

中视传媒股份有限公司

2012 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 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	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-57
公司财务报表补充资料	58-60



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

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

审计报告

XYZH/2012A8016

中视传媒股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中视传媒股份有限公司(以下简称 中视传媒公司)财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中视传媒公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，中视传媒公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中视传媒公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

张克东

中国注册会计师：

王秀欣

二〇一三年四月十七日



合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	837,173,845.34	1,462,518,100.32
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据	八、2	9,500,000.00	1,632,216.60
应收账款	八、3	220,686,514.25	41,192,690.97
预付款项	八、4	58,542,780.46	14,593,757.08
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	八、5	158,956,331.06	85,012,654.57
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	八、6	110,345,613.36	249,350,547.11
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	八、7	928,073.53	1,032,517.78
流动资产合计		1,396,133,158.00	1,855,332,484.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产	八、8	11,285,476.71	11,527,490.31
固定资产	八、9	435,989,136.79	434,139,490.14
在建工程	八、10	240,534.70	2,967,164.90
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	八、11	2,120,772.48	2,741,395.80
递延所得税资产	八、12	13,729,340.16	12,915,910.94
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		463,365,260.84	464,291,452.09
资产总计		1,859,498,418.84	2,319,623,936.52

法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2012年12月31日

编制单位: 中视传媒股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	八、14	385,569,378.92	962,152,247.23
预收款项	八、15	280,216,072.52	203,126,681.54
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	八、16	21,987,096.77	19,927,541.88
应交税费	八、17	21,323,797.46	23,277,253.27
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	八、18	63,498,631.03	44,293,174.65
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		772,594,976.70	1,252,776,898.57
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负 债 合 计		772,594,976.70	1,252,776,898.57
股东权益:			
股本	八、19	331,422,000.00	331,422,000.00
资本公积	八、20	319,934,892.34	319,934,892.34
减: 库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	八、21	115,225,480.63	110,884,222.57
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	八、22	286,237,343.65	273,867,532.32
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司股东权益合计		1,052,819,716.62	1,036,108,647.23
少数股东权益	八、23	34,083,725.52	30,738,390.72
股东权益合计		1,086,903,442.14	1,066,847,037.95
负债和股东权益总计		1,859,498,418.84	2,319,623,936.52

法定代表人:



主管会计工作负责人:



总会计师:



会计机构负责人:



母公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		237,573,564.63	252,718,449.87
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	122,352.60
应收账款	十五、1	152,566,045.00	39,504,340.20
预付款项		56,607,387.19	11,272,865.92
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十五、2	157,490,888.35	83,024,220.90
存货		107,835,944.13	248,305,615.91
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		130,777.45	314,988.01
流动资产合计		712,204,606.75	635,262,833.41
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十五、3	60,000,000.00	60,000,000.00
投资性房地产		11,285,476.71	11,527,490.31
固定资产		345,099,595.16	336,622,915.44
在建工程		240,534.70	2,967,164.90
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		2,120,772.48	2,741,395.80
递延所得税资产		12,439,817.97	11,575,167.79
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		431,186,197.02	425,434,134.24
资产总计		1,143,390,803.77	1,060,696,967.65

法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：





母公司资产负债表 (续)

2012年12月31日

编制单位: 中视传媒股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		6,673,483.07	6,786,589.67
预收款项		158,317,801.15	82,334,443.75
应付职工薪酬		16,228,086.71	13,890,004.67
应交税费		13,633,190.54	9,824,485.56
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		13,771,789.00	13,534,419.04
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		208,624,350.47	126,369,942.69
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负 债 合 计		208,624,350.47	126,369,942.69
股东权益:			
股本		331,422,000.00	331,422,000.00
资本公积		319,934,892.34	319,934,892.34
减: 库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		115,225,480.63	110,884,222.57
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		168,184,080.33	172,085,910.05
股东权益合计		934,766,453.30	934,327,024.96
负债和股东权益总计		1,143,390,803.77	1,060,696,967.65

法定代表人:



主管会计工作负责人:



总会计师:



会计机构负责人:



合并利润表

2012年度

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,228,647,824.73	1,289,484,634.10
其中：营业收入	八、24	1,228,647,824.73	1,289,484,634.10
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		1,170,638,168.17	1,190,963,004.82
其中：营业成本	八、24	1,090,422,547.49	1,110,423,741.07
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	八、25	29,405,837.13	24,831,852.46
销售费用	八、26	24,014,455.94	22,662,906.05
管理费用	八、27	54,235,816.15	48,736,480.24
财务费用	八、28	-28,650,275.84	-19,506,903.90
资产减值损失	八、29	1,209,787.30	3,814,928.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,009,656.56	98,521,629.28
加：营业外收入	八、30	6,751,496.39	2,384,260.35
减：营业外支出	八、31	382,824.41	639,934.98
其中：非流动资产处置损失		241,571.97	509,880.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,378,328.54	100,265,954.65
减：所得税费用	八、32	15,819,632.32	24,566,490.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,558,696.22	75,699,463.77
归属于母公司股东的净利润		45,213,361.42	73,222,015.34
少数股东损益		3,345,334.80	2,477,448.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、33	0.136	0.221
（二）稀释每股收益	八、33	0.136	0.221
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		48,558,696.22	75,699,463.77
归属于母公司股东的综合收益总额		45,213,361.42	73,222,015.34
归属于少数股东的综合收益总额		3,345,334.80	2,477,448.43

法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



母公司利润表

2012年度

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十五、4	530,921,820.05	497,203,193.91
减：营业成本	十五、4	426,561,394.01	353,276,104.14
营业税金及附加		15,821,801.97	13,152,981.14
销售费用		14,429,213.87	13,401,387.22
管理费用		41,115,998.11	37,258,124.43
财务费用		-2,495,309.17	-1,499,642.07
资产减值损失		1,110,643.55	3,814,928.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	90,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,378,077.71	167,799,310.15
加：营业外收入		4,527,220.35	1,452,574.30
减：营业外支出		357,019.57	527,906.76
其中：非流动资产处置损失		234,369.59	468,945.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,548,278.49	168,723,977.69
减：所得税费用		9,606,558.12	18,817,574.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,941,720.37	149,906,403.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		28,941,720.37	149,906,403.48

法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2012年度

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,155,683,949.34	1,306,819,392.94
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	八、34	38,746,782.38	55,312,269.11
经营活动现金流入小计		1,194,430,731.72	1,362,131,662.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,549,727,994.21	570,150,833.30
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		133,263,787.42	96,250,437.13
支付的各项税费		58,160,102.81	52,707,151.36
支付其他与经营活动有关的现金	八、34	30,242,110.19	60,262,792.31
经营活动现金流出小计		1,771,393,994.63	779,371,214.10
经营活动产生的现金流量净额		-576,963,262.91	582,760,447.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		620,130.42	564,886.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		620,130.42	564,886.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,498,830.46	58,758,882.46
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		20,498,830.46	58,758,882.46
投资活动产生的现金流量净额		-19,878,700.04	-58,193,995.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款所收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务所支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		28,502,292.03	39,420,870.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	11,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		28,502,292.03	39,420,870.02
筹资活动产生的现金流量净额		-28,502,292.03	-39,420,870.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-625,344,254.98	485,145,582.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,462,518,100.32	977,372,518.03
六、期末现金及现金等价物余额		837,173,845.34	1,462,518,100.32

法定代表人：



主管会计工作负责人：



注册会计师：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2012年度

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		504,588,173.82	540,985,404.56
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		137,838,907.31	6,903,269.19
经营活动现金流入小计		642,427,081.13	547,888,673.75
购买商品、接受劳务支付的现金		350,991,611.15	380,866,255.43
支付给职工以及为职工支付的现金		83,557,658.01	58,891,901.54
支付的各项税费		32,338,693.93	30,815,229.06
支付其他与经营活动有关的现金		148,234,617.21	23,025,472.22
经营活动现金流出小计		615,122,580.30	493,598,858.25
经营活动产生的现金流量净额		27,304,500.83	54,289,815.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	90,000,000.00
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		239,220.42	322,686.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		239,220.42	90,322,686.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		14,186,314.46	23,144,359.46
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		14,186,314.46	23,144,359.46
投资活动产生的现金流量净额		-13,947,094.04	67,178,327.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,502,292.03	28,170,870.02
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		28,502,292.03	28,170,870.02
筹资活动产生的现金流量净额		-28,502,292.03	-28,170,870.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-15,144,885.24	93,297,272.84
加：期初现金及现金等价物余额		252,718,449.87	159,421,177.03
六、期末现金及现金等价物余额		237,573,564.63	252,718,449.87

法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2012年度

单位：人民币元

项 目	本年金额										少数股东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	110,884,222.57	0.00	273,867,532.32	0.00	0.00	30,738,390.72	1,066,847,037.95	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年年初余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	110,884,222.57	0.00	273,867,532.32	0.00	0.00	30,738,390.72	1,066,847,037.95	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,213,361.42	0.00	0.00	3,345,334.80	48,558,696.22	
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,213,361.42	0.00	0.00	3,345,334.80	48,558,696.22	
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,341,258.06	0.00	-32,843,550.09	0.00	0.00	0.00	-28,502,292.03	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,341,258.06	0.00	-4,341,258.06	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,502,292.03	0.00	0.00	0.00	-28,502,292.03	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本年提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本年使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本年年末余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	115,225,480.63	0.00	286,237,343.65	0.00	0.00	34,083,725.52	1,086,903,442.14	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表 (续)

2012年度

编制单位: 中视传媒股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	上年金额										少数股东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	88,398,262.05	0.00	251,302,347.52	0.00		39,510,942.29	1,030,568,444.20	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
二、本年初余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	88,398,262.05	0.00	251,302,347.52	0.00		39,510,942.29	1,030,568,444.20	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	22,485,960.52	0.00	22,565,184.80	0.00		-8,772,551.57	36,278,593.75	
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,222,015.34	0.00		2,477,448.43	75,699,463.77	
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,222,015.34	0.00		2,477,448.43	75,699,463.77	
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	22,485,960.52	0.00	-50,656,830.54	0.00		-11,250,000.00	-39,420,870.02	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	22,485,960.52	0.00	-22,485,960.52	0.00		0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
3. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,170,870.02	0.00		-11,250,000.00	-39,420,870.02	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 本年提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
2. 本年使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
四、本年年末余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	110,884,222.57	0.00	273,867,532.32	0.00		30,738,390.72	1,066,847,037.95	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

总会计师:

会计机构负责人:



母公司股东权益变动表

2012年度

单位：人民币元

编制单位：中视传媒股份有限公司

项 目	本年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
上年年末余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	110,884,222.57	0.00	172,085,910.05
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	110,884,222.57	0.00	172,085,910.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	4,341,258.06	0.00	-3,901,829.72
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,941,720.37
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,941,720.37
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,341,258.06	0.00	-32,843,550.09
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,341,258.06	0.00	-4,341,258.06
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,502,292.03
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本年提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	115,225,480.63	0.00	168,184,080.33
							934,766,453.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表 (续)
2012年度

单位: 人民币元

编制单位: 中视传媒股份有限公司

项 目	上年金额						
	股本	资本公积	减: 库存股	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	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	88,398,262.05	0.00	72,836,337.11
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	88,398,262.05	0.00	72,836,337.11
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	22,485,960.52	0.00	99,249,572.94
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	149,906,403.48
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述 (一) 和 (二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	149,906,403.48
(三) 股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	22,485,960.52	0.00	-50,656,830.54
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	22,485,960.52	0.00	-22,485,960.52
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,170,870.02
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本年提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	331,422,000.00	319,934,892.34	0.00	0.00	110,884,222.57	0.00	172,085,910.05
							934,327,024.96

法定代表人:

主管会计工作负责人:

总会计师:

会计机构负责人:



中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 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

中视传媒股份有限公司(证券交易代码 600088, 2001 年 8 月前名称为无锡中视影视基地股份有限公司,以下简称本公司或公司),是经江苏省人民政府“苏政复(1997)44 号”及中国证监会批准,由中央电视台无锡太湖影视城、北京荧屏汽车租赁有限公司、北京中电高科技电视发展公司、北京未来广告有限公司、中国国际电视总公司五家法人共同发起,于 1997 年 5 月 22 日在上海证交所上网募集发行人民币普通股 5,000 万股(每股面值 1 元,发行价每股 7.95 元)而设立的股份有限公司。

1997 年 7 月 9 日,本公司在江苏省工商行政管理局登记注册,注册时总股本为 16,800 万股,其中法人股 11,800 万股,社会公众股 5,000 万股(含公司职工股 225 万股);2001 年 8 月,经公司股东大会批准,国家工商局审核,公司正式更名为中视传媒股份有限公司。

1999 年本公司经董事会、股东大会决议并经中国证监会批准后实施了每 10 股配 2 股的配股方案,配股后股本总额为 18,210 万股,其中:国有法人股 12,210 万股(中央电视台无锡太湖影视城放弃了部分配股权)、社会公众股(A 股)6,000 万股。

2001 年 7 月本公司根据股东大会决议以 2000 年 12 月 31 日总股本为基数向全体股东按 10 转 3 实施资本公积转增股本,转增后注册资本及股本为 23,673 万元。

2002 年,本公司经二届十次董事会批准,于 2002 年 7 月 17 日由江苏省无锡市正式迁址上海浦东,并在上海市工商行政管理局进行了变更登记注册,现营业执照号:310000000083478,现注册地址:上海市福山路 450 号新天国际大厦 17 层 A 座,现法定代表人:梁晓涛。

2006 年 6 月本公司实施股权分置改革,股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3 股股票的对价,非流通股股东向流通股股东共计支付 23,400,000 股股票。国务院国有资产管理委员会已下发了《关于中视传媒股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》([2006]624 号),批准公司国有法人股股东实施股权分置改革方案。

股权分置改革完成后,中央电视台无锡太湖影视城持有本公司 128,679,877 股,持股比例为 54.37%;中国国际电视总公司持有本公司 1,995,037 股,持股比例为 0.84%;北京中电高科技电视发展公司持有本公司 1,995,037 股,持股比例为 0.84%;北京未来广告有限公司持有本公司 1,995,037 股,持股比例为 0.84%;北京荧屏汽车租赁有限公司持有本公司 665,012 股,持股比例为 0.28%;无限售条件的上市流通股股东持有 101,400,000 股,持股比例为 42.83%。根据国务院国有资产管理委员会下发的([2006]624 号)《关于中视传媒股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所下发的[上证上字(2006)481 号文]《关

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

于实施中视传媒股份有限公司股权分置改革方案的通知》，在股权分置改革实施完成后有限售条件的总股份为 135,330,000 股，允许其上市交易的时间和股份分别为：2009 年 7 月 4 日 18,486,623 股；2010 年 7 月 4 日 11,836,500 股；2011 年 7 月 4 日 105,006,877 股，累计 135,330,000 股。

2010 年 8 月，经本公司 2009 年度股东大会决议以 2009 年 12 月 31 日总股本为基数向全体股东按 10 转 4 实施资本公积转增股本，转增后注册资本及股本为 33,142.20 万元。由于本公司实施资本公积转增股本，2011 年 7 月 4 日允许上市交易的有限售条件的流通股变为 147,009,628 股。

本公司总股本 33,142.20 万股全部为无限售条件的流通股。

本公司主要从事影视拍摄基地开发、经营，影视拍摄【摄制电影（单片）】、电视剧节目制作、销售经营，影视设备租赁，高清晰度影视技术、宽带数字信息技术，旅游商品销售，投资咨询，综合文艺表演，设计、制作、发布、代理各类广告等业务。

本公司控股股东为中央电视台无锡影视城，最终控制人为中央电视台。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括董事会秘书处、行政办公室、财务部、审计部、人力资源部、法务部等，分公司主要包括无锡影视基地分公司、南海分公司等，子公司为上海中视国际广告有限公司、北京中视北方影视制作有限公司。

二、财务报表的编制基础

本公司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，并基于本附注四所述“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司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、符合条件的投资性房地产、非同一控制下企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入的非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

4. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

6. 现金及现金等价物

本公司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。

7. 外币交易折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价中间价，下同）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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值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。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

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的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东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，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。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发生的减值损失，不予转回。

4) 金融资产转移

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

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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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所有者权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所有者权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。

(2) 金融负债

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

金融负债初始确认时按公允价值计量。对于交易性金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债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。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。在终止确认或摊销时,产生的利得或损失计入当期损益。

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。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

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项,按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法,以摊余成本减坏账准备列示。

(1) 单项金额重大并单项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 1000 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	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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
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

1) 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	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
4-5年	50	50
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

10. 存货

本公司存货主要包括库存材料、低值易耗品、库存商品和影视剧（在拍及已完成）等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用个别计价法确定其发出成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及影视剧的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

11. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司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% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为投资成本。

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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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收益。

12. 投资性房地产

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

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-50	5	9.50-1.90

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13. 固定资产

本公司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，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

件的,于发生时计入当期损益。

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,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司固定资产的分类、折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-50	5	9.50-1.90
2	机器设备	5	5	19.00
3	运输设备	5-10	5	19.00-9.50
4	办公设备	5	5	19.00
5	其他	5	5	19.00

本公司于每年年度终了,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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

15. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指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资产。

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。

16. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

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

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 资产减值

本公司于每一资产负债表日对除存货、金融资产外其他主要类别资产项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。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,每期末均进行减值测试。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) 公司经营所处的经济、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,从而对公司产生不利影响;

(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) 公司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. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,确认为预计负债计入当期损益。

20. 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,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;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。

21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括影视拍摄基地旅游门票收入、广告收入、影视经营收入、影视设施租赁及制作收入，收入确认原则如下：

旅游门票收入在门票出售并已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现；

广告收入在劳务已提供（广告见诸媒体）并已取得收款权利时确认收入的实现；

影视经营收入在影视剧版权（含电视剧首播权等播映权）转移并已取得收款权利时确认收入的实现；

影视设施租赁及制作收入根据租赁协议及提供服务时间确认收入的实现。

22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。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，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确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24. 租赁

本公司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。本公司作为承租方时，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。本公司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，本公司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。

25. 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，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交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期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本年度本公司无会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、部分现代服务业收入	3%、6%、17%
营业税	除增值税收入外的其他营业收入	3%、5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	增值税、营业税额	5%
文化事业建设费	广告业务应纳税收入额	3%

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司 (单位: 万元)

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
北京中视北方影视制作有限公司	控股子公司	北京市	影视业务	5,000.00	节目制作、技术开发服务、影视设备租赁等
上海中视国际广告有限公司	控股子公司	上海浦东新区	广告业务	2,500.00	设计制作代理广告业务及对媒体投资

(续)

子公司名称	年末投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
北京中视北方影视制作有限公司	4,000.00	80	80	是	2,365.41
上海中视国际广告有限公司	2,000.00	88	90	是	1,042.96

(1) 北京中视北方影视制作有限公司为2000年10月由本公司、中国国际电视总公司共同投资设立,注册资本为500万元,其中本公司出资400万元,占其注册资本的80%。该公司于2001年5月增加注册资本至5,000万元,本公司亦增加投资至4,000万元,各股东持股比例不变。北京中视北方影视制作有限公司于2012年6月8日由原北京中视北方影像技术有限责任公司更名为北京中视北方影视制作有限公司。

(2) 上海中视国际广告有限公司为本公司、无锡中视科艺投资发展有限公司、上海中视汇达投资管理有限公司、杭州大自然音像制品发行有限公司于2002年共同出资设立,注册资本2,500万元,其中本公司及控股子公司共计出资2,250万元、占其注册资本90%;2004年该公司股权变更,变更后股东为本公司、北京中视北方影视制作有限公司、上海昌汇广告有限公司,本公司及控股子公司共计出资仍为2,250万元,占其注册资本90%,其中母公司直接持股80%。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

报告期公司合并财务报表合并范围未发生变化。

八、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,“年初”系指2012年1月1日,“年末”系指2012年12月31日,“本年”系指2012年1月1日至12月31日,“上年”系指2011年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 货币资金

项目	年末金额	年初金额
库存现金	55,398.18	57,987.56
银行存款	837,118,447.16	1,462,460,112.76
合计	837,173,845.34	1,462,518,100.32

货币资金年末余额较年初余额减少 625,344,254.98 元,降幅为 42.76%,主要系本公司的子公司上海中视国际广告有限公司本年支付了以前年度未付的广告媒体成本所致。

年末货币资金不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的存款。

2. 应收票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	9,500,000.00	1,632,216.60
合计	9,500,000.00	1,632,216.60

应收票据年末余额较年初余额增加 7,867,783.40 元,增幅为 482.03%,主要系本公司的子公司上海中视国际广告有限公司本年应收客户银行承兑汇票增加所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	234,219,573.20	100.00	13,533,058.95	5.78	52,640,678.17	100.00	11,447,987.20	21.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	234,219,573.20	100.00	13,533,058.95	—	52,640,678.17	100.00	11,447,987.20	—

应收账款年末余额较年初余额增加 181,578,895.03 元,增幅为 344.94%,主要系本年公司应收影视剧发行款及应收广告款增加所致。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	201,172,151.00	85.89	0.00	40,134,690.97	76.24	0.00
1-2年	20,541,435.00	8.77	1,027,071.75	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	0.00	0.00	0.00	2,116,000.00	4.02	1,058,000.00
5年以上	12,505,987.20	5.34	12,505,987.20	10,389,987.20	19.74	10,389,987.20
合计	234,219,573.20	100.00	13,533,058.95	52,640,678.17	100.00	11,447,987.20

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京中视丰德影视版权代理有限公司	客户	63,000,000.00	1年以内	26.90
中央电视台	实际控制人	48,805,660.38	1年以内	20.84
上海麦罗特广告有限公司	客户	30,000,000.00	1年以内	13.46
		1,532,875.00	1-2年	
江苏卓艺国际传媒有限公司	客户	21,520,000.00	1年以内	9.19
中国国际电视总公司	参股股东	20,000,000.00	1年以内	8.54
合计		184,858,535.38		78.93

(4) 应收关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中央电视台	实际控制人	48,805,660.38	20.84
中国国际电视总公司	参股股东	20,000,000.00	8.54
合计		68,805,660.38	29.38

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	58,504,596.16	99.93	9,735,175.78	66.71

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-2年	0.00	0.00	38,184.30	0.26
2-3年	38,184.30	0.07	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	4,820,397.00	33.03
合计	58,542,780.46	100.00	14,593,757.08	100.00

预付账款年末余额较年初余额增加 43,949,023.38 元,增幅为 301.15%,主要系本公司本年预付客户代理广告款所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
新疆生产建设兵团电视台	客户	50,000,000.00	1年以内	预付代理广告款
北京市博汇科技有限公司	客户	3,178,119.63	1年以内	预付项目款
北京波智高远信息技术股份有限公司	客户	2,390,683.85	1年以内	预付项目款
中央电视台	实际控制人	1,300,000.00	1年以内	预付保证金
北京加维通讯电子技术有限公司	客户	568,230.82	1年以内	预付项目款
合计		57,437,034.30		

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)
中央电视台	实际控制人	1,300,000.00	2.22
合计		1,300,000.00	2.22

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	50,000,000.00	27.85	0.00	0.00	50,000,000.00	46.97	0.00	0.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	129,511,684.79	72.15	20,555,353.73	15.87	56,443,292.75	53.03	21,430,638.18	37.97

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	179,511,684.79	100.00	20,555,353.73	—	106,443,292.75	100.00	21,430,638.18	—

(2) 其他应收款年末余额较年初余额增加 73,068,392.04 元,增幅为 68.65%,主要系本年项目拍摄借款增加所致。

1) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
大理旅游集团有限责任公司	50,000,000.00	0.00	0.00	
合计	50,000,000.00	0.00	0.00	

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	91,278,867.43	70.48	0.00	18,633,726.79	33.01	0.00
1-2 年	4,925,251.40	3.80	246,262.57	7,047,950.84	12.49	352,397.54
2-3 年	7,047,950.84	5.44	704,795.08	8,581,027.20	15.20	858,102.72
3-4 年	8,579,027.20	6.62	2,573,708.16	2,800,000.00	4.96	840,000.00
4-5 年	1,300,000.00	1.01	650,000.00	900.00	0.00	450.00
5 年以上	16,380,587.92	12.65	16,380,587.92	19,379,687.92	34.34	19,379,687.92
合计	129,511,684.79	100.00	20,555,353.73	56,443,292.75	100.00	21,430,638.18

(3) 本报告期收回已全额计提坏账准备的其他应收款情况:

性质或内容	收回原因	确定坏账准备依据	已计提坏账准备金额	应收账款收回金额	转回坏账准备金额
项目制作款	催款收回	按账龄计提坏账准备	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计			2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00

(4) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
大理旅游集团有限责任公司	客户	50,000,000.00	1年以内	27.85
《第三种爱情》制作款	其他	39,600,000.00	1年以内	22.06
《抹布女也有春天》制作款	其他	31,320,000.00	1年以内	17.45
《御前四宝》制作款	其他	8,000,000.00	5年以上	4.46
《渗透》制作款	其他	8,000,000.00	1年以内	4.46
合计		136,920,000.00		76.28

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在拍剧目	14,238,219.75	0.00	14,238,219.75	35,144,061.39	0.00	35,144,061.39
已完成剧目	95,206,878.80	0.00	95,206,878.80	213,197,795.17	0.00	213,197,795.17
原材料	198,739.50	0.00	198,739.50	197,160.96	0.00	197,160.96
库存商品	333,754.32	0.00	333,754.32	414,245.98	0.00	414,245.98
周转材料	368,020.99	0.00	368,020.99	397,283.61	0.00	397,283.61
合计	110,345,613.36	0.00	110,345,613.36	249,350,547.11	0.00	249,350,547.11

年末存货余额中主要的影视剧系《赵氏孤儿》、《三十岁你好》、《警界英豪》、《客家人》等。

年末存货余额中不含有借款费用资本化金额。

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
保险费	388,196.03	373,405.78	待摊费用
房租	535,997.50	659,112.00	待摊费用
其他	3,880.00	0.00	待摊费用
合计	928,073.53	1,032,517.78	

年末余额主要系本公司的子公司北京中视北方影视制作有限公司支付的房租。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面原值	12,737,558.31	0.00	0.00	12,737,558.31
房屋、建筑物	12,737,558.31	0.00	0.00	12,737,558.31
累计折旧和累计摊销	1,210,068.00	242,013.60	0.00	1,452,081.60
房屋、建筑物	1,210,068.00	242,013.60	0.00	1,452,081.60
账面价值	11,527,490.31	—	—	11,285,476.71
房屋、建筑物	11,527,490.31	—	—	11,285,476.71

本年增加的累计折旧中，本年计提 242,013.60 元。

年末投资性房地产不存在减值迹象。

9. 固定资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原值	890,721,677.95	29,333,551.28	6,740,315.39	913,314,913.84
房屋建筑物	556,824,105.34	9,793,507.05	0.00	566,617,612.39
机器设备	270,376,355.99	7,746,155.75	4,714,556.46	273,407,955.28
运输设备	26,738,459.93	3,474,601.45	930,453.14	29,282,608.24
办公设备	15,074,659.43	7,389,928.33	1,059,643.15	21,404,944.61
其他	21,708,097.26	929,358.70	35,662.64	22,601,793.32
累计折旧	456,582,187.81	27,013,641.46	6,270,052.22	477,325,777.05
房屋建筑物	199,555,100.27	10,129,238.13	0.00	209,684,338.40
机器设备	212,019,672.35	12,756,626.64	4,478,828.64	220,297,470.35
运输设备	17,273,108.47	2,139,740.26	750,683.03	18,662,165.70
办公设备	9,682,877.51	1,344,722.55	1,006,661.04	10,020,939.02
其他	18,051,429.21	643,313.88	33,879.51	18,660,863.58
账面价值	434,139,490.14	—	—	435,989,136.79
房屋建筑物	357,269,005.07	—	—	356,933,273.99
机器设备	58,356,683.64	—	—	53,110,484.93
运输设备	9,465,351.46	—	—	10,620,442.54
办公设备	5,391,781.92	—	—	11,384,005.59
其他	3,656,668.05	—	—	3,940,929.74

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 14,143,477.15 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 27,013,641.46 元。

年末固定资产不存在减值迹象。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	240,534.70	0.00	240,534.70	2,967,164.90	0.00	2,967,164.90
合计	240,534.70	0.00	240,534.70	2,967,164.90	0.00	2,967,164.90

在建工程年末余额较年初减少 2,726,630.20 元,降幅为 91.89%,主要系本年本公司无锡影视基地分公司三国票务营销中心工程完工所致。

年末在建工程不存在减值迹象。

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
三国票务营销中心	2,482,546.90	3,038,560.05	5,521,106.95	0.00	0.00
竞技场厕所	0.00	1,214,154.60	1,214,154.60	0.00	0.00
云台式城门厕所	0.00	1,216,834.70	1,216,834.70	0.00	0.00
三国办公区改造	0.00	842,036.20	0.00	842,036.20	0.00
铸铁垃圾桶	0.00	745,700.00	745,700.00	0.00	0.00
青岛往事场景	0.00	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00
零星工程	484,618.00	5,441,529.76	4,845,680.90	839,932.16	240,534.70
合计	2,967,164.90	13,098,815.31	14,143,477.15	1,681,968.36	240,534.70

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
三国票务营销中心	5,465,500.00	101.02	已完工	0.00	0.00	自筹
竞技场厕所	1,365,000.00	88.95	已完工	0.00	0.00	自筹
云台式城门厕所	1,365,000.00	89.15	已完工	0.00	0.00	自筹
三国办公区改造	867,800.00	97.03	已完工	0.00	0.00	自筹
铸铁垃圾桶	750,000.00	99.43	已完工	0.00	0.00	自筹
青岛往事场景	600,000.00	100.00	已完工	0.00	0.00	自筹
零星工程	0.00	0.00	—	0.00	0.00	自筹
合计	10,413,300.00	—	—	0.00	0.00	

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

11. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末金额
租赁费	1,968,840.50	0.00	536,956.56	0.00	1,431,883.94
其他	772,555.30	0.00	83,666.76	0.00	688,888.54
合计	2,741,395.80	0.00	620,623.32	0.00	2,120,772.48

12. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
坏账准备	8,522,103.17	8,219,656.35
工资薪金	5,105,134.30	4,604,171.17
工会经费	102,102.69	92,083.42
合计	13,729,340.16	12,915,910.94

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
坏账准备	34,088,412.68
工资薪金	20,420,537.21
工会经费	408,410.73
合计	54,917,360.62

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	转销	
坏账准备	32,878,625.38	1,209,787.30	0.00	0.00	34,088,412.68
合计	32,878,625.38	1,209,787.30	0.00	0.00	34,088,412.68

14. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
应付账款	385,569,378.92	962,152,247.23
合计	385,569,378.92	962,152,247.23

应付账款年末余额较年初减少 576,582,868.31 元, 降幅为 59.93%, 主要系本公司的子公司上海中视国际广告有限公司本年支付了广告媒体应付款所致。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位或关联方的款项

单位名称	年末金额	年初金额
中央电视台	376,000,000.00	923,192,733.00
北京央视资讯科技有限公司	259,080.00	0.00
中国国际电视总公司	0.00	15,450,000.00
北京中视远图影视传媒有限公司	0.00	300,000.00
合计	376,259,080.00	938,942,733.00

(3) 年末无账龄超过一年的大额应付账款。

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
预收款项	280,216,072.52	203,126,681.54
合计	280,216,072.52	203,126,681.54

预收款项年末余额较年初余额增加 77,089,390.98 元,增幅为 37.95%,主要系本年预收客户业务款项较年初增加。

(2) 预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位或关联方的款项

单位名称	年末金额	年初金额
中央电视台	144,999,682.62	134,077,316.26
中国国际电视总公司	1,447,479.00	0.00
中央数字电视传媒有限公司	280,000.00	280,000.00
深圳中视国际电视公司	250,000.00	250,000.00
央视风云传播有限公司	25,922.33	0.00
中国电视剧制作中心有限责任公司	0.00	26,750.00
合计	147,003,083.95	134,634,066.26

(3) 年末无账龄超过一年的大额预收账款。

16. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	18,416,684.68	100,462,019.06	98,458,166.53	20,420,537.21
职工福利费	0.00	5,466,112.94	5,466,112.94	0.00
社会保险费	0.00	18,785,299.63	18,785,299.63	0.00
其中:医疗保险费	0.00	6,048,984.49	6,048,984.49	0.00

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
基本养老保险费	0.00	11,232,412.35	11,232,412.35	0.00
失业保险费	0.00	730,353.86	730,353.86	0.00
工伤保险费	0.00	286,989.23	286,989.23	0.00
生育保险费	0.00	486,559.70	486,559.70	0.00
住房公积金	0.00	6,974,263.50	6,974,263.50	0.00
工会经费和职工教育经费	1,510,857.20	3,201,040.01	3,145,337.65	1,566,559.56
合计	19,927,541.88	134,888,735.14	132,829,180.25	21,987,096.77

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。年末工资、奖金、津贴和补贴主要系应付未付的年终奖金。因解除劳动关系给予的补偿为 97,020.17 元。

17. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	7,627,069.31	62,783.06
营业税	4,444,270.66	9,667,886.28
企业所得税	4,913,553.02	9,006,776.55
个人所得税	2,578,374.92	1,995,907.57
城市维护建设税	894,269.32	681,146.85
房产税	51,514.52	88,131.41
土地使用税	21,960.00	20,997.00
教育费附加	638,763.79	409,323.67
文化事业建设费	16,931.46	1,249,347.99
河道管理费	96,051.92	55,195.17
防洪保安基金	39,838.31	38,446.80
堤围防护费	1,200.23	1,310.92
合计	21,323,797.46	23,277,253.27

根据《关于印发<跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法>的通知》（国税发〔2008〕28号），本公司在外地的分支机构无锡影视基地分公司、南海分公司及北京分公司与本公司汇总缴纳企业所得税，按照收入总额、工资总额及资产总额的比例计算各自的分配比例在所属地区缴纳。

18. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
押金保证金	25,765,683.95	26,489,273.93

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
项目制作款	34,234,670.87	15,443,676.20
其他	3,498,276.21	2,360,224.52
合计	63,498,631.03	44,293,174.65

其他应付款年末余额较年初余额增加 19,205,456.38, 增幅为 43.36%, 主要系本年本公司应付项目制作款较年初增加。

(2) 年末其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

单位名称	年末金额	性质	年初金额	性质
中央电视台	1,288,823.23	代收款	0.00	
合计	1,288,823.23		0.00	

(3) 年末其他应付款中不存在账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 年末大额其他应付款主要系本公司收到的广告投放保证金及应付的项目制作款。

19. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动 金额	年末金额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
有限售条件股份					
国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份					
人民币普通股	331,422,000.00	100.00	0.00	331,422,000.00	100.00
无限售条件股份合计	331,422,000.00	100.00	0.00	331,422,000.00	100.00
股份总额	331,422,000.00	100.00	0.00	331,422,000.00	100.00

20. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	305,700,800.45	0.00	0.00	305,700,800.45
其他资本公积转入	11,520,138.07	0.00	0.00	11,520,138.07
其他	2,713,953.82	0.00	0.00	2,713,953.82
合计	319,934,892.34	0.00	0.00	319,934,892.34

(1) 股本溢价是指发行股票所得价款超过其面值总额并扣除发行费用后的部分。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 其他资本公积转入包括发行 A 股冻结利息和改制前净利润。发行 A 股冻结利息是指发行 A 股申购成功者在申购期内冻结资金所产生的存款利息收入；改制前净利润是根据财政部有关规定，并报经主管财政机关批准，将原唐城与三国城自评估基准日起至本公司成立日止实现的净利润转入本公司资本公积。

(3) 其他项下为南海分公司 2007 年以前债权债务清理无法支付的应付款项转入。

21. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	81,460,572.25	2,894,172.04	0.00	84,354,744.29
任意盈余公积	29,423,650.32	1,447,086.02	0.00	30,870,736.34
合计	110,884,222.57	4,341,258.06	0.00	115,225,480.63

根据《中华人民共和国公司法》、公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，2012 年提取法定盈余公积金 2,894,172.04 元。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司 2012 年按净利润的 5%提取任意盈余公积金 1,447,086.02 元。

22. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	273,867,532.32	
加：年初未分配利润调整数	0.00	
本年年初金额	273,867,532.32	
加：本年归属于母公司股东的净利润	45,213,361.42	
减：提取法定盈余公积	2,894,172.04	母公司实现净利润的 10%
提取任意盈余公积	1,447,086.02	母公司实现净利润的 5%
应付普通股股利	28,502,292.03	每 10 股派发现金红利 0.86 元
本年年末金额	286,237,343.65	

根据公司 2012 年 5 月 11 日通过的 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年年末总股本 331,422,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.86 元（含税），共计分配 28,502,292.03 元，剩余的未分配利润结转以后年度分配。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

23. 少数股东权益

子公司名称	年末金额	年初金额
北京中视北方影视制作有限公司	23,654,135.20	21,031,375.86
上海中视国际广告有限公司	10,429,590.32	9,707,014.86
合计	34,083,725.52	30,738,390.72

24. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,227,884,173.51	1,288,670,135.05
其他业务收入	763,651.22	814,499.05
合计	1,228,647,824.73	1,289,484,634.10
主营业务成本	1,089,804,780.88	1,109,774,711.64
其他业务成本	617,766.61	649,029.43
合计	1,090,422,547.49	1,110,423,741.07

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
影视业务	595,236,969.30	532,520,251.86	487,340,083.75	405,326,113.20
广告业务	475,649,417.34	477,437,446.77	653,288,750.10	628,375,600.92
旅游业务	156,220,547.08	79,347,049.76	144,065,132.21	72,794,759.18
其他	777,239.79	500,032.49	3,976,168.99	3,278,238.34
合计	1,227,884,173.51	1,089,804,780.88	1,288,670,135.05	1,109,774,711.64

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	831,014,297.32	805,695,521.04	999,610,125.02	920,222,483.68
无锡	145,672,677.97	76,160,366.01	134,611,933.09	69,430,865.47
北京	243,511,861.83	210,407,168.10	161,032,221.53	136,072,749.95
南海	15,840,772.37	5,696,661.71	15,242,694.35	5,875,451.48
地区间相互抵销	-8,155,435.98	-8,154,935.98	-21,826,838.94	-21,826,838.94
合计	1,227,884,173.51	1,089,804,780.88	1,288,670,135.05	1,109,774,711.64

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
客户一	393,937,994.99	32.06

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
客户二	59,433,962.26	4.84
客户三	41,514,006.65	3.38
客户四	37,735,849.14	3.07
客户五	33,250,000.00	2.71
合计	565,871,813.04	46.06

25. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	24,511,682.05	21,300,232.44	5%、3%
城市维护建设税	2,347,669.20	1,509,926.50	7%
教育费附加	1,676,906.49	916,106.11	5%
文化事业建设税	548,802.37	868,426.99	3%
河道管理费	155,728.88	83,670.79	1%
防洪保安基金	145,847.07	134,797.38	0.1%
堤围防护费	19,201.07	18,692.25	1.2‰
合计	29,405,837.13	24,831,852.46	

26. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	12,239,137.90	10,993,477.80
广告宣传费	6,210,601.56	4,499,775.25
折旧摊销费	1,000,965.96	1,467,889.27
差旅交通费	1,483,920.23	1,645,377.77
咨询费	550,415.09	1,235,816.00
办公费	812,234.26	905,840.73
房水电费	410,292.72	566,024.53
邮电通讯费	357,772.86	435,178.84
其他	949,115.36	913,525.86
合计	24,014,455.94	22,662,906.05

27. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	32,425,275.10	25,414,859.48
折旧摊销费	3,115,505.77	4,392,874.91
差旅交通费	2,724,441.18	2,918,894.70
办公费	3,223,050.43	3,283,770.37
房水电费	2,865,116.43	1,983,848.38

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
业务招待费	2,685,843.76	2,854,478.24
税费	2,600,305.33	2,345,939.62
董事会费	410,570.76	494,428.20
中介机构费	1,527,196.53	2,198,703.33
邮电通讯费	929,529.58	854,961.07
其他	1,728,981.28	1,993,721.94
合计	54,235,816.15	48,736,480.24

28. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	0.00	82,014.45
减: 利息收入	28,733,062.89	19,658,135.49
加: 汇兑损失	0.00	0.00
加: 其他支出	82,787.05	69,217.14
合计	-28,650,275.84	-19,506,903.90

本年财务费用较上年同期减少 9,143,371.94 元, 降幅为 46.87%, 主要系由于本年银行存款平均余额增加, 相应的利息收入增加。

29. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,209,787.30	3,814,928.90
合计	1,209,787.30	3,814,928.90

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	385,815.26	275,831.27	385,815.26
其中: 固定资产处置利得	385,815.26	275,831.27	385,815.26
政府补助	6,135,929.60	2,001,000.00	6,135,929.60
罚没利得	21,404.39	13,488.50	21,404.39
无法支付的应付款项利得	55,184.33	0.00	55,184.33
其他利得	153,162.81	93,940.58	153,162.81
合计	6,751,496.39	2,384,260.35	6,751,496.39

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
文化产业发展基金	500,000.00	0.00	无锡市滨湖区财政局
财政补贴	5,463,929.60	1,786,000.00	上海陆家嘴金融贸易区管理委员会
财政贡献奖励补贴	172,000.00	0.00	中关村科技园区丰台园管理委员会
服务业引导资金	0.00	215,000.00	无锡市山水城管委会
合计	6,135,929.60	2,001,000.00	

本年营业外收入较上年同期增加 4,367,236.04 元,增幅 183.17%,主要系本年收到的财政补贴增加所致。

31. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	241,571.97	509,880.91	241,571.97
其中:固定资产处置损失	241,571.97	509,880.91	241,571.97
罚款支出	128.47	51,489.50	128.47
其他损失	141,123.97	78,564.57	141,123.97
合计	382,824.41	639,934.98	382,824.41

32. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当年所得税	16,633,061.54	25,711,201.83
递延所得税调整	-813,429.22	-1,144,710.95
合计	15,819,632.32	24,566,490.88

33. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	45,213,361.42	73,222,015.34
归属于母公司的非经常性损益	2	4,549,496.47	1,239,769.67
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	40,663,864.95	71,982,245.67
年初股份总数	4	331,422,000	331,422,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	0	0
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	0	0
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	0	0
因回购等减少股份数	8	0	0
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0	0

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
缩股减少股份数	10	0	0
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7+11-8\times9+11-10$	331,422,000	331,422,000
基本每股收益(I)	$13=1\div12$	0.136	0.221
基本每股收益(II)	$14=3\div12$	0.123	0.217
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	0	0
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.136	0.221
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.123	0.217

34. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	28,733,062.89
收到经营性往来	3,733,931.27
收到政府补助收入	6,135,929.60
其他	143,858.62
合计	38,746,782.38

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
期间费用(销售、管理、财务费用)	24,627,946.21
支付经营性往来	5,570,324.24
其他	43,839.74
合计	30,242,110.19

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	48,558,696.22	75,699,463.77
加: 资产减值准备	1,209,787.30	3,814,928.90

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,255,655.06	28,444,630.44
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	620,623.32	619,401.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	80,944.51	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-225,187.80	232,024.78
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	0.00	0.00
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-813,429.22	-1,144,710.95
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	139,004,933.75	-27,681,006.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-312,632,143.54	-61,752,762.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-480,127,586.76	565,136,518.11
其他	104,444.25	-608,038.49
经营活动产生的现金流量净额	-576,963,262.91	582,760,447.95
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	837,173,845.34	1,462,518,100.32
减: 现金的年初余额	1,462,518,100.32	977,372,518.03
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-625,344,254.98	485,145,582.29

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	837,173,845.34	1,462,518,100.32
其中: 库存现金	55,398.18	57,987.56
可随时用于支付的银行存款	837,118,447.16	1,462,460,112.76
年末现金和现金等价物余额	837,173,845.34	1,462,518,100.32

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31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. 控股股东及最终控制方

名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中央电视台无锡太湖影视城	控股股东	全民所有制	无锡漆塘	陆海亮	提供影视场景服务
中央电视台	实际控制人	行政事业单位	北京市复兴路11号	胡占凡	从事影视节目的制作、播出

(续表) (单位: 万元)

名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	最终控制方	组织机构代码
中央电视台无锡太湖影视城	989.60	54.37	54.37	中央电视台	77050725-4
中央电视台	-	-	-	-	40001134-X

2. 子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京中视北方影视制作有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	王焰	影视业务
上海中视国际广告有限公司	控股子公司	有限公司	上海浦东新区	王焰	广告业务

(续表) (单位: 万元)

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京中视北方影视制作有限公司	5,000.00	80	80	80220533-1
上海中视国际广告有限公司	2,500.00	88	90	78897589-X

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码
参股股东	中国国际电视总公司	10000272-4
参股股东	北京未来广告有限公司	10207164-3
参股股东	北京中电高科技电视发展公司	10204827-5
参股股东	北京荧屏汽车租赁公司	10210253-4
股东的子公司	中央数字电视传媒有限公司	75525430-8
股东的子公司	中视影视制作有限公司	10002467-5

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码
股东的子公司	中视电视技术开发公司	10205400-X
股东的子公司	北京中视广经文化发展有限公司	79164938-2
股东的子公司	梅地亚电视中心有限公司	62590564-3
股东的子公司	北京中视远图影视传媒有限公司	80220868-X
股东的子公司	中视科华有限公司	78252430-X
股东的子公司	央视市场研究股份有限公司	10001788-9
股东的子公司	深圳中视国际电视公司	19223024-8
股东的子公司	中视实业发展有限责任公司	10002694-5
股东的子公司	央视风云传播有限公司	76295754-6
股东的子公司	央视一索福瑞媒介研究有限公司	62591260-8
股东的子公司	中国广播电影电视节目交易中心	10001526-9
股东的子公司	北京央视资讯科技有限公司	63379848-9
股东的子公司	中视体育娱乐有限公司	80111959-7
其他	中国电视剧制作中心有限责任公司	71782675-8

(二) 关联交易

1. 采购商品/接受劳务

关联方名称	交易内容	关联交易定价方式	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中央电视台	广告业务	基于市场参考的协议价	388,273,409.43	81.32	489,472,283.00	77.89
中央数字电视传媒有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	4,820,397.00	0.91	0.00	0.00
北京中视远图影视传媒有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	958,900.00	0.18	413,185.00	0.10
中国广播电影电视节目交易中心	影视业务	基于市场参考的协议价	784,005.86	0.15	571,769.57	0.14
北京央视资讯科技有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	550,415.09	0.10	0.00	0.00
中视电视技术开发公司	影视业务	基于市场参考的协议价	225,000.00	0.04	2,200.00	0.00
央视风云传播有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	224,000.00	0.04	0.00	0.00
中视广经文化发展有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	193,251.76	0.04	0.00	0.00
央视市场研究股份有限公司	广告业务	基于市场参考的协议价	124,574.00	0.03	200,788.00	0.03
北京荧屏汽车租赁公司	影视业务	基于市场参考的协议价	66,000.00	0.01	0.00	0.00
中视科华有限公	影视	基于市场参	35,725.00	0.01	1,550,000.00	0.38

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	交易内容	关联交易定价方式	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
司	业务	考的协议价				
梅地亚电视中心有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	22,574.00	0.00	235,000.00	0.06
中国国际电视总公司	广告业务	基于市场参考的协议价	0.00	0.00	15,450,000.00	2.46
央视一索福瑞媒介研究有限公司	广告业务	基于市场参考的协议价	0.00	0.00	15,000.00	0.00
合计			396,278,252.14	—	507,910,225.57	—

2. 销售商品/提供劳务

关联方名称	交易内容	关联交易定价方式	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中央电视台	影视业务	基于市场参考的协议价	391,010,476.11	65.69	348,280,456.82	71.47
中国国际电视总公司	影视业务	基于市场参考的协议价	19,487,572.39	3.27	828,100.00	0.17
中央电视台	广告业务	基于市场参考的协议价	2,927,518.88	0.62	0.00	0.00
中视实业发展有限责任公司	影视业务	基于市场参考的协议价	1,551,200.00	0.26	0.00	0.00
中视科华有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	501,800.00	0.08	159,998.50	0.03
中视影视制作有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	494,900.00	0.08	60,010.00	0.01
北京中视远图影视传媒有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	298,252.43	0.05	0.00	0.00
梅地亚电视中心有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	211,600.00	0.04	23,350.00	0.00
央视风云传播有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	156,353.00	0.03	272,160.00	0.06
中国电视剧制作中心有限责任公司	影视业务	基于市场参考的协议价	98,750.00	0.02	0.00	0.00
中视体育娱乐有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	9,708.74	0.00	300.00	0.00
北京中视广经文化发展有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	0.00	0.00	750,000.00	0.15
中视电视技术开发公司	影视业务	基于市场参考的协议价	0.00	0.00	158,452.00	0.03
北京未来广告有限公司	影视业务	基于市场参考的协议价	0.00	0.00	28,800.00	0.01
中央电视台无锡	其他	基于市场参	0.00	0.00	900.00	0.02

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

关联方名称	交易内容	关联交易定价方式	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
太湖影视城	业务	考的协议价				
合计			416,748,131.55	—	350,562,527.32	—

3. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本年确认的租赁费
中央电视台无锡太湖影视城	中视传媒股份有限公司	土地使用权	1996年12月31日	2046年12月31日	6,017,070.73
中央电视台	中视传媒股份有限公司	土地使用权	2011年1月1日	2013年12月31日	0.00

4. 根据本公司2012年5月11日召开的2011年度股东大会,同意本公司与中央电视台等关联方之间2012年度关联交易各项业务交易金额累计预测不超过人民币9.97亿元。其中,版权转让及制作业务的累计交易金额不超过人民币2.8亿元,租赁及技术服务累计交易金额不超过人民币1.67亿元,广告代理业务的累计交易金额不超过5.5亿元,详见本公司的公告“临2012-09”号。

(三) 关联方往来余额

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中央电视台	48,805,660.38	0.00	2,408,220.00	0.00
应收账款	中国国际电视总公司	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	中央电视台	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00
预付账款	中央数字电视传媒有限公司	0.00	0.00	4,820,397.00	0.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	中央电视台	376,000,000.00	923,192,733.00
应付账款	北京央视资讯科技有限公司	259,080.00	0.00
应付账款	中国国际电视总公司	0.00	15,450,000.00
应付账款	北京中视远图影视传媒有限公司	0.00	300,000.00
预收账款	中央电视台	144,999,682.62	134,077,316.26
预收账款	中国国际电视总公司	1,447,479.00	0.00

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
预收账款	中央数字电视传媒有限公司	280,000.00	280,000.00
预收账款	深圳中视国际电视公司	250,000.00	250,000.00
预收账款	央视风云传播有限公司	25,922.33	0.00
预收账款	中国电视剧制作中心有限责任公司	0.00	26,750.00
其他应付款	中央电视台	1,288,823.23	0.00

十、股份支付

截止2012年12月31日,本公司无已经实施的及将要实施的股份支付。

十一、或有事项

截止2012年12月31日,本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截止2012年12月31日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、根据2013年4月17日第五届董事会第十九次会议决议,本公司2012年度利润分配预案为:公司拟以2012年末总股本331,422,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.41元(含税),共计分配13,588,302.00元,剩余未分配利润154,595,778.33元结转以后年度分配。2012年度不进行资本公积转增股本。

2、除存在上述资产负债表日后非调整事项外,本公司无其他须披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

截止2012年12月31日,本公司无需要披露的其他重要事项。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	166,022,460.20	100.00	13,456,415.20	8.11	50,952,327.40	100.00	11,447,987.20	22.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	166,022,460.20	100.00	13,456,415.20	—	50,952,327.40	100.00	11,447,987.20	—

应收账款年末余额较上年余额增加 115,070,132.80 元,增幅为 225.84%,主要系本年公司
 应收影视剧发行款增加。

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	134,507,913.00	81.02	0.00	38,446,340.20	75.46	0.00
1-2 年	19,008,560.00	11.45	950,428.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	2,116,000.00	4.15	1,058,000.00
5 年以上	12,505,987.20	7.53	12,505,987.20	10,389,987.20	20.39	10,389,987.20
合计	166,022,460.20	100.00	13,456,415.20	50,952,327.40	100.00	11,447,987.20

(2) 本年度未核销应收账款。

(3) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京中视丰德影视版权代理有限公司	客户	63,000,000.00	1年以内	37.95
中央电视台	实际控制人	45,005,660.38	1年以内	27.11
中国国际电视总公司	参股股东	20,000,000.00	1年以内	12.05
云南电视台	客户	4,507,200.00	1年以内	5.64
		4,849,120.00	1-2年	
黑龙江电视台	客户	4,866,600.00	1-2年	3.30
		609,600.00	5年以上	
合计		142,838,180.38		86.05

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中央电视台	实际控制人	45,005,660.38	1年以内	27.11
中国国际电视总公司	参股股东	20,000,000.00	1年以内	12.05
合计		65,005,660.38		39.16

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	50,000,000.00	28.09	0.00	0.00	50,000,000.00	47.87	0.00	0.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	128,023,148.28	71.91	20,532,259.93	16.04	54,454,265.28	52.13	21,430,044.38	39.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	178,023,148.28	100.00	20,532,259.93	—	104,454,265.28	100.00	21,430,044.38	—

3) 其他应收款年末余额较年初余额增加 73,568,883.00 元,增幅为 70.43%,主要系由于本年项目拍摄款借款增加所致。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
大理旅游集团有限责任公司	50,000,000.00	0.00	0.00	
合计	50,000,000.00	0.00	0.00	

5) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	90,240,924.72	70.49	0.00	16,645,293.12	30.57	0.00
1-2年	4,475,251.40	3.50	223,762.57	7,047,950.84	12.94	352,397.54
2-3年	7,047,950.84	5.50	704,795.08	8,581,027.20	15.76	858,102.72
3-4年	8,579,027.20	6.70	2,573,708.16	2,800,000.00	5.14	840,000.00
4-5年	1,300,000.00	1.02	650,000.00	900.00	0.00	450.00
5年以上	16,379,994.12	12.79	16,379,994.12	19,379,094.12	35.59	19,379,094.12
合计	128,023,148.28	100.00	20,532,259.93	54,454,265.28	100.00	21,430,044.38

(2) 本年度未核销其他应收款。

(3) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告年收回已全额计提坏账准备的其他应收款情况:

欠款单位	性质	确定坏账准备依据	已计提坏账准备金额	应收账款收回金额	转回坏账准备金额
项目制作款	催款收回	按账龄计提坏账准备	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计			2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
大理旅游集团有限责任公司	客户	50,000,000.00	1年以内	28.09
《第三种爱情》制作款	其他	39,600,000.00	1年以内	22.24
《抹布女也有春天》制作款	其他	31,320,000.00	1年以内	17.59
《御前四宝》制作款	其他	8,000,000.00	5年以上	4.49
《渗透》制作款	其他	8,000,000.00	1年以内	4.49
合计		136,920,000.00		76.90

(6) 年末其他应收款中无其他应收关联单位款项。

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31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) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	投资成本	年初金额	本年 增减变动	年末金额	本年现金 红利
北京中视北方影视制作有限公司	80	80	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00
上海中视国际广告有限公司	88	90	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00
合计			60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	0.00

本公司通过持股 80%的子公司北京中视北方影视制作有限公司间接持有上海中视国际广告有限公司 10%的股权。

本年度未对按成本法核算的长期股权投资计提减值准备。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	530,158,168.83	496,388,694.86
其他业务收入	763,651.22	814,499.05
合计	530,921,820.05	497,203,193.91
主营业务成本	425,943,627.40	352,627,074.71
其他业务成本	617,766.61	649,029.43
合计	426,561,394.01	353,276,104.14

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
影视业务	366,647,256.47	342,008,809.29	341,220,143.66	269,607,644.69
广告业务	6,512,625.49	4,087,735.86	7,127,250.00	6,946,432.50
旅游业务	156,221,047.08	79,347,049.76	144,065,132.21	72,794,759.18
其他	777,239.79	500,032.49	3,976,168.99	3,278,238.34
合计	530,158,168.83	425,943,627.40	496,388,694.86	352,627,074.71

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	355,069,218.49	328,258,074.27	346,535,192.42	277,321,882.76
无锡	145,672,677.97	76,160,366.01	134,611,933.09	69,430,865.47

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	13,575,500.00	15,828,525.41	0.00	0.00
南海	15,840,772.37	5,696,661.71	15,242,694.35	5,875,451.48
公司内各地区分部间相互抵消	0.00	0.00	-1,125.00	-1,125.00
合计	530,158,168.83	425,943,627.40	496,388,694.86	352,627,074.71

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
客户一	187,395,037.10	35.30
客户二	59,433,962.26	11.19
客户三	33,250,000.00	6.26
客户四	19,367,924.53	3.65
客户五	8,134,880.00	1.53
合计	307,581,803.89	57.93

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	28,941,720.37	149,906,403.48
加: 资产减值准备	1,110,643.55	3,814,928.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,508,749.50	19,299,853.76
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	620,623.32	619,401.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	82,562.78	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	57,094.21	411,073.97
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	0.00	0.00
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	-90,000,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-864,650.18	-1,680,087.82
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	140,469,671.78	-26,879,964.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-240,266,482.60	-79,336,794.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	82,460,357.54	78,081,672.93
其他	184,210.56	53,328.12
经营活动产生的现金流量净额	27,304,500.83	54,289,815.50

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	237,573,564.63	252,718,449.87
减: 现金的年初余额	252,718,449.87	159,421,177.03
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-15,144,885.24	93,297,272.84

十六、 财务报告批准

本财务报告于2013年4月17日由本公司董事会批准报出。

中视传媒股份有限公司财务报表补充资料

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2012 年度非经营性损益如下：

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	144,243.29	-234,049.64	152,901.29
计入当期损益的政府补助	6,135,929.60	2,001,000.00	3,794,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88,499.09	-22,624.99	-3,159,090.79
所得税影响额	-1,592,167.99	-422,355.43	-170,179.30
少数股东权益影响额（税后）	-227,007.52	-82,200.27	-200,890.51
合计	4,549,496.47	1,239,769.67	416,740.69

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2012 年本年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.34	0.136	0.136
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.90	0.123	0.123

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度（%）	备注
货币资金	837,173,845.34	1,462,518,100.32	-42.76	1
应收票据	9,500,000.00	1,632,216.60	482.03	2
应收账款	220,686,514.25	41,192,690.97	435.74	3
预付账款	58,542,780.46	14,593,757.08	301.15	4
其他应收款	158,956,331.06	85,012,654.57	86.98	5
存货	110,345,613.36	249,350,547.11	-55.75	6
在建工程	240,534.70	2,967,164.90	-91.89	7
应付账款	385,569,378.92	962,152,247.23	-59.93	8
预收款项	280,216,072.52	203,126,681.54	37.95	9
其他应付款	63,498,631.03	44,293,174.65	43.36	10

中视传媒股份有限公司财务报表补充资料

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注1、货币资金年末余额较年初余额下降42.76%,主要原因是本年度公支付了以前年度未付的媒体成本所致。

注2、应收票据年末余额较年初余额增长482.03%,主要原因是本年度应收客户银行承兑汇票增加所致。

注3、应收账款年末余额较年初余额增长435.74%,主要原因是本年度应收客户款项增加所致。

注4、预付款项年末余额较年初余额数增长301.15%,主要原因是本年度预付广告代理款增加所致。

注5、其他应收款年末余额较年初余额增长86.98%,主要原因是本年度项目拍摄借款增加所致。

注6、存货年末余额较年初余额下降55.75%,主要原因是本年度影视剧销售结转成本所致。

注7、在建工程年末余额较年初余额下降91.89%,主要原因是本年度在建工程转固所致。

注8、应付账款年末余额较年初余额下降59.93%,主要原因是本年度支付了以前年度未付的媒体成本所致。

注9、预收款项年末余额较年初余额增长37.95%,主要原因是本年度预收客户款项增加所致。

注10、其他应付款年末余额较年初余额增长43.36%,主要原因是本年度应付项目制作款项增加所致。

(2) 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
财务费用	-28,650,275.84	-19,506,903.90	46.87	1
资产减值损失	1,209,787.30	3,814,928.90	-68.29	2
营业外收入	6,751,496.39	2,384,260.35	183.17	3
营业外支出	382,824.41	639,934.98	-40.18	4
所得税费用	15,819,632.32	24,566,490.88	-35.60	5

注1、本年度财务费用净收益较上年同期增长46.87%,主要原因是本年度公司的利息收入较上年同期增加所致。

注2、本年度资产减值损失较上年同期下降68.29%,主要原因是本年度按照坏账政策计提减值准备所致。

中视传媒股份有限公司财务报表补充资料

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

注 3、本年度营业外收入较上年同期增长 183.17%，主要原因是本年度收到的财政补贴增加所致。

注 4、本年度营业外支出较上年同期下降 40.18%，主要原因是本年度非流动资产处置损失减少所致。

注 5、本年度所得税费用较上年同期下降 35.60%，主要原因是报告期利润总额较上年同期减少，所得税费用相应减少所致。

