用 | 5, 803, 996. 48 | 27, 005, 873. 02 | 22, 694, 899. 77 |

44. 分部信息

本年度报告分部的财务信息如下:

| 项目 | 国内分部 (万元) | 国外分部 (万元) | 抵销(万元) | 合计 (万元) |
|------|--------------|--------------|----------|-------------|
| 营业收入 | 86, 087. 99 | 10, 835. 23 | 795. 91 | 96, 127. 31 |
| 营业成本 | 47, 360. 28 | 5, 051. 94 | 620. 78 | 51, 791. 44 |
| 期间费用 | 34, 903. 51 | 5, 722. 65 | 183. 07 | 40, 443. 10 |
| 利润总额 | 5, 016. 91 | -17. 38 | 162. 94 | 4, 836. 59 |
| 资产总额 | 52, 615. 27 | 6,832.02 | 1,094.96 | 58, 352. 33 |
| 负债总额 | 39, 004. 39 | 9, 053. 82 | 949. 73 | 47, 108. 48 |

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|------------------|------------------|-----------------|
| 利息收入 | 517, 399. 55 | 794, 963. 36 | 685, 107. 34 |
| 收到的政府补助款 | 12, 690, 639. 98 | 12, 762, 073. 96 | 8, 396, 717. 73 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|------------------|------------------|------------------|
| 收到的其他往来款 | 12, 831, 481. 09 | 22, 703, 984. 43 | 18, 754, 625. 41 |
| 合计 | 26, 039, 520. 62 | 36, 261, 021. 75 | 27, 836, 450. 48 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 付现费用 | 311, 685, 747. 84 | 531, 522, 362. 30 | 437, 025, 277. 20 |
| 支付的其他往来款 | 7, 411, 543. 73 | 56, 121, 418. 73 | 32, 728, 763. 27 |
| 合计 | 319, 097, 291. 57 | 587, 643, 781. 03 | 469, 754, 040. 47 |

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------------|-----------|---------|------------------|
| 收购子公司收到的现金 | | | 15, 645, 476. 06 |
| 合计 | | | 15, 645, 476. 06 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流 | | | |
| 量: | | | |
| 净利润 | 42, 561, 915. 89 | 52, 581, 496. 04 | 73, 854, 750. 99 |
| 加:资产减值准备 | 216, 561. 93 | 4, 919, 265. 64 | 9, 716, 334. 12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 5, 444, 280. 68 | 13, 188, 509. 92 | 12, 554, 932. 24 |
| 无形资产摊销 | 1, 143, 388. 31 | 4, 526, 686. 05 | 4, 238, 826. 35 |
| 长期待摊费用摊销 | 2, 896, 831. 18 | 7, 309, 673. 57 | 10, 452, 114. 01 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失 | -39, 749. 14 | -18, 086. 00 | |
| 固定资产报废损失 | | 11, 419. 11 | 165, 682. 31 |
| 公允价值变动损益(收益以"-" 填列) | -65, 324. 37 | -198, 621. 39 | |
| 财务费用(收益以"-"填列) | 169, 724. 53 | 520, 958. 41 | 565, 560. 55 |
| 投资损失(收益以"-"填列) | -1, 574, 160. 40 | -5, 757, 288. 83 | -4, 113, 934. 50 |
| 递延所得税资产的减少(增加 以"-"填列) | -3, 090, 876. 68 | 1, 125, 791. 65 | 3, 820, 506. 39 |
| 递延所得税负债的增加(减少以"-"填列) | | | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 存货的减少(增加以"-"填列) | -4, 406, 009. 10 | -747, 684. 38 | -12, 870, 217. 89 |
| 经营性应收项目的减少(增加以"-"填列) | -13, 098, 766. 00 | -59, 263, 133. 37 | -32, 075, 699. 67 |
| 经营性应付项目的增加(减少以"-"填列) | -51, 711, 739. 59 | 100, 429, 727. 62 | -25, 074, 568. 26 |
| 其他 | | | 18, 937, 800. 00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -21, 553, 922. 76 | 118, 628, 714. 04 | 60, 172, 086. 64 |
| 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: | | | |
| 现金的年末余额 | 124, 543, 624. 06 | 219, 777, 155. 29 | 271, 623, 700. 80 |
| 减: 现金的年初余额 | 219, 777, 155. 29 | 271, 623, 700. 80 | 248, 788, 340. 01 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | | | |
| 减: 现金等价物的年初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -95, 233, 531. 23 | -51, 846, 545. 51 | 22, 835, 360. 79 |

(3) 当年支付的取得子公司的现金净额

| | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------------------------|-----------|---------|-------------------|
| 本年发生的企业合并于本年支付的 现金或现金等价物 | | | -15, 645, 476. 06 |
| 其中: Kaleida Holdings S.A | | | -15, 645, 476. 06 |
| 取得子公司支付的现金净额 | | | -15, 645, 476. 06 |

(4) 现金和现金等价物

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31 | 2017年12月31日 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 余额 | 日余额 | 余额 |
| 现金 | 124, 543, 624. 06 | 219, 777, 155. 29 | 271, 623, 700. 80 |
| 其中: 库存现金 | 84, 612. 60 | 116, 071. 05 | 81, 383. 20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 121, 000, 654. 89 | 215, 280, 593. 43 | 267, 198, 069. 19 |
| 可随时用于支付的其他货 币资金 | 3, 458, 356. 57 | 4, 380, 490. 81 | 4, 344, 248. 41 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31 | 2017年12月31日 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 余额 | 日余额 | 余额 |
| 现金等价物 | | | |
| 年末现金和现金等价物余额 | 124, 543, 624. 06 | 219, 777, 155. 29 | 271, 623, 700. 80 |

46. 外币货币性项目

| 项目 | 2019年6月30日外币 余额 | 折算汇率 | 2019年6月30日外币余 额 |
|----------|--------------------|---------|--------------------|
| 货币资金 | | | 60, 868, 691. 33 |
| 其中:美元 | 7, 585, 948. 12 | 6.87470 | 52, 151, 117. 56 |
| 迪拉姆 | 4, 475, 868. 44 | 1.87164 | 8, 377, 035. 38 |
| 港币 | 387, 107. 41 | 0.87966 | 340, 538. 39 |
| 应收账款 | | | 10, 363, 895. 41 |
| 其中: 迪拉姆 | 1, 533, 287. 10 | 1.87164 | 2, 869, 700. 13 |
| 港币 | 8, 519, 035. 22 | 0.87966 | 7, 494, 195. 28 |
| 其他应收款 | | | 7, 685, 643. 65 |
| 其中:美元 | 4, 458. 35 | 6.87470 | 30, 649. 82 |
| 迪拉姆 | 1, 445, 399. 57 | 1.87164 | 2, 705, 209. 83 |
| 港币 | 5, 626, 672. 73 | 0.87966 | 4, 949, 784. 00 |
| 应付账款 | | | 40, 936, 364. 76 |
| 其中: 迪拉姆 | 21, 490, 844. 68 | 1.87164 | 40, 222, 264. 91 |
| 港币 | 811, 753. 84 | 0.87966 | 714, 099. 85 |
| 应付职工薪酬 | | | 202, 414. 14 |
| 其中: 迪拉姆 | 108, 150. 32 | 1.87164 | 202, 414. 14 |
| 其他应付款 | | | 8, 151, 003. 17 |
| 其中: 迪拉姆 | 1, 709, 675. 22 | 1.87164 | 3, 199, 828. 15 |
| 港币 | 5, 628, 253. 97 | 0.87966 | 4, 951, 175. 02 |
| 长期应付款 | | | 1, 033, 146. 79 |
| 其中:美元 | 552, 012. 60 | 1.87164 | 1, 033, 146. 79 |
| 长期应付职工薪酬 | | | 4, 897, 489. 77 |
| 其中: 迪拉姆 | 2, 616, 739. 57 | 1.87164 | 4, 897, 489. 77 |

七、合并范围的变化

- 1. 非同一控制下企业合并
 - (1) 2017 年度发生的非同一控制下企业合并



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 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 |
|----------------------|------------|------------|---------------|------------|
| Kaleida Holdings S.A | 2017年8月15日 | 850 万美元 | 51% | 受让及增资 |

(续)

| 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至年末被购 买方的收入 | 购买日至当年末被 购买方的净利润 |
|------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| 2017年8月15日 | 董事会及管理层变更到位并 完成价款交割。 | 23, 247, 770. 10 元 | -20,550,650.52 元 |

注:本公司通过本公司的全资子公司香港聚鲨控股有限公司于 2017 年 8 月通过受让和增资形式投资持有 Kaleida Holdings S. A 公司 51%股权,该公司拥有Citruss TV FZ-LLC、Citruss General Trading DWC-LLC、CTV General Trading LLC 等全资子公司,为以Citruss TV 为核心的集电视购物、电子商务为一体销售覆盖中东北非地区的集团公司。

以下 Kaleida Holdings S.A 公司数据除特别说明外,取自其合并财务报表数据。

(2) 合并成本及商誉

| 项目 | Kaleida Holdings S.A. |
|---------------------|-----------------------|
| 现金 | 56, 423, 079. 57 |
| 非现金资产的公允价值 | |
| 发行或承担的债务的公允价值 | |
| 发行的权益性证券的公允价值 | |
| 或有对价的公允价值 | |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| 合并成本合计 | 56, 423, 079. 57 |
| 减:取得的可辨认净资产公允价值份额 | -9, 140, 100. 34 |
| 商誉 | 65, 563, 179. 91 |

注: Kaleida Holdings S. A. 集团公司主要为以电视购物为核心的电子商务公司, 其并购价值主要来源于其品牌、平台、渠道、市场等非有形资产产生的价值增值, 故产生并购商誉。

(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

| | Kaleida Holdings S.A. | | | |
|------------|-----------------------|------------------|--|--|
| 项 日 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | | |
| 资产: | | | | |
| 货币资金 | 28, 644, 193. 55 | 28, 644, 193. 55 | | |
| 应收款项 | 2, 663, 812. 06 | 2, 663, 812.06 | | |
| 预付账款 | 3, 049, 053. 61 | 3, 049, 053. 61 | | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 伍日 | Kaleida Hol | dings S.A. |
|----------|-------------------|-------------------|
| 项目 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 其他应收款 | 3, 174, 686. 16 | 3, 174, 686. 16 |
| 存货 | 13, 526, 143. 78 | 13, 526, 143. 78 |
| 固定资产 | 1, 262, 308. 81 | 1, 262, 308. 81 |
| 无形资产 | 3, 996, 893. 55 | 3, 996, 893. 55 |
| 负债: | | |
| 应付款项 | 30, 567, 172. 19 | 30, 567, 172. 19 |
| 预收款项 | 68, 800. 46 | 68, 800. 46 |
| 应付利息 | 121, 996. 07 | 121, 996. 07 |
| 其他应付款 | 2, 548, 273. 19 | 2, 548, 273. 19 |
| 长期应付款 | 35, 624, 762. 12 | 35, 624, 762. 12 |
| 长期应付职工薪酬 | 5, 307, 852. 87 | 5, 307, 852. 87 |
| 净资产 | -17, 921, 765. 38 | -17, 921, 765. 38 |
| 减:少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | -17, 921, 765. 38 | -17, 921, 765. 38 |

2. 其他原因合并范围变动

2017 年本集团因新设立而增加北京阅视聚鲨媒体科技有限公司、天津聚鲨供应链管理有限公司、北京聚鲨旅行社有限公司、香港聚鲨控股有限公司、香港聚鲨贸易有限公司等5家合并范围内子公司,因非同一控制下企业合并而增加 Kaleida Holdings S. A. 及该公司全资子公司 Citruss TV FZ-LLC、Citruss General Trading DWC-LLC、CTV General Trading LLC、Mohamed Ali Al Sumaiti Trading Est. (KSA)、Mohamed Ali Al Sumaiti Trading Est. (Oman)等6家合并范围内子公司。

2018 年本集团合并范围增加 4 家公司,分别为本公司之 2 级子公司香港聚鲨控股有限公司投资设立的 3 级子公司 JoyShark FZE,本公司之 4 级子公司 Citruss TV FZ-LLC 投资设立新的 5 级子公司 KeyOne S. A. L. (Off-shore),本公司投资设立子公司天津聚鲨信息技术有限公司、天津聚鲨新媒体科技有限公司。

2019 年 1-6 月本集团合并范围增加 1 家公司,为本公司 2 级子公司长沙聚鲨科技有限公司。



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

| 公司名称 | 公司类型 | 级次 | 取得方式 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比 例% | 表决权 比例% | 备 注 |
|----------------|--------|----|---------|-----|-------|----------------|-----------|------------|--------|
| 北京阅视无限科技有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 同一控制下合并 | 北京 | 商贸 | 1000.00 万元人民币 | 51.00 | 51.00 | |
| 南京阅视网络科技有限公司 | 有限责任公司 | 3 | 同上 | 南京 | 商贸 | 500.00 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 北京阅视聚鲨媒体科技有限公司 | 有限责任公司 | 3 | 投资设立 | 北京 | 技术服务 | 2,000.00万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 北京环球智群商贸有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 投资设立 | 北京 | 商贸 | 500.00 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 北京非繁无同商贸有限公司 | 其他有限公司 | 3 | 投资设立 | 北京 | 商贸 | 50.00 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 北京环球聚鲨媒体科技有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 投资设立 | 北京 | 文化传媒 | 200.00 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 上海枫旭商贸有限公司 | 一人有限公司 | 2 | 投资设立 | 上海 | 商贸 | 50.00 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 香港聚鲨控股有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 投资设立 | 香港 | 投资 | 500.00 万元美元 | 100.00 | 100.00 | |
| 香港聚鲨贸易有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 投资设立 | 香港 | 商贸 | 200.00 万元美元 | 100.00 | 100.00 | |
| 天津聚鲨供应链管理有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 投资设立 | 天津 | 供应链管理 | 1,000.00 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 北京聚鲨旅行社有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 投资设立 | 北京 | 旅游服务 | 1,000.00万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 长沙聚鲨科技有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 投资设立 | 长沙 | 信息技术 | 100.00 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 天津聚鲨信息技术有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 投资设立 | 天津 | 信息技术 | 1,000.00 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| 天津聚鲨新媒体科技有限公司 | 有限责任公司 | 2 | 投资设立 | 天津 | 信息技术 | 1,000.00 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | |
| JoyShark FZE | 有限责任公司 | 3 | 投资设立 | 迪拜 | 贸易 | 367.00 万元迪拉姆 | 100.00 | 100.00 | |



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 公司名称 | 公司类型 | 级次 | 取得方式 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比 例% | 表决权 比例% | 备注 |
|---------------------------------|--------|----|----------|---------|------|--------------|-----------|------------|----|
| Kaleida Holdings S.A. | 股份有限公司 | 3 | 非同一控制下合并 | B. V. I | 投资 | 3,613.70 美元 | 54.66 | 54.66 | |
| Citruss TV FZ-LLC | 有限责任公司 | 4 | 非同一控制下合并 | 迪拜 | 电子商务 | 260.00 万元迪拉姆 | 100.00 | 100.00 | |
| Citruss General Trading DWC-LLC | 有限责任公司 | 4 | 非同一控制下合并 | 迪拜 | 贸易 | 30.00 万元迪拉姆 | 100.00 | 100.00 | |
| CTV General Trading LLC | 有限责任公司 | 4 | 非同一控制下合并 | 迪拜 | 贸易 | 30.00 万元迪拉姆 | 49. 00 | 100.00 | |
| Al Sumaiti Trading Est.(KSA) | 有限责任公司 | 4 | 非同一控制下合并 | 沙特 | 已停业 | 2.50 万元沙特里亚尔 | | 100.00 | |
| KeyOne S.A.L. (Off-shore) | 有限责任公司 | 5 | 投资设立 | 黎巴嫩 | 呼叫中心 | 2.00 万美元 | 99. 85 | 100.00 | |

注: 2018 年 2 月, Kaleida Holdings S. A. 以每股 890. 75 美元的价格拟增发股份 11, 227 股筹资 1,000 万美元。其中,本公司通过香港聚鲨控股有限公司认购增发的 51%股份即 5,726 股,持股数量增加至 19,754 股,持股比例为 54.66%; 股东 Valoris Venture Partners 1 认购 2,906 股,持股数量增加至 12,973 股,持股比例为 35.90%。



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的股东

(1) 2019年6月30日本公司股东情况

| 股东名称 | 注册地 | 企业类型 | 对本公 司的持 股比例 (%) | 对本公 司的表 决权比 例(%) |
|------------------------|-----|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 北京市 | 其他有限责任公司 | 22.95 | 22.95 |
| 深圳好柏信息咨询有限公司 | 深圳市 | 有限责任公司(台港 澳法人独资) | 20.00 | 20.00 |
| 宁波悦家繁荣投资有限公司 | 宁波市 | 私营有限责任公司 | 33.55 | 33. 55 |
| 宁波融合共生投资管理中心 (有限合伙) | 宁波市 | 有限合伙企业 | 13. 50 | 13.50 |
| 歌华有线投资管理有限公司 | 北京市 | 有限责任公司(法人 独资) | 10.00 | 10.00 |

(2) 股东所持股份或权益及其变化

详见本附注一之说明。

2. 子公司

子公司情况详见本附注"八、企业集团的构成"相关内容。

3. 其他关联方

| 序号 | 关联方名称 | 关联方关系 |
|----|-------------------------------------|------------------------------|
| 1. | 北京环球瑞视传媒文化有限公司 | 本公司重大影响之股东控制的公司 |
| 2. | 富邦歌华(北京)商贸有限责任公司 | 本公司重大影响之股东控制的公司 |
| 3. | 北京悦家繁荣文化传媒有限公司 | 本公司实际控制人孔炯控制的公司 |
| 4. | 国广东方网络(北京)有限公司 | 本公司重大影响之股东控制的公司 |
| 5. | 北京歌华有线电视网络股份有限公司 | 本公司重大影响之股东之控股股东 |
| 6. | 香港悦家繁荣互动传媒有限公司 | 本公司实际控制人孔炯控制的公司 |
| 7. | Al Tawoon Altamm Investment Company | Kaleida Holdings S.A.董事之关联公司 |
| 8. | Nicolas Bruylants | Kaleida Holdings S.A.之股东 |
| 9. | Michael Trueschler | Kaleida Holdings S.A.之股东 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 序号 | 关联方名称 | 关联方关系 |
|-----|--------------------------|--------------------------|
| 10. | Walid Zein | Kaleida Holdings S.A.之股东 |
| 11. | Kushal Shah | Kaleida Holdings S.A.之股东 |
| 12. | Valoris Venture Partners | Kaleida Holdings S.A.之股东 |

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

| 关联方 | 关联交易 内容 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--|--------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 采购商品/接受劳务 | | | | |
| 北京环球瑞视传媒文化有限公司 | 日常运营 成本,见注 2 | | 6, 000, 000. 00 | |
| 北京环球瑞视传媒文化有限公司 | 落地覆盖咨询服务费 | | | 24, 750, 209. 40 |
| 富邦歌华(北京)商贸有限责任 公司 | 采购商品 | | 489, 000. 00 | |
| 富邦歌华(北京)商贸有限责任 公司 | 代销结算 | 7, 307, 593. 20 | 13, 090, 512. 82 | |
| 北京悦家繁荣文化传媒有限公 司 | 广宣费 | | 350, 000. 00 | 2, 321, 640. 02 |
| 北京悦家繁荣文化传媒有限公司 | 技术服务费 | | | 40, 000. 00 |
| 北京歌华有线电视网络股份有 限公司 | 传输落地 费 | 9, 434, 000. 04 | 18, 867, 924. 53 | 18, 867, 924. 57 |
| 合计 | | 21, 421, 381. 93 | 38, 797, 437. 35 | 46, 701, 773. 99 |
| 销售商品/提供劳务 | | | | |
| 北京环球瑞视传媒文化有限公 司 | 提供服务, 见注 2 | | | 7, 113, 786. 38 |
| 富邦歌华(北京)商贸有限责任 公司 | 提供服务 | 237, 164. 16 | 649, 984. 02 | 6, 811, 089. 30 |
| 北京歌华有线电视网络股份有 限公司 | 节目制作费 | | 16, 632. 00 | |
| Al Tawoon Altamm Investment Company | 提 供 商 品 及服务等, 见注 1 | | 109, 227, 495. 45 | 22, 421, 388. 91 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易 内容 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----|------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 合计 | | 52, 113, 182. 65 | 109, 894, 111. 4 7 | 36, 346, 264. 59 |

注:

1、Citurss TV、Citruss DWC 与关联公司 Al Tawoon 之关联交易

根据 Kaleida Holdings S. A. (以下简称 "Kaleida") 之全资子公司 Citruss General Trading DWC LLC (以下简称 "Citruss DWC") 及 Citurss TV FZ-LLC (以下简称 "Citurss TV") 与关联公司 Al Tawoon Al tam Investment Company (以下简称 "Al Tawoon") 于 2016 年 5 月 1 日签订的销售及服务合同:

- (1) Citruss DWC 向 Al Tawoon 供应商品: Citruss DWC 在商品装运后开具发票, Al Tawoon 在收到发票后 10 个工作日内支付货款。对于 Al Tawoon 已付款商品,如在收到货物后 6 个月内未售出,则 Al Tawoon 可将货物退回给 Citruss DWC, 与退货相关的费用支出均由 Al Taawon 承担。
- (2) Citruss TV 向 Al Tawoon 提供销售服务: Citruss TV 通过其家庭购物频道和在 线平台向 Al Tawoon 提供广告和产品推广服务,Al Tawoon 应不时与 Citruss TV 讨论产品的销售价格,以确定终端合适的销售价格。Citruss TV 同时为 Al Tawoon 提供呼叫服务,包括:订单生成及后续跟踪、销售订单的商定、安排销售的对外联络等。Al Tawoon 每月按照在 Citruss TV 家庭购物频道和在线平台销售商品收入的一定比例支付给 Citruss TV 作为上述服务的服务费用。
- (3) Citruss TV 向 Al Tawoon 提供技术支持服务: Citruss TV 向 Al Tawoon 提供呼叫服务技术支持、商品挑选及采购专业服务、物流运营技术支持服务、IT 及系统技术支持服务等四项技术支持服务,并按约定的计费标准收取技术服务费用。

2、本公司与环球瑞视公司之关联交易

2015 年 1-6 月,本公司主要通过环球瑞视公司的电视购物、网上购物、商品目录等方式向顾客销售商品,同时本公司利用人力资源和技术优势对其提供包括但不限于提供商品开发方案、企业营销策划、商品采购、节目制作支持、信息管理咨询、呼叫中心、物流配送、售后服务等服务,本公司与其签署的供应及服务相关合同约定供应商及服务的系统定价方案:本公司应向其收取的前述服务费为按其销售金额的10%减去其营业税费及与环球购物项目相关的运营成本后的剩余部分,同时本公司向其的商品销售价格按其对外销售价格的90%确定。



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2015 年 7 月开始,本公司与环球瑞视公司调整业务合作方式,改由本公司直接面向顾客销售商品,同时作为环球瑞视唯一的运营服务商,向环球瑞视提供电视购物有关的产品运营及代销等服务。环球瑞视向本公司提供商品的供应价格为环球瑞视进货价格的110%。但当环球瑞视的销售利润不足以支撑其承担的费用时,本公司同意酌情调整向环球瑞视采购商品的价格,以支撑其费用支出。本公司向环球瑞视提供的各项服务的费用标准为环球瑞视的商品销售给本公司产生的销售利润减去其营业税费及与环球购物项目相关的运营成本后的剩余部分。

本公司与环球瑞视公司上述关联交易业务已于2017年1月完成全部结算后终止。

2017年本公司与环球瑞视公司签订《咨询服务协议》,约定由环球瑞视公司向本公司提供频道落地咨询服务,由本公司支付2017年度的服务费。

根据本公司于2018年1月5日与国广传媒发展有限公司、国广环球传媒控股有限公 司及环球瑞视公司签订的《委托经营合作协议》及该协议之补充协议:1)环球购物频道 的所有权以及环球购物频道节目的最终审查权、节目编排权、播出权归属于中国国际广播 电台。国广传媒发展公司负责落实国际台对环球购物频道中播出节目的审核工作;2)环 球瑞视公司负责环球购物频道节目的组织编排、信息管理(包括节目信号的集成、传输等)、 节目制作咨询等工作,并对本公司制作的节目具有初级审查权,向本公司提供购物频道节 目制作咨询,协同本公司开展购物频道在全国范围内的节目信号落地接入工作:3)本公 司负责发展经营环球购物频道可予剥离的经营性商业业务,包括但不限于商品开发、节目 制作、呼叫中心、物流配送、售后服务等,在此经营过程中的收益归本公司享有,由此产 生的费用及相关责任由本公司承担,本公司依法依规开展业务,取得相应的经营收益: 4) 本公司根据环球瑞视公司维持环球购物频道日常业务运营的成本进行核算,确保环球国广 支付给环球瑞视公司的费用能够覆盖环球瑞视公司的运营成本,且不低于中国国际广播电 台其他频率、频道按照合作协议及本协议同等条件开展合作产生的同类费用,根据环球购 物频道运营成本核算,自本协议签署之日的第一年(即 2018 年度),环球国广公司支付 600 万元费用,之后每年期满一个月前,本公司和环球瑞视就下一年度就其维持环球购物 频道日常业务运营的成本进行核算,并根据核算情况调整本公司应向环球瑞视公司支付的 费用。

2. 关联方资金拆借

| 关联方名称 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 利率 |
|--------------|-----------------|------------|------------|--------|
| 国广环球传媒控股有限公司 | 9, 000, 000. 00 | 2018-11-27 | 2019-3-30 | 4. 35% |
| 国广环球传媒控股有限公司 | 9, 348, 219. 80 | 2018-11-27 | 2019-12-26 | 4. 35% |

注:根据协议约定,本集团 2018 年计提对国广环球传媒控股有限公司借款利息共计75,380.60元。2019年3月31日,本集团收到国广环球传媒控股有限公司还款900万元,



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2019 年借款利息共计 268,615.87 元,截止 2019 年 6 月 30 日,上述借款余额为 9,348,219.80元。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

| |) | 2019年6月3 | 30 日余额 |
|-------|--|-----------------|--------------|
| 项目名称 | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | Al Tawoon Altamm Investment Company | 7, 494, 195. 28 | 374, 709. 76 |
| 应收账款 | 北京环球瑞视传媒文化 有限公司 | 4, 137. 00 | 206. 85 |
| 其他应收款 | Nicolas Bruylants | 394, 768. 73 | 78, 953. 75 |
| 其他应收款 | Michael Trueschler | 194, 109. 49 | 38, 821. 90 |
| 其他应收款 | Walid Zein | 111, 345. 01 | 22, 269. 00 |
| 其他应收款 | Kushal Shah | 38, 107. 37 | 7, 621. 47 |
| 其他应收款 | Valoris Venture Partners | 2, 179, 266. 17 | 435, 853. 23 |
| 其他应收款 | 国广环球传媒控股有限公司 | 9, 692, 216. 27 | 484, 610. 81 |

(续)

| -T - 6-44 |)(m)() . | 2018年12月31日余额 | | | |
|-----------|--|-----------------|--------------|--|--|
| 项目名称 | | 账面余额 | 坏账准备 | | |
| 应收账款 | Al Tawoon Altamm Investment Company | 4, 321, 816. 54 | 216, 090. 83 | | |
| 其他应收款 | Nicolas Bruylants | 393, 979. 31 | 39, 397. 93 | | |
| 其他应收款 | Michael Trueschler | 193, 721. 33 | 19, 372. 13 | | |
| 其他应收款 | Walid Zein | 111, 122. 35 | 11, 112. 24 | | |
| 其他应收款 | Kushal Shah | 38, 031. 17 | 3, 803. 12 | | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| |) | 2018年12月31日余额 | | |
|-------|-----------------------------|------------------|--------------|--|
| 项目名称 | 关联方 | 账面余额 | 坏账准备 | |
| 其他应收款 | Valoris Venture Partners | 2, 174, 908. 27 | 217, 490. 83 | |
| 其他应收款 | 国广环球传媒控股有限公司 | 18, 423, 600. 40 | 921, 180. 02 | |

(续)

| |) | 2017年12月31日余额 | | | |
|-------|--|-----------------|--------------|--|--|
| 项目名称 | 目名称 关联方 <u>干干</u> | | 坏账准备 | | |
| 应收账款 | 北京环球瑞视传媒文化有 限公司 | 7, 113, 786. 38 | 355, 689. 32 | | |
| 应收账款 | Al Tawoon Altamm Investment Company | 3, 341, 297. 91 | 167, 064. 90 | | |
| 其他应收款 | Nicolas Bruylants | 375, 220. 02 | 18, 761. 00 | | |
| 其他应收款 | Michael Trueschler | 184, 497. 30 | 9, 224. 87 | | |
| 其他应收款 | Walid Zein | 105, 831. 26 | 5, 291. 56 | | |
| 其他应收款 | Kushal Shah | 36, 282. 53 | 1, 814. 13 | | |
| 其他应收款 | Valoris Venture Partners | 2, 071, 350. 20 | 103, 567. 51 | | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2019年6月 30日余额 | 2018 年 12 月 31 日余额 | 2017年12月31日余额 |
|-------|--|------------------|-----------------------|-----------------|
| 应付账款 | 富邦歌华(北京)商贸有限责 任公司 | | 1, 602, 483. 55 | 250, 412. 07 |
| 应付账款 | 国广东方网络(北京)有限公司 | | | |
| 其他应付 | 北京环球瑞视传媒文化有限 | 1, 789, 488. 3 | 1, 619, 888. 36 | 5, 510, 092. 16 |
| 其他应付款 | Al Tawoon Altamm Investment Company | | 2, 821, 059. 86 | 594, 371. 00 |

十、股份支付

宁波融合共生投资管理中心(有限合伙)(以下简称融合共生)为本公司用于集团员工激励的持股公司,融合共生合伙份额1,412万元,执行事务合伙人为孔炯,以2014年



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5月31日本公司8,000万元的整体估值向环球国广公司增资1,412万元,持有环球国广公司15%股权,2015年10月歌华有线投资管理有限公司向环球国广公司增资10%,融合共生持有的股权稀释至13.5%。

2016年6月21日融合共生以北京阅视无限科技有限公司2,500万元的整体估值,以375万元的价格受让宁波梅山保税港区阅发企业管理合伙企业(有限合伙)持有的北京阅视无限科技有限公司的15%股权。

2017年4月14日孔炯向庞微等31名本公司及北京阅视无限科技有限公司中高层员工以1元/份额的价格转让融合共生312万份额,根据企业会计准则的相关规定、融合共生合伙协议及入伙协议的相关约定,该事项构成股权激励,本公司2017年度确认股权激励费用10,033,300.00元,并相应的确认资本公积-其他资本公积10,033,300.00元,本公司之子公司北京阅视无限科技有限公司确认股权激励费用8,904,000.00元,本公司相应确认增加对北京阅视无限科技有限公司的长期股权投资8,904,000.00元及资本公积-其他资本公积8,904,000.00元。

十一、或有事项

截至2019年6月30日,本公司无需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至2019年6月30日,本公司无需披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本报告日,本公司除上述事项外无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 本公司(甲方)与本公司之子公司北京阅视无限科技有限公司(乙方)交易安排

根据 2016 年 4 月 9 日,本公司的《2016 年第二次股东会临时会议决议》(环球国广股字[2016]第 2 号)审议通过《关于收购北京阅视无限科技有限公司 51%股权及签署相关合作协议的议案》,并同意本公司与北京阅视签署《合作框架协议》、《供应商合作合同》等。根据上述文件:

(1) 甲方授权乙方独占且排他地承接和运营标的业务(即新媒体业务,包括但不限于网站、移动端渠道、0TT 互联网电视等,以及今后随着科技发展新兴的新媒体业务类型),甲方不与乙方以外的任何其他方进行标的业务的合作,且甲方亦不再自行开展新媒体业



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

务;

- (2) 甲方授权乙方免费在开展标的业务时独家使用环球购物相关品牌和购物视听内容:
- (3)甲方向乙方免费提供其参与合作发展的购物频道所覆盖收视用户及会员的资料, 以便于乙方分析市场和服务客户需要;
- (4)甲方同意作为乙方的商品供应商,并为乙方提供物流仓储、商品配送、售后服务等支持,双方就商品销售及相关的权利义务关系由双方另行签订的《供应商合作合同》 具体确定;同时甲方同意乙方成为甲方的商品供应商。

同时,甲方与乙方就上述合作模式签订《成本分摊协议书》,就电视购物节目内容制作、售后服务和公司运营管理等方面的成本费用进行分摊,具体包括:

- (1)节目制作,包括但不限于节目内容企划、影棚使用维护、商品陈设摆台、后期 美编加工、屏幕效果设计等节目制作领域支持。
 - (2) 商品售后服务,包括但不限于客户服务等商品售后领域的支持。
- (3)公司运营管理,包括但不限于行政公关、人力资源、法务、财务等有关企业管理及业务管理领域的支持。
 - 2. 子公司 KeyOne S. A. L. (Off-shore) 所在国家状态异常

根据外交部领事司和中国驻黎巴嫩大使馆自 2018 年 5 月起的提醒,"近期,黎各地爆发大规模群众示威游行,个别地区发生冲突,全国主要道路频繁被切断,机场周围道路通行不畅,银行、企业、学校等机构停业,原定的官方及商务活动大部分被取消,安全局势不稳",最近一期提醒有效期至 2019 年 11 月 30 日。

本公司之五级子公司 KeyOne S. A. L. 注册经营地位于该国,该公司主要负责 Citruss TV 的呼叫中心服务,目前该公司尚未受到太大影响,能够继续提供运营服务。

2019年6月30日,银行存款余额按即期汇率折合人民币1,074,771.28元。

3. 本公司对股东国广环球传媒控股有限公司(以下简称"传媒控股公司") 最低收益 保证事项

根据 2012 年 12 月 26 日传媒控股公司、林芝易谷科技咨询有限公司、深圳好柏信息 咨询有限公司、深圳好柏和投资咨询有限公司签署的《电视购物项目合作框架合同》,本 公司向传媒控股公司保证每年不低于 900.00 万元的收益保证,在满足传媒控股公司最低



2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

收益保证的情况下,向其他股东进行利润分配,最终实现按股权比例进行累计的利润分配。

根据上述安排,本公司 2013 年 3 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日累计对传媒控股公司支付最低收益保证人民币 3,450.00 万元。2017 年度股利分配时,按股权比例应向传媒控股公司分红 1,147.50 万元,实际分红 900.00 万元,扣减的 247.50 万元用以向其他股东进行股利分配。2018 年度股利分配是,按股权比例应向传媒控股公司分红 1,147.50 万元,实际分红 900.00 万元,扣减的 247.50 万元用以向其他股东进行股利分配。截止 2018 年 12 月 31 日应扣减的已支付传媒控股公司最低收益保证金额余额为人民币 2,955.00 万元,该金额将在未来保证传媒控股公司最低收益的前提下扣减对传媒控股公司的股利分配。

4. 截至 2019 年 6 月 30 日,除上述事项外,本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

| | | 2019年6月30日余额 | | | | |
|----------------|------------------|--------------|-------------|-------|------------------|--|
| -ૠ- □·I | 账面余额 | | 坏账》 | | | |
| 类别 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 | 账面价值 | |
| | 五五十八 | LP Dil (10) | 立似 | 例 (%) | | |
| 单项金额重大并单 | | | | | | |
| 项计提坏账准备的 | | | | | | |
| 应收账款 | | | | | | |
| 按信用风险特征组 | | | | | | |
| 合计提坏账准备的 | 35, 101, 379. 04 | 100.00 | 41, 363. 70 | 0.12 | 35, 060, 015. 34 | |
| 应收账款 | | | | | | |
| 账龄组合 | 827, 273. 90 | 2.36 | 41, 363. 70 | 5.00 | 785, 910. 20 | |
| 关联方组合 | 34, 274, 105. 14 | 97.64 | | | 34, 274, 105. 14 | |
| 单项金额不重大但 | | | | | | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 的应收账款 | | | | | | |
| 合计 | 35, 101, 379. 04 | 100.00 | 41, 363. 70 | 0.12 | 35, 060, 015. 34 | |

(续)

| - 14 미리 | 2018 | 年 12 月 31 日余额 | |
|---------|------|---------------|------|
| 类别 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例(%) | |
|----------|------------------|--------|--------------|-------------|------------------|
| 单项金额重大并单 | | | | | |
| 项计提坏账准备的 | | | | | |
| 应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组 | | | | | |
| 合计提坏账准备的 | 46, 833, 504. 60 | 100.00 | 135, 481. 76 | 0.29 | 46, 698, 022. 84 |
| 应收账款 | | | | | |
| 账龄组合 | 2, 709, 635. 18 | 5. 79 | 135, 481. 76 | 5.00 | 2, 574, 153. 42 |
| 关联方组合 | 44, 123, 869. 42 | 94.21 | | | 44, 123, 869. 42 |
| 单项金额不重大但 | | | | | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 46, 833, 504. 60 | 100.00 | 135, 481. 76 | 0. 29 | 46, 698, 022. 84 |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 테스 16시 | 2019年6月30日余额 | | | | |
|-----------|--------------|-------------|---------|--|--|
| 账龄 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | | |
| 1 年以内 | 827, 273. 90 | 41, 363. 70 | 5.00 | | |
| 合计 | | | 5.00 | | |

(2) 关联方组合

| 公 | 2019年6月30日 | 坏账 | 2018年12月31 | 坏账 |
|----------------|------------------|----|------------------|----|
| 单位名称 | 余额 | 准备 | 日余额 | 准备 |
| 北京环球智群商贸有限公司 | 33, 556, 451. 00 | | 33, 858, 600.00 | |
| 天津聚鲨供应链管理有限公司 | 717, 654. 14 | | | |
| 北京环球聚鲨媒体科技有限公司 | | | 7, 328, 661. 45 | |
| 北京阅视无限科技有限公司 | | | 2, 936, 607. 97 | |
| 合计 | 34, 274, 105. 14 | | 44, 123, 869. 42 | |

(3) 按欠款方归集的 2019 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 2019年6月30 日余额 | 账龄 | 占应收账款 2019年6月30 日末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 年末余额 |
|--------------|------------------|-------|---|--------------|
| 北京环球智群商贸有限公司 | 33, 556, 451.00 | 注 | 95.60 | |
| 天津聚鲨供应链管理有限公 | 717, 654. 14 | 1 年以内 | 2.04 | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 2019年6月30 日余额 | 账龄 | 占应收账款 2019年6月30 日末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 年末余额 |
|--------------------|------------------|-------|---|--------------|
| 司 | | | | |
| 苏州自然因子贸易有限公司 | 360, 302. 70 | 1 年以内 | 1.03 | 18, 015. 14 |
| 翔宇生医科技股份有限公司 | 239, 193. 00 | 1 年以内 | 0.68 | 11, 959. 65 |
| 东方营养科技(苏州)有限 公司 | 206, 136. 00 | 1 年以内 | 0.59 | 10, 306. 80 |
| 合计 | 35, 079, 736. 84 | | 99. 94 | 40, 281. 59 |

注: 北京环球智群商贸有限公司账龄组成为: 1 年以内: 17,200.00 元; 1-2 年: 338,300.00 元; 2-3 年: 55,600.00 元; 3-4 年: 11,325,896.05 元; 4-5 年: 17,935,265.69 元; 5 年以上: 3,884,189.26 元。共计33,556,451.00 元。

2. 其他应收款

| 项目 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 24, 842, 660. 46 | 16, 241, 579. 25 |
| 合计 | 24, 842, 660. 46 | 16, 241, 579. 25 |

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| | | 2019年6月30日余额 | | | | |
|-------------------|------------------|--------------|-----------------|--------|------------------|--|
| Ж . ⊟ग | 账面余额 | 须 | 坏账准备 | | | |
| 类别 | 人物 | 比例 | 人物 | 计提比 | 账面价值 | |
| | 金额 | (%) | 金额 | 例 (%) | | |
| 单项金额重大并 | | | | | | |
| 单项计提坏账准 | | | | | | |
| 备的其他应收款 | | | | | | |
| 按信用风险特征 | | | | | | |
| 组合计提坏账准 | 29, 309, 817. 46 | 100.00 | 4, 467, 157. 00 | 15. 24 | 24, 842, 660. 46 | |
| 备的其他应收款 | | | | | | |
| 账龄组合 | 14, 184, 317. 46 | 48.39 | 4, 467, 157. 00 | 31.49 | 9, 717, 160. 46 | |
| 关联方组合 | 15, 125, 500.00 | 51.61 | | | 15, 125, 500. 00 | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | | 2019 年 6 月 30 日余额 | | | | | |
|---------|-----------------|-------------------|----------------|--------|-----------------|--|--|
| ※ 다니 | 账面余额 | | 坏账准 | 备 | | | |
| 类别 | 人姬 | 比例 | 人妬 | 计提比 | 账面价值 | | |
| | 金额 | (%) | 金额 | 例 (%) | | | |
| 单项金额不重大 | | | | | | | |
| 但单项计提坏账 | | | | | | | |
| 准备的其他应收 | | | | | | | |
| 款 | | | | | | | |
| 合计 | 29, 309, 817. 4 | 100. 00 | 4, 467, 157. 0 | 15. 24 | 24, 842, 660. 4 | | |
| | 6 | 100.00 | 0 | 13.21 | 6_ | | |

(续)

| | | 2018 | 8年12月31日 | 余额 | |
|-------------------|----------------------|---------|---------------------|-------------------|----------------------|
| -₩ -□₁ | 账面余额 | · 预 | 坏账准 | | |
| 类别 | 文別 比例 金额 (%) | | 计提比 例 (%) | 账面价值 | |
| 单项金额重大并 | | | | | |
| 单项计提坏账准 | | | | | |
| 备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征 | | | | | |
| 组合计提坏账准 | 20, 214, 029. 60 | 100.00 | 3, 972, 450. 35 | 19.65 | 16, 241, 579. 25 |
| 备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 13, 088, 529. 60 | 64.75 | 3, 972, 450. 35 | 30.35 | 9, 116, 079. 25 |
| 关联方组合 | 7, 125, 500. 00 | 35. 25 | | | 7, 125, 500. 00 |
| 单项金额不重大 | | | | | |
| 但单项计提坏账 | | | | | |
| 准备的其他应收 | | | | | |
| 款 | | | | | |
| 合计 | 20, 214, 029. 6 0 | 100. 00 | 3, 972, 450. 3 5 | 19.65 | 16, 241, 579. 2 5 |

i. 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| mt e sk å | 2019年6月30日余额 | | | | |
|-----------|-----------------|-------------|---------|--|--|
| 账龄 | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | | |
| 1 年以内 | 5, 795, 226. 34 | 289, 761.32 | 5.00 | | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| EL PA | 2019 年 6 月 30 日余额 | | | | |
|-----------|-------------------|-----------------|---------|--|--|
| 账龄 | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | | |
| 1-2年 | 1, 954, 543. 44 | 195, 454. 34 | 10.00 | | |
| 2-3 年 | 1, 805, 908. 00 | 361, 181.60 | 20.00 | | |
| 3-4 年 | 412, 049. 67 | 164, 819. 87 | 40.00 | | |
| 4-5年 | 1, 901, 625. 36 | 1, 140, 975. 22 | 60.00 | | |
| 5年以上 | 2, 314, 964. 65 | 2, 314, 964. 65 | 100.00 | | |
| 合计 | 14, 184, 317. 46 | 4, 467, 157. 00 | | | |

(2) 关联方组合

| 出 | 2019年6月30日 | 坏账 | 2018年12月 | 坏账 |
|--------------|------------------|----|-----------------|----|
| 单位名称 | 余额 | 准备 | 31 日余额 | 准备 |
| 上海枫旭商贸有限公司 | 5, 395, 500. 00 | | 5, 395, 500. 00 | |
| 北京聚鲨旅行社有限公司 | 230, 000. 00 | | 230, 000. 00 | |
| 北京环球智群商贸有限公司 | 1, 500, 000. 00 | | 1, 500, 000. 00 | |
| 天津聚鲨信息技术有限公司 | 8, 000, 000. 00 | | | |
| 合计 | 15, 125, 500. 00 | | 7, 125, 500. 00 | |

(3) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 2019年6月30日余额 | 2018年12月31日余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款 | 19, 487, 941. 71 | 11, 394, 947. 39 |
| 保证金、押金 | 9, 416, 126. 70 | 8, 714, 809. 21 |
| 备用金 | 405, 749. 05 | 104, 273. 00 |
| 合计 | 29, 309, 817. 46 | 20, 214, 029. 60 |

(4) 按欠款方归集的 2019 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项 性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收 款 2019 年 6 月 30 日余额 合计数的比 例 (%) | 坏账准备 年末余额 |
|-------------------|----------|-----------------|-------|---|-----------------|
| 天津聚鲨信息技术 有限公司 | 借款 | 8, 000, 000. 00 | 1 年以内 | 27. 29 | |
| 北京民通基业投资 管理有限责任公司 | 押金 | 6, 213, 196. 54 | 注 1 | 21. 2 | 3, 629, 375. 59 |
| 上海枫旭商贸有限 | 借款 | 5, 395, 500. 00 | 注 2 | 18.41 | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 款项 性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收 款 2019 年 6 月 30 日余额 合计数的比 例(%) | 坏账准备 年末余额 |
|----------|----------|------------------|-------------|--|-----------------|
| 公司 | | | | | |
| 国广环球传媒控股 | 借款和 | 4 262 441 71 | 1 年刊由 | 14.88 | 910 199 00 |
| 有限公司 | 利息 | 4, 362, 441. 71 | 1 平以内 | 14.00 | 218, 122. 09 |
| 北京环球智群商贸 | /++ ±b→ | 1 500 000 00 | 1 / 5 0 / 5 | F 10 | |
| 有限公司 | 借款 | 1, 500, 000. 00 | 1 年-2 年 | 5. 12 | |
| 合计 | | 25, 471, 138. 25 | | 86. 9 | 3, 847, 497. 68 |

注 1: 北京民通基业投资管理有限责任公司的账龄组成为: 1 年-2 年 515, 498. 53, 2 年-3 年 1, 481, 608. 00, 4 年-5 年 1, 901, 625. 36, 5 年以上 2, 314, 464. 65

注 2: 上海枫旭商贸有限公司的账龄组成为: 1 年-2 年 2,745,500.00,3 年-4 年 2,650,000.00

2017年1月1日至2019年6月30日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 2019年6月30日余额 | | | 2018 年 12 月 31 日余额 | | | |
|--------------|-------------------|------|--------------------|-------------------|------|-------------------|
| 项目 | 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 | 229, 485, 467. 21 | | 229, 485, 467. 21 | 219, 285, 467. 21 | | 219, 285, 467. 21 |
| 合计 | 229, 485, 467. 21 | | 229, 485, 467. 21 | 219, 285, 467. 21 | | 219, 285, 467. 21 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 2018年12月31 日余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2019年6月30日 余额 | 本年计提 减值准备 | 减值准备 年末余额 |
|--------------------|-------------------|------|------|------------------|--------------|--------------|
| 天津聚鲨供应链管理有 限公司 | 300, 000.00 | | | 300, 000. 00 | | |
| 上海枫旭商贸有限公司 | 500, 000. 00 | | | 500, 000. 00 | | |
| 北京环球聚鲨媒体科技 有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 北京阅视无限科技有限 公司 | 9, 374, 967. 21 | | | 9, 374, 967. 21 | | |
| 香港聚鲨贸易有限公司 | 83, 281, 800. 00 | | | 83, 281, 800. 00 | | |
| 香港聚鲨控股有限公司 | 118, 828, 700.00 | | | 118, 828, 700.00 | | |
| 北京环球智群商贸有限 | 5, 000, 000. 00 | | | 5, 000, 000. 00 | | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位 | 2018年12月31 日余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2019年6月30日 余额 | 本年计提 减值准备 | 减值准备 年末余额 |
|-------------------|-------------------|------------------|------|-------------------|--------------|--------------|
| 公司 | | | | | | |
| 天津聚鲨新媒体科技有 限公司 | | 200, 000. 00 | | 200, 000. 00 | | |
| 天津聚鲨信息技术有限 公司 | | 10, 000, 000. 00 | | 10, 000, 000. 00 | | |
| 长沙聚鲨科技有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 219, 285, 467. 21 | 10, 200, 000. 00 | | 229, 485, 467. 21 | | |



2017年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

| | 2019年1- | |
|--------|-------------------|-------------------|
| 项目 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 241, 397, 706. 23 | 183, 825, 885. 69 |
| 其他业务 | 3, 754, 729. 11 | 2, 259, 240. 13 |
| 合计 | 245, 152, 435. 34 | 186, 085, 125. 82 |

(续)

| 项目 | 2018 年度发生额 | | |
|------|-------------------|-------------------|--|
| | 收入 | 成本 | |
| 主营业务 | 535, 628, 495. 49 | 396, 843, 710. 79 | |
| 其他业务 | 9, 518, 377. 47 | 5, 134, 119. 63 | |
| 合计 | 545, 146, 872. 96 | 401, 977, 830. 42 | |

(续)

| ~~ | 2017 年度发生额 | | |
|----------------|-------------------|-------------------|--|
| 项目 | 收入 | 成本 | |
| 主营业务 | 611, 391, 793. 65 | 395, 476, 169. 49 | |
| 其他业务 | 36, 462, 882. 16 | 29, 465, 299. 22 | |
| 合计 | 647, 854, 675. 81 | 424, 941, 468. 71 | |

5. 投资收益

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 37, 790, 000. 00 | 33, 880, 000. 00 | 5, 100, 000. 00 |
| 理财产品取得的投资收益 | 180, 071. 64 | 500, 962. 13 | 1, 348, 504. 77 |
| 合计 | 37, 970, 071. 64 | 34, 380, 962. 13 | 6, 448, 504. 77 |

十六、财务报告批准

本财务报告于2019年11月8日由本公司董事会批准报出。

北京环球国广媒体科技有限公司

二〇一九年十一月八日

