

公司代码：600136

公司简称：道博股份

# 武汉道博股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人易仁涛先生、主管会计工作负责人 李珍玉女士 及会计机构负责人（会计主管人员）周旭先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2015年度实现净利42,292,439.34元，加上年初未分配利润-57,476,978.21元，本年度可供股东分配利润-15,184,538.87元。

公司根据《企业会计制度》、《公司章程》对利润分配的规定，拟定公司 2015 年度利润分配预案为：1、2015年度不进行利润分配；2、拟以截止2016年1月31日公司总股本 243,591,093股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后，公司股本将增加至487,182.186万股。该公积金转增股本预案尚需提交公司2015年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 目录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	2
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	141

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
道博股份、公司、本公司、上市公司	指	武汉道博股份有限公司
当代集团	指	武汉当代科技产业集团股份有限公司
新星汉宜	指	武汉新星汉宜化工有限公司
强视传媒	指	浙江强视传媒有限公司
重大资产出售报告书	指	《武汉道博股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》
资产出售协议	指	《武汉道博股份有限公司与武汉当代科技产业集团股份有限公司之重大资产出售协议》
重大资产重组报告书	指	《武汉道博股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》
本次交易	指	道博股份将持有的恒裕矿业 80% 股权及健坤物业 98% 股权出售给当代集团，当代集团以支付现金及承担道博股份对健坤物业、恒裕矿业合计 93,987,946.47 元的债务作为对价的行为。
健坤物业	指	武汉健坤物业有限公司
恒裕矿业	指	湖北恒裕矿业有限公司
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金协议	指	道博股份与苏州双刃剑全体股东、当代集团、新星汉宜、灵瑜投资、远洲生物、吴珉及杨光华于 2015 年 7 月 16 日签署的《武汉道博股份有限公司与双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司全体股东及武汉当代科技产业集团股份有限公司、武汉新星汉宜化工有限公司、上海灵瑜投资中心（有限合伙）、武汉远洲生物工程有限公司、吴珉及杨光华之发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金协议书》
盈利预测补偿协议	指	道博股份与蒋立章、彭章瑾于 2015 年 7 月 16 日签署的《武汉道博股份有限公司与蒋立章、彭章瑾之关于双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司实际盈利数与承诺净利润差额的补偿协议》
股份认购协议	指	依据《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金协议》，为明确股份认购的具体事项，道博股份与当代集团、新星汉宜、灵瑜投资、远洲生物、吴珉、杨光华于 2015 年 7 月 16 日签署的《股份认购协议》（作为《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金协议》的附件）
本次重大资产重组	指	本公司第七届董事会第十二次会议审议通过的交易方案，即向苏州双刃剑全体股东发行股份及支付现金购买其合法持有或有权处置的双刃剑（苏州）100% 的股权，向当代集团、新星汉宜、灵瑜投资、远洲生物、吴珉、杨光华发行股份募集 60,000 万元的配套资金的行为
双刃剑	指	双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	武汉道博股份有限公司
公司的中文简称	道博股份
公司的外文名称	WUHAN DOUBLE CO., LTD
公司的外文名称缩写	DOUBLE
公司的法定代表人	易仁涛先生

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高维女士	方玮琦先生
联系地址	武汉市武昌区中南路99号保利大厦48F	武汉市武昌区中南路99号保利大厦48F
电话	027-87115482	027-87115482
传真	027-87115487	027-87115487
电子信箱	gaowei_db@sina.com	fwq_whdb@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	武汉市东湖开发区关凤大道特二号当代国际花园C座3-2F
公司注册地址的邮政编码	430205
公司办公地址	武汉市武昌区中南路99号保利大厦A座48层
公司办公地址的邮政编码	430071
公司网址	http://www.whggfz.com
电子信箱	double@public.wh.hb.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	道博股份	600136	ST道博

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号众环海华大厦
	签字会计师姓名	王明瑾 章霞

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	浦东新区芳甸路 1088 号紫竹大厦 23 楼
	签字的财务顾问	王峰 贾超
	主办人姓名	
	持续督导的期间	2015 年 2 月 17 日至 2016 年 2 月 17 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年 同期增减(%)	2013年
营业收入	431,174,298.46	70,969,044.45	507.55	87,666,373.87
归属于上市公司股东的净利润	53,470,919.01	954,141.69	5,504.09	1,180,667.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,618,479.58	999,432.08	5,364.95	-408,627.82
经营活动产生的现金流量净额	-193,318,505.54	5,372,993.01	-3,697.97	20,042,382.08
	2015年末	2014年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	869,212,744.61	134,753,745.86	545.04	133,799,604.17
总资产	1,218,202,203.75	191,532,991.58	536.03	193,511,268.11
期末总股本	164,018,461.00	104,444,000.00	57.04	104,444,000.00

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.35	0.01	3,400.00	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.01	3,400.00	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.01	3,400.00	-0.0039
加权平均净资产收益率(%)	7.32	0.71	增加6.61个百分点	0.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.48	0.74	增加6.74个百分点	-0.31

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	48,507,384.96	56,239,632.34	70,636,026.31	255,791,254.85
归属于上市公司股东的净利润	154,612.36	22,061,060.83	11,825,734.29	19,429,511.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	154,612.36	17,854,259.51	11,074,997.69	25,534,610.02
经营活动产生的现金流量净额	-13,785,066.53	-15,078,427.58	-59,215,064.01	-104,258,474.81

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	5,020,524.17			2,225,831.19
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,556,812.01			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	352,587.78			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金	49,200.00			

融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,895.52		-62,893.47	-134,213.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-37,448.25		1,879.71	20,581.80
所得税影响额	-21,078,340.76		15,723.37	-522,904.39
合计	-1,147,560.57		-45,290.39	1,589,294.97

注：非经常性损益的所得税影响数中包含因道博股份母公司因出售子公司恒裕公司和健坤公司取得股权转让收益而计提的所得税 20,859,897.36 元。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务及经营模式

报告期内，公司通过并购强视传媒，将主营业务延伸到了文化领域。为集中发展文化产业，专注大文化领域内的资产整合，公司对原有非文化类资产恒裕矿业、健坤物业进行了剥离，并将主营业务正式变更为影视剧拍摄、制作、发行、艺人经纪等。

为了在保证公司对子公司控制力的前提下充分发挥子公司原有的市场竞争活力及相互之间的协同效应，公司始终坚持统筹管理、子公司独立运营的管理策略。即一方面公司授权子公司在业务开拓、管理、维护和服务等方面拥有较大程度的自主性及灵活性，促使其充分发挥市场价值创造功能；另一方面，在后台及风控管理上，子公司均需达到公司的统一标准，由公司进行集中管控。

#### (二) 行业情况

近年来，随着国民经济的持续增长，我国人民生活水平不断提高，对精神文化产品的需求也日益增加。其中，电视剧、电影作为精神文化产品的重要组成部分，已经成为人们生活中不可缺少的一部分，因此，其所在的产业也迎来了快速发展的阶段，拥有巨大的市场空间。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准武汉道博股份有限公司向游建鸣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]137号），强视传媒完成相关的工商变更登记手续成为道博股份的全资子公司（详见2015年2月26日，公司发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况报告书》）。为专心发展文化产业，报告期内，公司将持有的健坤物业98%股权、恒裕矿业80%股权出售给了当代集团（详见2015年8月19日，公司发布的《重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》）。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 管理团队优势

通过多年的丰富实践，公司的经营管理团队具有务实创新、积极开拓、锐意进取的能力，能较好适宜环境变化、把握市场脉动，并在此基础上掌控公司的未来发展方向。

#### (二) 人才优势

公司目前已拥有一批“国际化、市场化、专业性、创新性”的年轻人才，并建立了良好的长效激励机制。同时，公司始终坚持积极进取的人才培养及引进战略，不断加强相关工作力度、壮大人才队伍。

### (三) 资源优势

在影视娱乐内容制作、运营、发行等方面，公司拥有丰富的经验及广泛的上下游渠道优势。与国内众多知名制作、发行公司、专业工作室拥有良好的合作关系，在行业内具有较高的知名度。同时，以其自身的市场优势和品牌优势，与行业内资深的编剧、制片人、导演、演员和其他从业人员建立了长期稳定深度的合作关系，为业务的稳定快速发展提供保障。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 公司发展规划分析

2014 年度，公司在积极开展对各个行业的调研后，将未来发展方向定位于成长性较好、发展前景广阔的文化产业，并通过 2015 年 2 月成功并购强视传媒，将主营业务延伸到了文化领域。2015 年度，公司结合当前文化产业发展的市场趋势提出了“大文化”战略，即公司将围绕“国际化、平台化、规模化”的发展思路，加大对文化、体育与娱乐相关产业的投资步伐及力度，并通过构建专业化团队、加强规范化管理提升公司自身的内在实力，努力实现公司“布局大文化生态圈，打造泛娱乐产业平台”的长期发展规划。

为落实公司大文化产业布局，进一步完善公司文化产业价值链，公司在深入研究国家政策、行业发展趋势后认为：首先，文体融合的产业升级将是现阶段国家政策鼓励和扶持的重点，同时也是行业未来发展趋势；其次，体育作为一种社会文化产品被广为消费的现象显示，文体融合是行业发展的必然趋势；体育产业的高速增长也将带动文化产业进入新的发展阶段。鉴于此，公司于 2015 年 6 月启动重大资产重组程序，拟以发行股份及支付现金方式收购国内体育营销行业中处于领先地位、且目前处于快速发展阶段、具有较好盈利能力的双刃剑体育。目前，公司已实施完成了本次重大资产重组相关事宜。

#### (二) 公司经营管理分析

报告期内，公司以收购强视传媒为契机，正式介入文化产业。为实现公司“布局大文化生态圈，打造泛娱乐产业平台”的长期发展规划，公司一方面不断修订、完善相关内控制度，加强内部风险控制；另一方面积极利用上市公司融资平台的优势，拓展公司融资渠道。报告期内，公司拟通过发行非公开公司债券募集 4 亿元，用于补充公司的流动资金，目前，该事项已获上海证券交易所审核通过。同时，公司还加大了对自身文化产业的扶持力度，力求快速抢占市场资源，强化自身的品牌效应。

强视传媒作为公司文化产业中的一员，在公司的大力支持下，不断推出脍炙人口的精品大剧。尤其是 2015 年为纪念中国抗日战争胜利 70 周年出品的《最后一战》，自央视八套黄金档首播以来，获得了单集最高收视率超过 2.5%，单集收视份额最高达到 8% 的优秀成绩；该剧也获得了第六届澳门国际电视节金莲花优秀电视剧大奖。在报告期内，强视传媒还首次尝试拍摄了网络剧——《疗伤客栈》并获得了一致好评。

报告期内，公司也意识到国内影视剧行业在全球化、数字化、产业化的大背景下，已经进入了一个向整合性、规模性转变的历史阶段。因此，为强化自身在行业中的地位，保持并扩大自己的市场份额，获取更多的行业资源，强视传媒在继续发挥其自身电视剧制作发行优势的前提下，于年度内积极推进其在电影、网络剧等相关业务领域的尝试。同时为拓展产业链，强视传媒于 2015 年 8 月向华娱时代进行增资并持有其 51% 的股权，加强其在电影、电视节目等领域的布局。2015

年 12 月，为进一步扩充产业链条，强视传媒将拥有的《新龙门客栈》影视基地衍生品之独家开发权授予中辉集团，并计划以此为契机，未来与中辉集团合作共同对《新龙门客栈》影视基地进行深度开发和运营。上述行为不仅是强视传媒进一步强化自身业务能力、拓展相关产业覆盖面的措施，也是公司构建大文化生态圈的举措之一，是公司发展战略的组成部分。

而公司原有非文化类业务受宏观经济的影响，盈利水平呈现逐年下滑的趋势，且预计在短时间内难以得到改善。因此，为避免公司因经营非文化类业务分散精力，同时消除非文化资产业绩下滑对公司带来的不利影响，公司于 2015 年 8 月，对原有非文化类资产进行了剥离。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司通过收购强视传媒为起点正式切入文化行业，同时根据自身的发展战略，将非文化类资产进行了剥离，上述事项完成后，公司可持续发展能力以及抗风险能力得到了进一步增强。截至 2015 年 12 月 31 日，公司总资产达 121,820.22 万元，同比增涨 536.03%；归属母公司所有者权益 86,921.27 万元，同比增涨 545.04%；资产负债率 25.19%，同比增加 0.7 个百分点。2015 年度，公司累计实现营业收入 43,117.43 万元，同比增涨 507.55%；实现归属母公司净利润 5,347.09 万元，同比增涨 5504.09%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	431,174,298.46	70,969,044.45	507.55
营业成本	250,996,144.30	58,248,895.90	330.90
销售费用	16,933,789.59	959,790.10	1,664.32
管理费用	49,517,591.84	9,095,690.14	444.41
财务费用	17,222,772.99	1,282,278.66	1,243.14
经营活动产生的现金流量净额	-193,318,505.54	5,372,993.01	-3,697.97
投资活动产生的现金流量净额	-40,850,296.12	-7,518,755.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	292,231,632.17	-13,611,504.16	不适用
营业税金及附加	2,440,001.50	54,801.81	4,352.41
研发支出			
资产减值损失	12,939,724.14	-2,426,818.98	不适用
营业外收入	15,000,073.00	0	100.00
所得税费用	32,394,668.01	2,424,154.96	1,236.33
销售商品、提供劳务收到的现金	272,917,192.95	83,375,787.58	227.33
收到的税费返还	13,804,912.00	0	100.00
收到其他与经营活动有关的现金	18,146,910.53	7,813,413.37	132.25
购买商品、接受劳务支付的现金	283,669,114.34	60,167,431.18	371.47
支付给职工以及为职工支付的现金	13,596,943.30	4,520,669.19	200.77
支付的各项税费	10,399,264.50	3,830,295.69	171.50
支付其他与经营活动有关的现金	189,421,686.27	17,297,811.88	995.06
收到其他与投资活动有关的现金	4,900,000.00	0	100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资	60,000.00	2,000,000.00	-97.00

产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	81,989,113.06	2,048,100.00	3,903.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,305,748.49	941,533.91	251.10
投资支付的现金	150,000.00	10,625,321.68	-98.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	120,533,373.30	0	100.00
支付其他与投资活动有关的现金	4,900,000.00	0	
吸收投资收到的现金	161,000,000.00	0	100.00
取得借款收到的现金	198,000,000.00	10,000,000.00	1,880.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,299,999.78	0	100.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	15,000,000.00	233.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,258,519.79	325,250.00	4,898.78

营业收入变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

营业成本变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

销售费用变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

管理费用变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

财务费用变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒收购的现金对价支付所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2015 年 2 月，公司完成对强视传媒收购的重大资产重组项目中的配套资金的募集所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

营业外收入变动原因说明：主要系强视传媒收到税费返还所致。

所得税费用变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

支付给职工以及为职工支付的现金变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

支付的各项税费变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明：主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

收到其他与投资活动有关的现金变动原因说明：主要系公司赎回理财产品所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：主要系公司处置固定资产所致。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额变动原因说明:主要系公司收到出售子公司恒裕矿业、健坤物业的款项所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明:主要系公司购买固定资产所致。

投资支付的现金变动原因说明:主要系公司上期支付购买天风证券股权所致。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额变动原因说明:主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒收购的现金对价支付所致。

支付其他与投资活动有关的现金变动原因说明:主要系公司购买理财产品所致。

吸收投资收到的现金变动原因说明:主要系 2015 年 2 月, 公司完成对强视传媒收购的重大资产重组项目中的配套资金的募集所致。

取得借款收到的现金变动原因说明:主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购, 导致合并报表范围发生变化所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明:主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购, 导致合并报表范围发生变化所致。

### 1. 收入和成本分析

报告期内, 公司收入与成本较上年同期增减主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购, 导致合并报表范围发生变化所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
磷矿石贸易	27,941,017.44	25,769,472.56	7.77	-52.56%	-50.32%	减少 4.16 个百分点
学生公寓运营	7,042,000.00	3,721,532.71	47.15	-41.67%	-41.67%	0
影视产品制作销售	396,191,281.02	221,505,139.03	44.09			

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司磷矿石贸易、学生公寓运营收入及成本较上年同期大幅下降主要是因为报告期内公司将持有的健坤物业 98%股权、恒裕矿业 80%股权出售给了当代集团。

#### (2). 主要销售客户的情况

单位:元 币种:人民币

前 5 名销售客户销售金额合计	195,008,430.84	占销售总额合计	45.23%
-----------------	----------------	---------	--------

#### (3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
磷矿石贸易	原材料	25,769,472.56	7.36	51,869,125.50	77.17	-50.32	
学生公寓运营管理	折旧	2,379,770.40	0.68	2,379,770.40	3.54	0	
	能源	1,200,000.00	0.34	1,200,000.00	1.79	0	
	物管成本	2,800,000.00	0.80	2,800,000.00	4.17	0	

成本分析其他情况说明

报告期内，公司将持有的恒裕矿业 80%股权、健坤物业 98%股权出售给了当代集团，因此，上述数据仅为公司出售恒裕矿业前的关联交易金额。

## 2. 费用

公司相关费用的变动情况说明详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

## 3. 现金流

公司现金流相关科目变动情况说明详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	60,245,914.15	4.95	22,483,298.36	11.74	167.96	主要系公司收到出售子公司恒裕矿业、健坤物业的款项所致。
应收票据	0	0.00	3,116,000.00	1.63	-100.00	主要系公司出售子公司恒裕矿业，导致合并报表发生变化所致。
应收账款	401,431,559.02	32.95	10,394,678.18	5.43	3,761.90	主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
预付款项	29,296,722.34	2.40	4,918,093.62	2.57	495.69	主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
其他应收款	11,771,679.44	0.97	3,285,143.37	1.72	258.33	主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
存货	298,550,992.47	24.51	1,232,118.68	0.64	24,130.70	主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
其他流动资产	1,527,046.45	0.13	0	0.00	100.00	主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
固定资产	4,887,175.00	0.40	83,214,965.57	43.45	-94.13	主要系公司出售子公司恒裕矿业、健坤物业导致合并报表范围发生变化所致。
商誉	339,914,571.92	27.90	0		100.00	主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
长期待摊费用	1,279,845.06	0.11	83,385.50	0.04	1,434.85	公司确认长期待摊费用以及 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购导致合并报表范围发生变化所致。
递延所得税资产	6,664,684.69	0.55	183,579.26	0.10	3,530.41	主要系 2015 年 2 月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

短期借款	102,000,000.00	8.37	0	0.00	100.00	主要系公司及子公司强视传媒新增短期借款所致。
应付票据	0	0.00	20,300,000.00	10.60	-100.00	主要系公司出售子公司恒裕矿业，导致合并报表发生变化所致。
应付账款	55,912,885.81	4.59	5,135,775.80	2.68	988.69	主要系2015年2月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
预收款项	8,119,238.98	0.67	2,419,054.16	1.26	235.64	主要系2015年2月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
应付职工薪酬	2,486,327.73	0.20	946,597.88	0.49	162.66	主要系2015年2月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
应交税费	52,721,802.98	4.33	10,149,316.62	5.30	419.46	主要系2015年2月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
其他应付款	16,363,565.14	1.34	4,663,042.63	2.43	250.92	主要系2015年2月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
长期借款	66,000,000.00	5.42	0	0.00	100.00	主要系公司新增借款以及2015年2月公司完成对强视传媒的收购导致合并报表范围发生变化所致。
资本公积	625,218,063.20	51.32	1,817,689.27	0.95	34,296.31	主要系公司发行股份收购强视传媒并募集配套资金所致。
未分配利润	73,033,090.35	6.00	21,548,926.53	11.25	238.92	主要系2015年2月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。
归属于母公司所有者权益合计	869,212,744.61	71.35	134,753,745.86	70.36	545.04	主要系2015年2月公司完成对强视传媒的收购，导致合并报表范围发生变化所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

###### (1) 重大的股权投资

报告期内，公司以发行股份及支付现金方式收购了强视传媒 100% 股权（详见 2015 年 2 月 26 日，公司发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况报告书》）。公司在完成收购强视传媒后，加大了在文化产业方面的投资力度，通过强视传媒向华娱时代影业投资（北京）股份有限公司增资 1848.50 万元，增资完成后强视传媒将持有华娱时代 51% 股权。为进一步完善公司文化产业价值链，公司于 2015 年 6 月启动了收购双刃剑的重大资产重组程序，目前，公司实施完成了本次重大资产重组相关事宜（详见 2016 年 2 月 2 日，公司发布的《重大资产重组实施情况报告书》）

###### (2) 重大的非股权投资

无

###### (3) 以公允价值计量的金融资产

无

**(五) 重大资产和股权出售**

为专心发展文化产业，报告期内，公司将持有的健坤物业 98%股权、恒裕矿业 80%股权出售给了当代集团(详见 2015 年 8 月 19 日，公司发布的《重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》)。

**(六) 主要控股参股公司分析**

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
强视传媒有限公司	影视剧拍摄、制作、发行	影视剧	6,000	77,404.07	39,898.90	39,619.13	10,924.69	8,890.36

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

无

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业竞争格局和发展趋势**

受到宏观经济影响，居民的物质基础日益坚实，生活质量不断提升，促使人民对精神文化消费投入逐年增加，从而释放出强烈的文化产品购买欲望和消费能力，进而带动文化消费升级。公司本次重大资产重组成功后，将实现“影视+体育”双轮驱动模式，因此，未来的竞争格局和发展趋势如下：

## 1、行业竞争格局

## (1) 影视剧行业的竞争格局

A、随着文化体制改革的不断深入，行业准入门槛降低使从事影视剧制作业务的企业数量增多，市场集中度较低，竞争激烈。

B、近年来影视剧市场一直处于整体供大于求的局面，细分市场供求不均衡的现象比较明显。

C、我国影视剧制作公司数量众多，实力差距也很大。细分市场的不平衡将进一步加剧市场竞争，扩大公司之间的实力差距，中小规模的影视剧制作机构将被逐步淘汰出局，能够形成较大产能的大型影视剧制作机构将逐步成为影视剧制作市场的主导，市场集中度也将因此而提高。

## (2) 体育行业的竞争格局

A、由于我国市场运行中各主体对体育产业的重视程度不断提升，体育产业投资力度及政策扶持空前加大，国内诸多优秀企业正在加速进入体育行业，从而加剧了市场竞争。

B、随着国内体育赛事职业化程度加深以及体育资源配置日益市场化，新的竞争对手正在不断加入对优质体育资源的争夺当中，行业竞争程度未来将会进一步加剧。

C、体育资源是体育产业发展的基础，优质的体育资源蕴含着巨大的商业价值，属于行业稀缺资源，尤其是国际顶级赛事资源更具稀缺性，商业价值更高。因此将导致市场对于优质体育资源的争夺日趋激烈。

## 2、行业发展趋势

### (1) 影视剧行业的发展趋势

一方面,虽然随着我国文化体制改革的不断深入,在一定程度上改变了市场的现有竞争格局,而新的竞争主体的进入,也导致了影视剧行业平均利润水平的降低。但是文化体制改革的深入也为影视剧行业实现快速发展提供了良好机遇,同时也为影视剧行业营造了一个较为宽松和有利的市场环境。

另一方面,随着整体市场环境的不断改善和日趋成熟,市场资源向大型影视剧企业倾斜的趋势将更为明显,而随着制作成本的逐年增加,生产优秀的高质量影视剧也成为提高利润水平的关键。因此,未来具有资金、人才优势的大型影视剧企业盈利能力将更为明显,进而对影视剧市场的优胜劣汰和健康发展起到了积极的作用。

### (2) 体育行业的发展趋势

一方面,体育产业蕴含着深厚的精神文化内涵,其进步与发展对于提高国家综合实力、推动国民体质及综合素质的提高具有至关重要的作用。目前,我国体育产业的发展已被上升到国家战略层面,并且国务院《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》也明确指出,到2025年,我国体育产业总规模要超过5万亿元。按照2013年我国体育及相关产业产值1.1万亿元进行测算,保守估计到2025年我国体育产业总规模达到5万亿元,则2014年至2025年期间,我国体育产业年均复合增长率将高达13.45%。因此,体育产业有望迎来黄金十年。

另一方面,近年来,随着我国经济的持续快速增长及人民物质生活水平的不断提高,民众对于精神文化的需求日益增加,影视娱乐、休闲旅游、体育运动等文化产品成为丰富精神文化需求的重要产品。同时,随着物质生活条件的不断提高,对身体健康的高度重视以及运动健身预防疾病观念的加深,我国的运动人口也将进一步增加。因此,正处于转型时期的民众消费结构,将促使体育行业迎来爆发式增长。

### (3) “文体融合”的发展趋势

2014年10月2日国务院颁布的《国务院关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》(国发〔2014〕46号),明确提出要“积极拓展业态,丰富体育产业内容,推动体育与养老服务、文化创意和设计服务、教育培训等融合,促进体育旅游、体育传媒、体育会展、体育广告、体育影视等相关业态的发展”。因此,在体育行业迎来未来发展的大背景下,文体融合的产业升级将是现阶段国家政策鼓励和扶持的重点,同时也是行业未来发展趋势。

## (二) 公司发展战略

### 1、公司总体发展战略

目前,公司已明确未来的发展战略为“大文化”战略。未来公司将围绕“布局大文化生态圈,打造泛娱乐产业平台”的战略目标进行战略布局,并拟定了“平台化、规模化、国际化”的发展方针。其中,“平台化”是指公司未来力求打造“大文化”产业平台,使影视剧和体育业务通过

平台在产品内容、客户资源、核心技术等方面产生互动与融合，实现产业协同效应，提升公司自身的内在实力；“规模化”是指公司通过资本运作完善影视、体育行业布局，补充现有业务发展不足的地方；“国际化”则是指公司拟通过海外资源的获取，加速产业布局的进程。为此，公司将加大“文化、体育与娱乐”相关产业的投资步伐及力度，专注打造并延伸文化产业链和价值链，提升公司价值。

## 2、公司所处行业发展战略

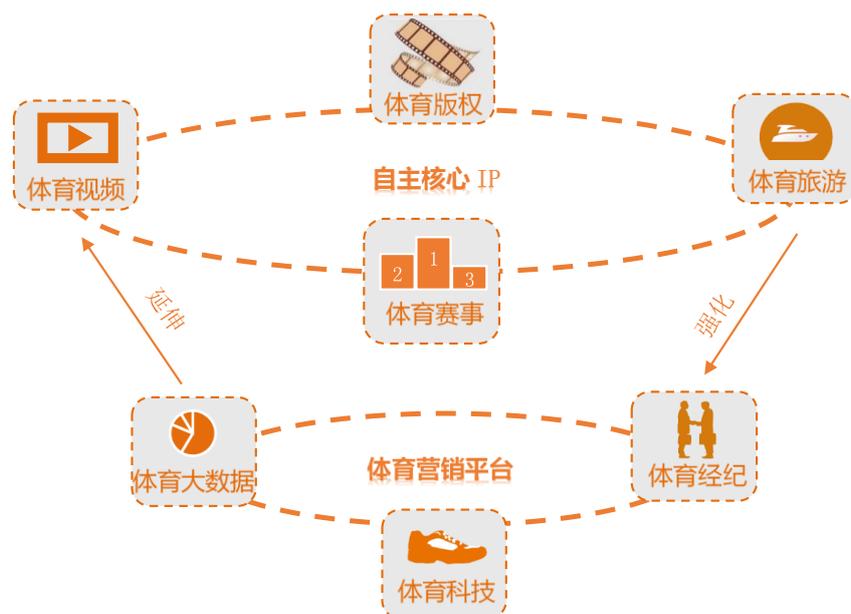
### (1) 强视传媒关于影视剧行业的发展战略

强视传媒在传统电视剧业务方面，将采取以市场价值为根基的经营理念，通过市场对产品需求的前瞻性判断，积极在观众主观喜好和客户需求中寻求契合点，即以“以内容为核心，以主流为导向”，不断推出深受广大观众喜闻乐见的作品，巩固其在电视剧领域的优势地位，扩大其在精品剧领域的市场份额。

同时，为进一步增强市场竞争力，减少经营业绩的波动，保持盈利的稳定性和持续性，强视传媒还准备通过整合资本、制作和运营资源，在横向方面积极推进公司在电影、网络电影、网络剧、综艺栏目制作及运营以及相关衍生业务的布局，不断丰富内容业务板块；在纵向方面以内容 IP 为基础，通过深度垂直、广度开放的产业布局打通实体经济产业链。

### (2) 双刃剑关于体育行业的发展战略

双刃剑是一家体育营销整体解决方案提供商、体育版权贸易服务商及体育赛事与活动运营商，其传统核心业务为体育营销。近年来，基于“政策利好、需求爆发、产业升级”的行业背景以及“大市场、大格局”的行业趋势，借助自身的体育营销业务平台，双刃剑积极构建“体育营销生态圈”，正逐步打造业务范围覆盖赛事运营、体育版权、体育旅游、体育视频、体育经纪、体育科技与体育大数据的大体育产业集团。目前双刃剑已将其业务拓展至体育版权及赛事运营，随着体育营销生态圈的进一步完善，双刃剑将形成自有 IP 加平台运营的双轮互动发展模式。双刃剑体育运营及发展模式具体如下图所示：



未来，双刃剑将以现有的体育营销平台为核心，大力发展体育大数据、体育科技及体育经纪业务，夯实体育营销平台基础，为体育营销平台提供数据支持、技术支持及渠道支持，从而发挥体育营销的最大效益，更好的服务国内 B 端大型商业客户。借助体育营销平台所积累的体育资源、客户群体、经验及管理优势，苏州双刃剑同时围绕打造“自主核心 IP”这一产业核心，大力发展直接面向 C 端客户的体育视频、体育旅游、赛事运营等业务。通过打造“自主核心 IP”并形成市场品牌，发挥核心 IP 直接面向 C 端客户的粉丝效应，巩固并强化体育营销平台，实现大体育产业平台构建。

### (三) 经营计划

#### 1、公司 2016 年度经营计划

重组完成后，公司预计 2016 年度收入约为 8.07 亿元，成本约 5.23 亿元，费用约为 0.8 亿元。

#### 2、公司 2016 年度总体经营举措

##### (1) 公司 2016 年经营举措

A、随着公司规模的迅速扩大，公司将以“整合理顺”为要求，对内进行组织架构的调整和扩容，并加强自身及子公司业务运营的全流程管理，对外强化行业上下游资源的联系和整合，以适应内生与外延发展的管理需求。

B、将以资本运作为支撑，加快向多层次、跨平台、跨地区方向的扩张，同时积极探索包括控股、参股、合资和战略合作在内的多种发展模式，加速内容板块与产业链布局，通过资产整合，构建具有高成长、高附加值的产业链。

C、结合强视传媒、苏州双刃剑的发展需要，为其提供资金支持，促进公司文化产业的持续、快速、健康发展。同时试水文体跨界运作，延展影视、体育业务内涵，激活各自生产创新能力，通过强化文体互动与融合，实现产业协同效应。

D、正是公司多年来对于人才梯队建设的不懈努力，才使得公司的发展不断迈上新台阶。因此在重新梳理人员结构的同时，将通过内部培养和外部引进相结合的方式，提高员工整体业务素质和职业素养，为把公司打造成具有创新能力的文化产业引领者，奠定坚实的基础。

## (2) 分行业 2016 年经营举措

### A、影视剧行业

a、电视剧作为强视传媒的核心业务之一，首先将加快已完成拍摄的《我是你的眼》、《你好明天》、《百炼成爹》等剧的发行工作；并对已开拍的《爱人同志》、《玄武》等剧加快后期制作及发行前的准备工作。其次，将拓宽电视剧题材的覆盖范围，目前强视传媒拟通过与阳川电子、游弋出资合作成立专业影视传媒有限公司—浙江依航强视影视有限公司，并使用中国国内知名电子竞技俱乐部(EDG)商标使用权及改编权、团队成员肖像权等优质资源，开发首部以电子竞技为背景的主题影视剧集。然后，将加强与新媒体的合作，适时推出脍炙人口的精品网络剧。最后，将通过内部、外部各项资源整合，加大营销力度和项目运作模式创新，确保强视传媒在电视剧内容制作、发行领域的优势地位。

b、电影方面，强视传媒在总结电影投拍、制作与发行业务的过往经验以及结合当前电视行业的发展趋势，制订了传统电影与网络电影共同开发的项目计划，并拟通过与国内外优质资源合作的方式，实现利润共享、风险共担，为在该领域建立品牌美誉度和打响票房号召力奠定坚实基础。

c、衍生品开发方面，首先将加快与中辉集团的合作进度以及《新龙门客栈》影视基地的建设工作，同时还将培育以基地为依托的实景娱乐与旅游业务。其次，将加强对相关影视剧的广告植入以及植入后的营销开发力度，逐步创造新的盈利增长点。

d、将在强化优质 IP 及项目的储备工作的同时，争取通过引入有知名度及市场号召力的编剧、导演、制片人、演艺人才的加盟，来提升整体品牌价值及行业影响力。

### B、体育行业

a、体育版权贸易业务是苏州双刃剑核心业务之一，2015 年，双刃剑在协助苏宁旗下聚力传媒获得“2015—2020 年西甲联赛中国地区全媒体独家版权”，并被（似乎没有优先权）授予向除 PPTV 外的新媒体以及国内省市级电视台等传统媒体进行版权分销的权利，但由于在距离西甲开赛时间较近，导致未能进行充分的商业开发。因此，2016 年双刃剑将在积极推进西甲版权的分销业务外，还将根据自身以及客户方的需求，加大对海外联赛版权的引入以及衍生产品开发的的活动，以保持体育版权贸易上的优势地位。

b、在帮助 361 度成为里约奥运会官方第二类赞助商，完成了赞助级别从奥运赛事赞助外围走向核心的里程碑式的跨越后，双刃剑将继续借助 2016 年奥运年的东风，积极推行“奥运战略”，深入拓展奥运资源。另一方面，将利用 2016 年国际大赛较多的有利因素，加大对国际赛事尤其是国际顶尖赛事资源的市场开发力度，持续提升国际营销的核心竞争力。

c、双刃剑将积极利用与欧洲顶级体育经纪公司 MBS 的战略合作关系，共同开发该经纪公司所代理的国际知名球星在中国地区的商业权益，加强国内外教练员、球员资源的互动和交流。同时

还将依据自身资源的优势以及合作方的经营情况，为合作方提供体育明星赞助权益、营销活动等多种形式的体育经纪业务。

d、FLASH RUN “荧光跑”是由双刃剑倾力打造、拥有自主知识产权的大型系列户外跑步活动。未来，拟继续于苏州、上海开展荧光跑系列活动，加大荧光跑的商业价值开发力度，打造拥有自主 IP 的知名群众赛事。

e、双刃剑将积极实施资源、客户的开发、维系与共享策略，不断提高自身的专业服务能力，扩大市场知名度。同时还将积极促进现有三大主营业务——体育营销、体育版权贸易及体育赛事与活动业务的互相关联、相互促进，持续提升市场竞争力。

上述预测内容不代表公司对 2016 年度的经营业绩承诺，能否实现取决于市场状况、相关政策等多种因素。请投资者注意投资风险。

#### (四) 可能面对的风险

##### 1、整合风险

本次收购双刃剑完成后，公司的资产规模、业务范围及人员团队都将得到扩充。虽然公司之前在收购强视传媒过程中已积累了一定的跨界并购整合经验，但本次交易完成后能否通过整合，既保证上市公司对双刃剑的控制力又保持苏州双刃剑原有的市场竞争活力，并充分发挥强视传媒与苏州双刃剑的协同效应，仍具有不确定性，提请投资者注意本次交易的收购整合风险。

##### 2、募集资金投资项目实施的风险

公司虽然在对募集资金项目的市场前景进行分析时已经考虑到了未来的市场状况，并做好了应对准备，但也不能排除因市场开拓未能达到预期，以致不能实现预期收益的风险。

##### 3、核心人员流失风险

虽然公司采取了一系列吸引和稳定核心人员的措施，同时也制定了积极进取的人才培养及引进战略。但仍不排除因核心人员的流失，对公司未来经营和业务的稳定性造成的风险。

##### 4、市场竞争加剧的风险

###### (1) 电视剧方面

经过多年的迅猛发展，电视剧行业的市场化程度已经很高。精品电视剧的细分市场依然呈现供不应求的状况，但仍然无法完全避免整个行业竞争加剧所可能产生的系统性风险。

###### (2) 电影方面

国产商业大片的数量和质量均得到了较大程度的提高。但是，中国的电影市场能否继续容纳更多的电影产量仍然有待验证。如果更多的影片竞争相同的档期，将不可避免地出现上映日期难以协调、观影人群分流的竞争新局面。

###### (3) 体育产业方面

随着国内体育赛事职业化程度加深以及体育资源配置日益市场化，新的竞争对手正在不断尝试和加入对优质体育资源的争夺，行业竞争程度未来将会逐步加剧。同时，由于我国对体育产业

的重视程度不断提升，体育产业投资力度及政策扶持空前加大，国内诸多优秀企业正在加速进入体育行业，从而进一步加剧市场竞争。因此，如果不能适应日趋激烈的市场竞争环境，继续保持较强的市场竞争力，将会存在对经营业绩产生重大不利影响的风险。

#### 5、影视剧作品销售的风险

电影、电视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要影视企业不断创作和发行新的影视作品。对于影视企业来说，始终处在新产品的生产与销售之中，是否为市场和广大观众所需要及喜爱，是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。尽管通过集体决策制度，利用主要经营管理、创作人员多年成功制作发行的经验，能够在一定程度上保证新影视作品的适销对路，但仍然无法完全避免作为新产品所可能存在的定位不准确、不被市场接受和认可而导致的销售风险。

#### 6、无法持续获得优质体育资源的风险

双刃剑业务的开展依赖于其核心团队从业多年以来在体育行业的资源积累，持续稳定获得优质的体育资源是标的公司未来稳定发展的保障。在体育资源积累方面，双刃剑尤其注重资源方关系维护、顶级赛事资源及知名体育明星的市场开发，在掌握国际优质体育资源方面具有一定优势。

尽管双刃剑在长期经营中积累了较为稳定的优质体育资源，但随着市场对于优质体育资源的竞争日趋激烈，如果苏州双刃剑未来不能持续获得优质体育资源，将会对苏州双刃剑的业务运营产生较大不利影响。

#### 7、商誉减值风险

虽然公司将在战略规划、业务经营、公司管理以及财务体系等方面给予强视传媒、双刃剑全面支持，充分发挥强视传媒、双刃剑的优势，保持强视传媒、双刃剑的持续竞争能力，将因收购强视传媒、双刃剑形成的商誉对公司未来业绩的影响降到最低。但如果强视传媒、双刃剑未来经营状况出现不利变化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意风险。

### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已于 2012 年度就利润分配政策进行了修订，公司(母公司)2014 年度实现净利-4,404,505.37 元，加上年初未分配利润-53,072,472.84 元，本年度可供股东分配利润-57,476,978.21 元。经公司 2014 年度股东大会批准，公司 2014 年度未实施利润分配。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年	0	0	10	0	53,470,919.01	77.83
2014 年	0	0	0	0	954,141.69	71.93
2013 年	0	0	0	0	1,180,667.15	114.32

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	当代集团	当代集团自成为新星汉宜控股股东后，将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2015年5月18日起	否	是			
	解决关联交易								
	其他								
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	新星汉宜	道博股份收购强视传媒重大资产重组项目：新星汉宜自本次交易股份发行完成之日（即该等股份登记至其证券帐户之日）起所获新增股份36个月内不得上市交易或转让。	2015年2月17日起3年内	是	是			
			道博股份收购双刃剑重大资产重组项目：新星汉宜自本次交易股份发行完成之日（即该等股份登记至其证券帐户之日）起所获新增股份36个月内不得上市交易或转让。	2016年1月28日起3年内	是	是			
			道博股份收购强视传媒重大资产重组项目：新星汉宜自本次交易股份发行完成之日起所持道博股份公司股份36个月内不以任何方式减持。	2015年2月17日起3年内	是	是			
	其他	新星汉宜	道博股份收购强视传媒重大资产重组项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2015年1月27日起	否	是			
			道博股份收购双刃剑重大资产重组项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2016年1月28日起	否	是			
			道博股份收购强视传媒重大资产重组项目：承诺强视传媒2014年、2015年及2016年合并报表归属于母公司所有者的净利润分别不低于5,599.92万元、7,582.97万元及9,641.07万元；强视传媒2014年、2015年及2016三	2014年度至2017年度	是	是			
			盈利预测及补偿	游建鸣					

		<p>个年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 4,743.77 万元、6,392.56 万元及 8,164.10 万元。若本次交易完成日迟于 2014 年 12 月 31 日,则游建鸣还承诺强视传媒 2017 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润不低于 12,165.36 万元;强视传媒 2017 年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 10,123.15 万元。承诺期内,如强视传媒实际实现的合并报表归属于母公司所有者的净利润未达到累积承诺净利润,或者实际实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未达到累积承诺扣非净利润的,游建鸣将按照《盈利预测补偿协议》及本协议的约定措施对上市公司进行补偿。</p>					
	<p>股份限售</p>	<p>道博股份收购强视传媒重大资产重组项目:                      (1)道博股份收购强视传媒完成,游建鸣自本次交易而获得的上市公司股份自本次交易股份发行完成之日起 12 个月内不得上市交易或转让;(2)自本次交易股份发行完成之日起满 12 个月,且经审计机构对本次交易股份发行完成当年强视传媒该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后,其已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿,其当年可解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 15%;(3)自本次交易股份发行完成之日起满 24 个月,且经审计机构对本次交易股份发行完成次年强视传媒该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后,其已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿,其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 20%;(4)自本次交易股份发行完成之日起满 36 个月,且经审计机构对本次交易股份发行完成第三年强视传媒该年</p>	<p>2015 年 2 月 17 日起 4 年内</p>	<p>是</p>	<p>是</p>		

			度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》及《减值测试报告》后，其已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 25%；（5）自本次交易股份发行完成之日起满 48 个月，其增加解除锁定的股份数量为因本次交易而获得的上市公司股份数量的 40%。上述期限内如游建鸣对上市公司负有股份补偿义务，则其当年实际可解锁股份数应以其当年可解锁股份数的最大数额扣减其当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其当年实际可解锁股份数为 0。					
	解决同业竞争		道博股份收购强视传媒重大资产重组项目：将避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2015 年 2 月 17 日起	否	是		
	解决关联交易				否	是		
	其他	游建鸣 金华东影	道博股份收购强视传媒重大资产重组项目： 1、自道博股份收购强视传媒完成之日起的 36 个月内，未经道博股份书面同意，不通过任何方式(包括但不限于增持、协议、合作、关联方关系、一致行动等)主动扩大对上市公司股份的控制比例以谋求对道博股份的控制权。2、12 个月内不通过包括但不限于增持、委托、征集投票权、协议等任何方式主动扩大在道博股份的股份表决权。12 个月至 36 个月内，如新星汉宜增持股份，则承诺方可以增持股份，但增持后的股权比例与新星汉宜持有的上市公司股权比例的差额不少于本次交易完成时点的股份差额。3、违反承诺获得的上市公司股份，将根据上市公司要求予以减持，减持完成前不行使该等应减持部分股份的表决权。	2015 年 2 月 17 日起 3 年内	是	是		
	盈利预测及补偿	蒋立章 彭章瑾	道博股份收购双刃剑重大资产重组项目：蒋立章、彭章瑾对双刃剑 2015 年到 2018 年合并报表口径下扣除非经营性损益后归属于母	2016 年度至 2018 年度				

		<p>公司所有者的净利润进行承诺，承诺数额分别为：5200 万元、6900 万元、8700 万元、10400 万元。如低于上述对应年度的承诺净利润，蒋立章、彭章瑾承诺就双刃剑实现的净利润与承诺净利润之间的差额按照《盈利预测补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。</p>					
	<p>股份限售</p>	<p>道博股份收购双刃剑重大资产重组项目：(1) 自本次交易股份发行完成之日起满 12 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成当年苏州双刃剑该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，蒋立章、彭章瑾履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 20%；(2) 自本次交易股份发行完成之日起满 24 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成次年苏州双刃剑该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，蒋立章、彭章瑾履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 30%；(3) 自本次交易股份发行完成之日起满 36 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成第三年苏州双刃剑该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，蒋立章、彭章瑾履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 50%；上述期限内如蒋立章、彭章瑾对上市公司负有股份补偿义务，则其当年实际可解锁股份数应以其当年可解锁股份数的最大数额扣减其当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其当年实际可解锁股份数为 0。</p>	<p>2016 年 1 月 28 日起 3 年内</p>	<p>是</p>	<p>是</p>		

			道博股份收购双刃剑重大资产重组项目：除遵守于 2015 年 7 月 16 日出具的《关于所持上市公司股票锁定期的承诺》作出的承诺外，本人同意：本人因本次交易取得的新增股份中的 15%的只有在同时符合以下条件时方可解除锁定：1、审计机构对双刃剑 2018 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》；2、本人已履行完毕 2018 年度业绩补偿承诺或根据实际情况 2018 年度无需进行补偿时。	2016 年 1 月 28 日起 4 年内				
	解决同业竞争		道博股份收购双刃剑重大资产重组项目：将避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2016 年 1 月 28 日起	否	是		
	解决关联交易							
	其他		道博股份收购双刃剑重大资产重组项目：1、自本次交易完成之日起的 36 个月内，未经道博股份书面同意，本人及本人的一致行动人不得通过任何方式（包括但不限于增持、协议、合作、关联方关系、一致行动等）主动扩大对上市公司股份的控制比例；2、为保持与新星汉宜的股权比例差异，本人及本人的一致行动人承诺自本次交易完成之日起的 36 个月内，如新星汉宜增持上市公司股份的，则本人及本人的一致行动人可以相应增持股份，但本人及本人的一致行动人相应增持上市公司的股权比例不得超过新星汉宜该次增持的上市公司股权比例。	2016 年 1 月 28 日起 3 年内	是	是		
	解决同业竞争	艾路明 当代集团	公司关于出售所持有的健坤物业 98%的股权及恒裕矿业 80%的股权交易事项：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易	2015 年 5 月 28 日起	否	是		
	解决关联交易		公司关于出售所持有的健坤物业 98%的股权及恒裕矿业 80%的股权交易事项：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易		否	是		
	其他		公司关于出售所持有的健坤物业 98%的股权及恒裕矿业 80%的股权交易事项：将保证上		否	是		

			市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易					
	解决同业竞争	艾路明	道博股份收购双刃剑重大资产重组项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易	2015 年 7 月 16 日起	否	是		
	解决关联交易	当代集团						
	其他	天风睿源 天风睿盈						
	其他	艾路明	道博股份收购双刃剑重大资产重组项目：自出具之日起至 2018 年 12 月 31 日前不以任何方式主动放弃对道博股份的实际控制权	2015 年 10 月 26 日至 2018 年 12 月 31 日	是	是		
其他承诺	其他	新星汉宜	承诺控股子公司恒顺矿业和长青矿业向本公司出具书面保证：恒顺矿业和长青矿业所产磷矿石将以不高于同期市场价格优先满足恒裕矿业的采购需求；恒裕矿业采购后的剩余磷矿石，恒顺矿业和长青矿业若向除恒裕矿业以外的关联方或非关联第三方出售时，出售价格将不得低于上述价格。	2011 年 12 月 1 日起至 2015 年 8 月 19 日	是	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是达到原盈利预测及其原因作出说明**

2015年2月，公司完成了发行股份并支付现金购买资产及募集配套资金事项，游建鸣对强视传媒作出的盈利预测及其补偿情况的具体内容，本公司于2015年2月3日在上海证券交易网站披露的《武汉道博股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及其摘要中载明。根据公司与游建鸣签订的《盈利预测补偿协议》以及《盈利预测补偿协议之补充协议》，游建鸣对强视传媒业绩做出如下承诺：强视传媒2014年、2015年及2016合并报表归属于母公司所有者的净利润分别不低于5,599.92万元、7,582.97万元及9,641.07万元；强视传媒2014年、2015年及2016三个年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于4,743.77万元、6,392.56万元及8,164.10万元。若本次交易完成日迟于2014年12月31日，则游建鸣还承诺强视传媒2017年度合并报表归属于母公司所有者的净利润不低于12,165.36万元；强视传媒2017年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于10,123.15万元。

若实际净利润低于上述年度对应的预测净利润，游建鸣承诺就标的公司实现的净利润与预测净利润之间的差额按照《盈利预测补偿协议》及其补充协议的约定措施对上市公司进行补偿。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就上述事项出具了《盈利预测实现情况专项审核报告》（众环专字（2016）010090号），认为本次交易中所购买的强视传媒在2015年已完成盈利预测。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
--	-----

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	30
境内会计师事务所审计年限	17

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	15
财务顾问	天风证券股份有限公司	1,400
	国金证券股份有限公司	150

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2015年6月23日，经公司2014年度股东大会审议，公司决定续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）[原众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）]为公司2015年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

## 六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
恒顺矿业	其他关联人	购买商品	采购磷矿石	协议定价	28.5-30品位290-380元/吨之间	18,100,913.90	36	现金及票据	330-420元/吨之间	
					26-28.5品位220-280元/吨之间	6,031,293.75	12		245-330元/吨之间	
					23.5-26品位175-180元/吨之间	590,768.87	1		175-220元/吨之间	
					综合矿55-120元/吨之间	1,469,549.00	3		60-120元/吨之间	
长青矿业	其他关联人	购买商品	采购磷矿石	协议定价	26-28.5品位220-280元/吨之间	4,031,293.75	8	现金及票据	245-330元/吨之间	
					23.5-26品位175-180元/吨之间	5,620,768.87	11		175-220元/吨之间	
					综合矿55-120元/吨之间	2,112,251.23	4		60-120元/吨之间	
合计				/	/	37,956,839.37	75	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					报告期内，公司将持有的恒裕矿业80%股权出售给了当代集团，因此，上述数据仅为公司出售恒裕矿业前的关联交易金额。					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、2015 年 2 月 25 日，公司完成了对强视传媒收购的重大资产重组。2015 年 3 月，公司完成了相关工商的变更手续。(详见 2015 年 2 月 26 日发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况报告书》、2015 年 3 月 20 日公司发布的《关于完成注册资本工商登记变更的公告》)

2、2015 年 8 月 18 日，公司完成了将持有的恒裕矿业 80%股权、健坤物业 98%股权出售给当代集团的重大资产出售。(详见 2015 年 8 月 19 日，公司发布的《重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》)

3、2015 年 12 月 31 日，公司收购双刃剑的重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准。2016 年 2 月 2 日，公司完成对双刃剑收购的重大资产重组。(详见 2016 年 1 月 1 日发布的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准的公告》、2016 年 2 月 2 日公司发布的《重大资产重组实施情况报告书》)

### 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 3、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

公司涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况说明详见本节“承诺事项履行情况”之“公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明”。

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

### 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

2015年6月23日，公司2014年度股东大会审议通过了公司将持有的恒裕矿业80%股权、健坤物业98%股权出售给当代集团的相关议案，截止2015年12月31日，当代集团已完成了相关款项的支付。

**2、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
游建鸣	参股股东				0	550,000.00	550,000.00
游建清	其他关联人				0	400,000.00	400,000.00
合计						950,000.00	950,000.00
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						5,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						6,200							

担保总额 (A+B)	6,200
担保总额占公司净资产的比例 (%)	7.13
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	根据湖北银行股份有限公司宜昌分行营业部出具的证明,截至2016年1月11日,公司为原控股子公司恒裕矿业提供的1200万元最高限额担保已解除。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

2015年7月16日,公司与双刃剑全体股东、当代集团、新星汉宜、灵瑜投资、远洲生物、吴珉及杨光华于签署了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金协议》,与蒋立章、彭章瑾于签署了《武汉道博股份有限公司与蒋立章、彭章瑾之关于双刃剑(苏州)体育文化传播有限公司实际盈利数与承诺净利润差额的补偿协议》。

### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	150,000	0.14	59,574,461				59,574,461	59,724,461	36.41
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	150,000	0.14	59,574,461				59,574,461	59,724,461	36.41
其中：境内非国有法人持股	150,000	0.14	29,502,190				29,502,190	29,652,190	18.08
境内自然人持股			30,072,271				30,072,271	30,072,271	18.33
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	104,294,000	99.86						104,294,000	63.59
1、人民币普通股	104,294,000	99.86						104,294,000	63.59
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	104,444,000	100.00	59,574,461				59,574,461	164,018,461	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉道博股份有限公司向游建鸣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]137号），2015年2月17日，公司以发行价格11.75元/股向特定对象非公开发行股票59,574,461股，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次发行新增的59,574,461股股份的登记托管及限售手续。

本次非公开发行完成后，公司总股本由104,444,000股增加至164,018,461股。（详见2015年2月25日公司发布的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》）

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，公司通过发行股份及支付现金方式收购强视传媒并募集配套资金的重大资产重组完成后，使公司2015年度业绩较上年有大幅提升，本期公司每股收益为人民币0.35元/股，每股净资产为人民币5.32元/股；但由于股本增加，按发行前股本计算的公司每股收益为人民币0.51元/股，每股净资产为人民币8.32元/股。

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉新星汉宜化工有限公司	0	0	14,893,617	14,893,617	根据《股份认购协议》及相关承诺	2018-02-17
游建鸣	0	0	27,165,371	27,165,371	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺	2016-02-17
						2017-02-17
						2018-02-17
						2019-02-17
北京博大成长投资管理中心（有限合伙）	0	0	4,364,836	4,364,836	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
北京信中利股权投资中心（有限合伙）	0	0	3,172,175	317,217	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
						2017-02-17
金华东影投资合伙企业（有限合伙）	0	0	3,072,872	3,072,872	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
						2017-02-17
						2018-02-17
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	0	0	2,349,716	2,349,716	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
						2017-02-17
绍兴同禧股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	824,487	824,487	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
温州永宣投资企业（有限合伙）	0	0	824,487	824,487	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
徐志明	0	0	466,494	466,494	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
王学伟	0	0	388,335	388,335	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
						2017-02-17
						2018-02-17
朴时演	0	0	388,335	388,335	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
杜淳	0	0	380,510	380,510	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
徐卫锋	0	0	353,286	353,286	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
胡一朦	0	0	353,269	353,269	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
刘朝晨	0	0	353,269	353,269	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
靳东	0	0	223,402	223,402	根据《发行股份购买资产协议》	2016-02-17
合计	0	0	59,574,461	59,574,461	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
人民币普通股	2015-2-17	11.75	59,574,461	2016-02-17	16,233,428	
				2017-02-17	9,059,322	
				2018-02-17	23,415,563	
				2019-02-17	10,866,148	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

报告期内，公司以发行价格 11.75 元/股向特定对象非公开发行股票 59,574,461 股，本次非公开发行完成后，公司总股本由 104,444,000 股增加至 164,018,461 股。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本次发行前后公司实际控制人未发生变化，股东结构发生的变化详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股本变动情况表”。

发行股份购买资产及关联交易暨募集配套资金方案完成后，公司资产增加 953,601,303.40 元，其中实收资本增加 59,574,461 元，资本公积增加 621,413,618.74 元。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,639
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,716

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
武汉新星汉宜化工有限 公司	14,893,617	35,146,071	21.43	14,893,617	质押	35,123,600	境内非国有 法人
游建鸣	27,165,371	27,165,371	16.56	27,165,371	质押	20,000,000	境内自然人
武汉市夏天科教发展有 限公司	0	12,179,507	7.43	0	质押	12,000,000	境内非国有 法人

中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	4,800,045	4,800,045	2.93	0	无		其他
武汉合信实业有限公司	-2,026,507	4,370,101	2.66	0	质押	4,310,000	境内非国有法人
北京博大成长投资管理中心（有限合伙）	4,364,836	4,364,836	2.66	4,364,836	无		境内非国有法人
北京信中利股权投资中心（有限合伙）	3,172,175	3,172,175	1.93	3,172,175	质押	3,172,175	境内非国有法人
金华东影投资合伙企业（有限合伙）	3,072,872	3,072,872	1.87	3,072,872	无		境内非国有法人
中国银行股份有限公司—国联安优选行业股票型证券投资基金	2,716,030	2,716,030	1.66	0	无		其他
中信银行股份有限公司—中银智能制造股票型证券投资基金	2,677,449	2,677,449	1.63	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
武汉新星汉宜化工有限公司	20,252,454		人民币普通股		20,252,454		
武汉市夏天科教发展有限公司	12,179,507		人民币普通股		12,179,507		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	4,800,045		人民币普通股		4,800,045		
武汉合信实业有限公司	4,370,101		人民币普通股		4,370,101		
中国银行股份有限公司—国联安优选行业股票型证券投资基金	2,716,030		人民币普通股		2,716,030		
中信银行股份有限公司—中银智能制造股票型证券投资基金	2,677,449		人民币普通股		2,677,449		
中国工商银行股份有限公司—中欧明睿新起点混合型证券投资基金	2,520,485		人民币普通股		2,520,485		
中国建设银行股份有限公司—富国中小盘精选混合型证券投资基金	1,654,437		人民币普通股		1,654,437		
博时基金—中国银行—平安人寿—平安人寿委托投资1号资产管理计划	1,239,600		人民币普通股		1,239,600		
中国工商银行股份有限公司—农银汇理信息传媒主题股票型证券投资基金	1,136,692		人民币普通股		1,136,692		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，在本公司知情范围除知悉游建鸣与金华东影投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人外，其余股东相互之间不存在关联关系，也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	游建鸣	27,165,371	2016-02-17	4,074,806	根据《发行股份购买资产协议》 及相关承诺
			2017-02-17	5,433,074	
			2018-02-17	6,791,343	
			2019-02-17	10,866,148	
2	武汉新星汉宜化工有限公司	14,893,617	2018-02-17	14,893,617	根据《股份认购协议》及相关 承诺
3	北京博大成长投资管理 中心（有限合伙）	4,364,836	2016-02-17	4,364,836	根据《发行股份购买资产协议》
4	北京信中利股权投资 中心（有限合伙）	3,172,175	2016-02-17	1,586,087	根据《发行股份购买资产协议》
			2017-02-17	1,586,087	
5	金华东影投资合伙企 业（有限合伙）	3,072,872	2016-02-17	768,218	根据《发行股份购买资产协议》
			2017-02-17	768,218	
			2018-02-17	1,536,436	
6	乐视网信息技术（北 京）股份有限公司	2,349,716	2016-02-17	1,174,858	根据《发行股份购买资产协议》
			2017-02-17	1,174,858	
7	绍兴同禧股权投资合 伙企业（有限合伙）	824,487	2016-02-17	824,487	根据《发行股份购买资产协议》
8	温州永宣投资企业 （有限合伙）	824,487	2016-02-17	824,487	根据《发行股份购买资产协议》
9	徐志明	466,494	2016-02-17	466,494	根据《发行股份购买资产协议》
10	王学伟	388,335	2016-02-17	97,084	根据《发行股份购买资产协议》
			2017-02-17	97,084	
			2018-02-17	194,167	
上述股东关联关系或一致行 动的说明		上述股东中，在本公司知情范围除知悉游建鸣与金华东影投资合伙企业（有限合 伙）为一致行动人外，其余股东相互之间不存在关联关系，也无《上市公司股东 持股变动信息披露办法》规定的一致行动人			

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

名称	武汉新星汉宜化工有限公司
单位负责人或法定代表人	龚明山
成立日期	2000-09-15
主要经营业务	房地产中介服务(涉及许可证的凭证经营)，农副产品的批发

	兼零售；矿产品(不含煤及石油制品)，化工产品(不含有毒有害易燃易爆危险品)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 实际控制人情况

### 1 自然人

姓名	艾路明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	当代集团董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除间接控股本公司外，艾路明先生还直接或间接控股的上市公司为：人福医药集团股份公司（SH. 600079）、武汉三特索道集团股份有限公司（SZ. 002159）

### 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

2015 年 5 月 18 日，当代集团通过向公司控股股新星汉宜增资 3 亿元后，持有新星汉宜 51.28% 股权。至此，当代集团将通过新星汉宜间接持有本公司 35,146,071 股股份，占本公司总股本的 21.43%。由于新星汉宜的控股股东由陈小燕女士变更为当代集团，因此本公司实际控制人由陈小燕女士变更为当代集团实际控制人艾路明先生。（详见 2015 年 5 月 19 日，公司发布的《关于公司实际控制人变更的提示性公告》）

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
易仁涛	董事长 总经理	男	35	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		50.40	否
游建鸣	副董事长	男	57	2015-06-23	2017-05-06	0	27,165,371	27,165,371	新增发行	0	否
曾磊光	董事	男	61	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	否
李永平 (离任)	原董事	男	64	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		3.00	否
刘家清	董事	男	53	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	否
伍新木	独立董事	男	71	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	否
肖永平 (离任)	原独立董事	男	49	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		3.00	否
张志宏	独立董事	男	51	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	否
许欣平	监事会召集人	男	71	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		24.00	否
龚明山	监事	男	61	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	否
喻晓阳	职工监事	女	38	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		11.77	否
廖可亚	副总经理	女	39	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		13.33	否
周家敏 <sup>(4)</sup>	副总经理 董事会秘书	男	40	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		50.10	否
李珍玉	财务总监	女	35	2014-08-08	2017-05-06	0	0	0		40.20	否
合计	/	/	/	/	/	0	27,165,371	27,165,371	/	225.80	/

姓名	主要工作经历
易仁涛	曾任职于天风证券股份有限公司，历任法律事务部总经理、天风证券股份有限公司副总裁、董事会秘书及天风期货经纪有限责任公司董事长。现任武汉道博股份有限公司董事长兼总经理。
游建鸣	历任湘西电视台、湖南电视台文艺部编导，中山电视艺术中心制片人、发行人。现任武汉道博股份有限公司副董事长；浙江强视传媒有限公司董事长、总裁。
曾磊光	曾任职于武汉市行政学院、武汉市国资委、武汉高科国有控股集团有限公司副总经理、武汉光谷广场建设发展有限公司董事长。现任中国东方航空武汉有限责任公司监事、武汉三特索道集团股份有限公司副董事长、武汉道博股份有限公司董事。
李永平（离任）	大学学历，高级经济师、国际项目管理高级专家。曾在空军某部服役，并获得上校军衔，退役后曾就职于武汉市建委。现任湖国泰农业装备物流公司副总经理、武汉道博股份有限公司董事。
刘家清	曾任职于中科院武汉植物研究所、中科院武汉新产业公司、中科院武汉植物园。现任武汉市夏天科教发展有限公司董事长、武汉道博股份有限公司董事。
伍新木	曾任职于武汉大学经济与管理学院。现任武汉大学水研究院常务副院长，湖北省现代企业制度研究会会长，湖北国创高新材料股份有限公司和武汉道博股份有限公司独立董事。
肖永平（离任）	曾任职于武汉大学法学院、武汉大学国际法研究所，也曾任华力控股(集团)有限公司独立董事。现任武汉大学法学院院长，中山大洋电机股份有限公司、武汉道博股份有限公司独立董事。
张志宏	曾任职于中南财经政法大学、中南财大大信会计师事务所、湖北省粮油食品进出口集团公司、湖北省科技厅高新技术发展促进中心。现任中南财经政法大学会计学院教授，东风汽车股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司和武汉道博股份有限公司独立董事。
许欣平	曾任怡讯(香港)投资有限公司执行董事。现任武汉道博股份有限公司监事会召集人。
龚明山	曾就职于武汉缝纫机厂、武汉新力吊索具有限公司。现任武汉新星汉宜化工有限公司董事长、武汉道博股份有限公司监事。
喻晓阳	现任武汉道博股份有限公司行政主管。
廖可亚	曾就职于长江证券有限责任公司、长信基金管理有限责任公司，曾任武汉道博股份有限公司财务总监。现任武汉道博股份有限公司副总经理。
周家敏 <sup>(4)</sup>	曾就职于武汉江海期货经纪有限责任公司结算部，曾任武汉道博股份有限公司证券事务代表。现任武汉道博股份有限公司副总经理兼董事会秘书。
李珍玉	曾任职于大信会计师事务所、天风证券股份有限公司。现任武汉道博股份有限公司财务总监。

#### 其它情况说明

(1) 2015年5月28日，公司董事李永平先生因个人原因向公司董事会提出辞去公司董事职务的申请。（详见2015年6月1日公司发布的《关于董事辞职的公告》）

(2)2015 年 5 月 28 日，经公司提名委员会提名，公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于聘请游建鸣先生为公司第七届董事会董事候选人的议案》，2015 年 6 月 23 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了上述议案。2015 年 6 月 24 日，经公司第七届董事会选举，一致同意游建鸣先生担任公司第七届董事会副董事长。(详见 2015 年 6 月 1 日公司发布的《第七届董事会第十次会议决议公告》、2015 年 6 月 24 日公司发布的《2014 年度股东大会决议公告》、2015 年 6 月 25 日公司发布的《第七届董事会第十一次会议决议公告》)

(3) 2015 年 5 月 28 日，公司独立董事肖永平先生因个人原因向公司董事会提出辞去公司独立董事职务的申请。(详见 2015 年 12 月 8 日公司发布的《关于独立董事辞职的公告》)

(4)2016 年 1 月 13 日，公司副总经理兼董事会秘书周家敏先生因个人原因向公司董事会提出辞去公司董事会秘书职务的申请。经公司提名委员会提名，公司第七届董事会第十七次会议审议，决定聘任高维女士为公司董事会秘书，周家敏先生任公司常务副总经理。(详见 2016 年 1 月 14 日公司发布的《第七届董事会第十七次会议决议公告》、《关于董事会秘书变动的公告》)

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
龚明山	武汉新星汉宜化工有限公司	董事长		
刘家清	武汉市夏天科教发展有限公司	董事长		
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曾磊光	中国东方航空武汉有限责任公司	监事		
	武汉三特索道集团股份有限公司	副董事长	2013 年 4 月 12 日	2016 年 4 月 11 日
伍新木	武汉大学水研究院	常务副院长	2010 年 7 月	

张志宏	湖北省现代企业制度研究会	会长	2003 年 9 月	
	武汉东湖创新科技投资有限公司	独立董事	2000 年	
	中南财经政法大学会计学院	教授	2005 年 6 月	
	东风汽车股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 9 日	2016 年 12 月 8 日
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司股东大会或董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	225.8 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李永平	董事	离任	因个人原因请求辞职
肖永平	独立董事	离任	因个人原因请求辞职
游建鸣	副董事长	聘任	公司董事会聘任

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	35
主要子公司在职员工的数量	53
在职员工的数量合计	88
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	11
技术人员	10
财务人员	14
行政人员	53
合计	88
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	21
本科	44
大专	17
大专及以下	6
合计	88

### (二) 薪酬政策

为充分调动员工的工作积极性，促进人力资源的合理配置，适应公司快速发展的需要，公司建立了以岗位为基础，以工作绩效考核为核心、以激励为目标的薪酬政策。公司薪酬与考核委员会根据以按劳分配为主，多种要素参与分配；竞争性、激励性和经济性相结合；效率优先兼顾公平；薪酬收入与岗位责任、工作绩效相结合等四项薪酬分配原则，结合公司发展规划，确定公司薪酬分配方案。

### (三) 培训计划

公司将进一步完善和细化培训体系，夯实基层培训队伍，建立因人、因岗、因需的个体化培训计划，注重岗位技能的提升，实现人员专业化与人才储备化相结合，培训考核成绩与本岗位创新成果相结合。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异，具体情况如下：

(1) 股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行，在审议有关关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理。股东大会决议符合法律法规的规定和全体股东特别是中小股东的合法权益。

(2) 董事与董事会：公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略发展委员会、提名委员会、薪酬及考核委员会四个专业委员会，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

(3) 监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

(4) 控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

(5) 信息披露与透明度：公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》的相关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，公司通过上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定进行相关人员的登记，不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

(6) 绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

**公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因**

目前，公司法人治理结构比较完善，法人治理的实际状况与《上市公司治理准则》和《公司法》的要求相符。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 4 月 2 日	www.sse.com.cn	2015 年 4 月 3 日
2014 年度股东大会	2015 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn	2015 年 6 月 24 日
2015 第二次临时股东大会	2015 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn	2015 年 8 月 22 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 9 月 14 日	www.sse.com.cn	2015 年 9 月 15 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
易仁涛	否	10	10	7	0	0	0	3
游建鸣	否	6	6	5	0	0	0	2
曾磊光	否	10	10	7	0	0	0	0
李永平 (离任)	否	4	4	2	0	0	0	0
刘家清	否	10	10	7	0	0	0	0
伍新木	是	10	10	7	0	0	0	0
肖永平 (离任)	是	10	10	7	0	0	0	0
张志宏	是	10	10	7	0	0	0	0

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会下设专门委员会根据针对公司重大决策、战略规划、内控体系建设等方面积极进行专题研究，提出专业性意见，提高董事会的决策能力和治理效果。

1、战略委员会根据公司所处的行业发展现状、存在的机遇和挑战，结合公司的综合竞争实力以及核心优势，与公司管理层拟定了长期发展规划、经营目标、发展方针等问题。

2、审计委员会积极履行职责，切实有效地监督了公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进了公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。

3、薪酬与考核委员会通过研究和审查公司薪酬分配体系,对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查,并对公司薪酬管理执行过程中的相关情况和问题提出建议性意见等,切实履行了勤勉尽责义务。

4、提名委员会在对公司董事候选人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况,进行了充分的调查和了解后,向公司董事会提名了董事候选人。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司依据《武汉道博股份有限公司高管人员薪酬及考核办法》，建立了公平、透明的管理层绩效评价标准与激励约束机制。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与公司《2015 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《2015 年度内部控制自我评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

详见与公司《2015 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《2015 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

众环审字（2016）010081 号

武汉道博股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉道博股份有限公司（以下简称“道博公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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（以下统称“财务报表”）。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是道博公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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，道博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，公允反映了道博公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王明瑾

中国注册会计师 章霞

中国

武汉

2016 年 2 月 2 日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位：武汉道博股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		60,245,914.15	22,483,298.36
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			
衍生金融资产			
应收票据			3,116,000.00
应收账款		401,431,559.02	10,394,678.18
预付款项		29,296,722.34	4,918,093.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			59,040.00
其他应收款		11,771,679.44	3,285,143.37
买入返售金融资产			
存货		298,550,992.47	1,232,118.68
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,527,046.45	
流动资产合计		802,823,913.87	45,488,372.21
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		62,494,289.00	62,494,289.00
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		4,887,175.00	83,214,965.57
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		137,724.21	68,400.04
开发支出			
商誉		339,914,571.92	
长期待摊费用		1,279,845.06	83,385.50
递延所得税资产		6,664,684.69	183,579.26

其他非流动资产			
非流动资产合计		415,378,289.88	146,044,619.37
资产总计		1,218,202,203.75	191,532,991.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款		102,000,000.00	
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			20,300,000.00
应付账款		55,912,885.81	5,135,775.80
预收款项		8,119,238.98	2,419,054.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,486,327.73	946,597.88
应交税费		52,721,802.98	10,149,316.62
应付利息		130,839.61	
应付股利		1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款		16,363,565.14	4,663,042.63
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		239,511,756.25	45,390,883.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		66,000,000.00	
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			
专项应付款			
预计负债		1,360,896.99	1,360,896.99
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,360,896.99	1,360,896.99
负债合计		306,872,653.24	46,751,780.08
<b>所有者权益</b>			
股本		164,018,461.00	104,444,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		625,218,063.20	1,817,689.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,943,130.06	6,943,130.06
一般风险准备			
未分配利润		73,033,090.35	21,548,926.53
归属于母公司所有者权益合计		869,212,744.61	134,753,745.86
少数股东权益		42,116,805.90	10,027,465.64
所有者权益合计		911,329,550.51	144,781,211.50
负债和所有者权益总计		1,218,202,203.75	191,532,991.58

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

母公司资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位:武汉道博股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		31,589,553.55	1,316,888.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		6,479,799.82	1,100,000.00
应收利息			
应收股利			59,040.00
其他应收款		141,011,186.50	310,462.75
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		179,080,539.87	2,786,391.31
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		62,494,289.00	62,494,289.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		650,000,000.00	92,779,257.04
投资性房地产			
固定资产		2,468,442.34	734,894.47
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		60,800.08	68,400.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		642,865.24	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		715,666,396.66	156,076,840.55
资产总计		894,746,936.53	158,863,231.86
<b>流动负债:</b>			
短期借款		30,000,000.00	
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			
预收款项			
应付职工薪酬		1,846,132.08	946,597.88
应交税费		13,143,499.63	1,556,036.39
应付利息			
应付股利		1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款		6,624,196.44	95,508,008.29
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		53,390,924.15	99,787,738.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		59,000,000.00	
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			
专项应付款			
预计负债		1,360,896.99	1,360,896.99
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,360,896.99	1,360,896.99
负债合计		113,751,821.14	101,148,635.55
<b>所有者权益：</b>			
股本		164,018,461.00	104,444,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		625,218,063.20	3,804,444.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,943,130.06	6,943,130.06
未分配利润		-15,184,538.87	-57,476,978.21
所有者权益合计		780,995,115.39	57,714,596.31
负债和所有者权益总计		894,746,936.53	158,863,231.86

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

**合并利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		431,174,298.46	70,969,044.45
其中:营业收入		431,174,298.46	70,969,044.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		350,050,024.36	67,214,637.63
其中:营业成本		250,996,144.30	58,248,895.90
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			
营业税金及附加		2,440,001.50	54,801.81
销售费用		16,933,789.59	959,790.10
管理费用		49,517,591.84	9,095,690.14
财务费用		17,222,772.99	1,282,278.66
资产减值损失		12,939,724.14	-2,426,818.98
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		4,986,155.07	59,040.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		86,110,429.17	3,813,446.82
加:营业外收入		15,000,073.00	
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		17,999.62	62,893.47
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		101,092,502.55	3,750,553.35
减:所得税费用		32,394,668.01	2,424,154.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		68,697,834.54	1,326,398.39
归属于母公司所有者的净利润		53,470,919.01	954,141.69
少数股东损益		15,226,915.53	372,256.70
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			

类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		68,697,834.54	1,326,398.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,470,919.01	954,141.69
归属于少数股东的综合收益总额		15,226,915.53	372,256.70
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.35	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	0.01

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

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		27,082,106.82	6,183,066.72
财务费用		3,089,143.61	1,651.35
资产减值损失		25,132.98	-1,771,534.76
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		83,488,789.43	59,040.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		53,292,406.02	-4,354,143.31
加: 营业外收入		583,569.11	
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		497.38	50,362.06
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		53,875,477.75	-4,404,505.37
减: 所得税费用		11,583,038.41	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,292,439.34	-4,404,505.37
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		42,292,439.34	-4,404,505.37
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.27	-0.04
(二)稀释每股收益(元/股)		0.27	-0.04

法定代表人: 易仁涛先生    主管会计工作负责人: 李珍玉女士    会计机构负责人: 周旭先生

**合并现金流量表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		272,917,192.95	83,375,787.58
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		13,804,912.00	
收到其他与经营活动有关的现金		18,146,910.53	7,813,413.37
经营活动现金流入小计		304,869,015.48	91,189,200.95
购买商品、接受劳务支付的现金		283,669,114.34	60,167,431.18
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,596,943.30	4,520,669.19
支付的各项税费		10,399,264.50	3,830,295.69
支付其他与经营活动有关的现金		190,522,198.88	17,297,811.88
经营活动现金流出小计		498,187,521.02	85,816,207.94
经营活动产生的现金流量净额		-193,318,505.54	5,372,993.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		108,240.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	2,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		81,989,113.06	2,048,100.00
收到其他与投资活动有关的现金		4,900,000.00	
投资活动现金流入小计		87,057,353.06	4,048,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,324,275.88	941,533.91
投资支付的现金		150,000.00	10,625,321.68
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		120,533,373.30	

净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,900,000.00	
投资活动现金流出小计		127,907,649.18	11,566,855.59
投资活动产生的现金流量净额		-40,850,296.12	-7,518,755.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		161,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		198,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,299,999.78	
筹资活动现金流入小计		364,299,999.78	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,258,519.79	325,250.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,809,847.82	8,286,254.16
筹资活动现金流出小计		72,068,367.61	23,611,504.16
筹资活动产生的现金流量净额		292,231,632.17	-13,611,504.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		58,062,830.51	-15,757,266.74
加：期初现金及现金等价物余额		2,183,083.64	17,940,350.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		60,245,914.15	2,183,083.64

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

**母公司现金流量表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,236,480.96	7,488,031.89
经营活动现金流入小计		7,236,480.96	7,488,031.89
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,807,912.41	3,563,251.53
支付的各项税费		737,625.00	319,003.31
支付其他与经营活动有关的现金		168,768,016.49	5,378,484.03
经营活动现金流出小计		174,313,553.90	9,260,738.87
经营活动产生的现金流量净额		-167,077,072.94	-1,772,706.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		108,240.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	2,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		82,230,900.00	2,048,100.00
收到其他与投资活动有关的现金		4,900,000.00	
投资活动现金流入小计		87,299,140.00	4,048,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,137,463.15	128,065.00
投资支付的现金			10,625,321.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		125,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		4,900,000.00	
投资活动现金流出小计		132,037,463.15	10,753,386.68
投资活动产生的现金流量净额		-44,738,323.15	-6,705,286.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		161,000,000.00	
取得借款收到的现金		89,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,103,041.10	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,808,897.82	
筹资活动现金流出小计		7,911,938.92	
筹资活动产生的现金流量净额		242,088,061.08	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		30,272,664.99	-8,477,993.66
加: 期初现金及现金等价物余额		1,316,888.56	9,794,882.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,589,553.55	1,316,888.56

法定代表人: 易仁涛先生 主管会计工作负责人: 李珍玉女士 会计机构负责人: 周旭先生

### 合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		21,548,926.53	10,027,465.64	144,781,211.50
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		21,548,926.53	10,027,465.64	144,781,211.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	59,574,461.00				623,400,373.93						51,484,163.82	32,089,340.26	766,548,339.01
(一)综合收益总额											53,470,919.01	15,226,915.53	68,697,834.54
(二)所有者投入和减少资本	59,574,461.00				621,413,618.74							16,862,424.73	697,850,504.47
1.股东投入的普通股	59,574,461.00				621,413,618.74							16,862,424.73	697,850,504.47
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转					1,986,755.19						-1,986,755.19		
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他					1,986,755.19						-1,986,755.19		
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	164,018,461.00				625,218,063.20				6,943,130.06		73,033,090.35	42,116,805.90	911,329,550.51

2015 年年度报告

项目	上期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		20,594,784.84	9,655,208.94	143,454,813.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		20,594,784.84	9,655,208.94	143,454,813.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											954,141.69	372,256.70	1,326,398.39
（一）综合收益总额											954,141.69	372,256.70	1,326,398.39
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		21,548,926.53	10,027,465.64	144,781,211.50

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-57,476,978.21	57,714,596.31
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-57,476,978.21	57,714,596.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	59,574,461.00				621,413,618.74					42,292,439.34	723,280,519.08
(一) 综合收益总额										42,292,439.34	42,292,439.34
(二) 所有者投入和减少资本	59,574,461.00				621,413,618.74						680,988,079.74
1. 股东投入的普通股	59,574,461.00				621,413,618.74						680,988,079.74
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	164,018,461.00				625,218,063.20				6,943,130.06	-15,184,538.87	780,995,115.39

2015 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-53,072,472.84	62,119,101.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-53,072,472.84	62,119,101.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,404,505.37	-4,404,505.37
（一）综合收益总额										-4,404,505.37	-4,404,505.37
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-57,476,978.21	57,714,596.31

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

武汉道博股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1992年10月30日经武汉市经济体制改革委员会武体改[1992]44号文批准，由海南省高科技开发总公司、三亚市河西城市信用社、海南宏盛实业有限公司等三家单位作为主要发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1992年10月30日在武汉市工商行政管理局注册登记正式成立，领取了由武汉市工商行政管理局核发的420100000005251号企业法人营业执照。

公司1992年10月30日成立时的总股本为3,000万股。1995年1月，公司以期末未分配利润按每10股送2股。实施送股后，公司总股本为3,600万股。1996年2月经武汉市体改委武体企改字[1996]1号文和武汉证券管理办[1996]52号文批准，以每股1.80元价格向社会法人募集3,400万股，募股后公司总股本增加到7,000万股。1998年2月，经中国证监会证监发字[1998]4号文批准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，并于1998年2月18日在上海证券交易所上网定价发行，发行A股后，公司总股本为9,500万股。2000年6月，经中国证监会证监公司字[2000]72号文批准，向全体股东配售944.4万股普通股，其中向社会公众股股东配售750万股，向内部职工股股东配售194.4万股。配股后，公司总股本为10,444.40万股。

2014年，公司启动了发行股份及支付现金购买浙江强视传媒股份有限公司（以下简称“强视传媒”）100%股权，并向武汉新星汉宜化工有限公司（以下简称“新星汉宜”）发行股份募集配套资金的重大资产重组。2015年1月28日，该重组事项已经中国证监会审核通过，并取得中国证监会证监许可（2015）137号《关于核准武汉道博股份有限公司向游建鸣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司非公开发行不超过人民币普通股59,574,461股，其中，核准公司向游建鸣等15位股东发行44,680,844股股份购买相关资产，核准公司非公开发行不超过14,893,617股新股募集发行股份购买资产的配套资金。

2015年2月10日，公司向新星汉宜发行的人民币普通股股票每股面值为人民币1.00元，发行数量59,574,461股，发行价格为每股人民币11.75元，同时收到新星汉宜缴纳的重大资产重组的配套资金人民币175,000,000.00元。

2015年2月12日，游建鸣等18位强视传媒原股东在东阳市工商行政管理局完成了相关股权变更的工商登记手续，公司收到强视传媒100%股权，公司实际发行人民币普通股44,680,844股，并支付现金对价人民币125,000,000.00元。截止2015年2月17日，公司已完成上述重大资产重组，办理完毕股份登记手续，股本及注册资本变更为16,401.8461万元，并于2015年3月17日办理完毕工商变更登记手续。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 164,018,461.00 元，实收资本为人民币 164,018,461.00 元，实收资本（股东）情况详见附注（七）23。

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：中国湖北省武汉市。

组织形式：股份有限公司。

总部地址：武汉市东湖开发区关风大道特二号当代国际花园 C 座 3-2F。

#### 2、公司的业务性质和主要经营活动

经营范围包括：影视、文化、体育、传媒、动漫、游戏项目的投资、开发、咨询；对其他企业和项目的投资。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可经营）。公司营业期限自 1992 年 10 月 30 日至 2042 年 10 月 30 日。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告；艺人经纪。

#### 3、第一大股东的名称

本公司第一大股东为武汉新星汉宜化工有限公司。

2015 年 5 月 18 日，新星汉宜与当代集团签署了《当代集团与陈小燕、胡明发、龚明山关于新星汉宜增资协议书》，当代集团出资 30,000 万元认购新星汉宜新增注册资本，增资完成后，当代集团将持有新星汉宜 51.28% 股权。本次权益变动后，当代集团将通过新星汉宜间接持有本公司 35,146,071 股股份，占本公司总股本的 21.43%。本次权益变动之后，本公司的第一大股东仍为新星汉宜，本公司实际控制人变更为当代集团实际控制人艾路明先生。2015 年 5 月 26 日，新星汉宜已在武汉市洪山区工商行政管理局办理股东和营业执照变更，变更后的法人股东为当代集团，变更后的注册资本壹亿零玖佰玖拾伍万玖仟肆佰柒拾肆元整。

2015 年 6 月 10 日，新星汉宜已收到当代集团缴纳出资 30,000 万元，并于 2015 年 7 月 2 日经湖北天元会计师事务所有限责任公司审验，出具鄂天元验字【2015】第 006 号验资报告。2015 年 6 月 10 日，当代集团持有新星汉宜 51.28% 股权。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2016 年 2 月 2 日经公司第七届第十八次董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 1 家，详见本附注（九）。

本年度合并财务报表范围，由于收购浙江强视传媒有限公司，以及出售湖北恒裕资源有限公司（原湖北恒裕矿业有限公司）、武汉健坤物业有限公司股权而变化。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

##### 4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务

报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方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投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。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，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2014年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合

资产负债表期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均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的中间价，下同）折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9. 金融工具

### （1）金融工具的确认

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。

### （2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：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，且有客观证据表明企业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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；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。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

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。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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，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，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

- a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

#### b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；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。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 10. 应收款项

### (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	单项金额重大的应收款项是指金额前 5 名的应收款项及其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收账款总额 10%（含 10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

确定组合的依据	
组合 1	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划

	分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，组合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	对合并报表范围内公司的应收款项不计提坏账准备。

组合 2 不计提坏账准备

组合 1 中，非影视公司采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合 1 中，影视公司采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

## 11. 存货

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为库存商品、委托加工商品、材料采购等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

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

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。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 12. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本集团对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

### 13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

#### （1） 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

##### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额

作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

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

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
其他设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15. 在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时,将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值,按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的,在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

- ① 资产支出已经发生;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18. 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (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)本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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)本集团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（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，

将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19. 长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 21. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22. 收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

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

本集团销售商品收入确认的具体原则为：公司已将货物发出，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

## （2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时，确认让渡资产使用权收入。

其中影视行业公司收入确认方法如下：

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

电影代理发行收入：电影发行方收取的固定比例的佣金收入，于电影票房结算完成后根据合同约定按照票房的一定比例确定收入。

电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

电视剧销售收入：在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首（播）映权等方式，预售影片发行权、放（播）映权或其他权利所取得的款项，待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入实现。

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，取得时确认为递延收益，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，取得时直接计入当期损益。

## 24. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25. 其他重要的会计政策和会计估计

### 所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

## (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

**终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

**26. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	扣除进项税后的余额	6%、17%
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税		25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防维护费	应纳流转税额	2%
地方教育发展费	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

子公司强视传媒有限公司从事影视制作，在营业税、城建税、增值税、企业所得税享有税收优惠，具体内容如下：根据中共东阳市委、东阳市人民政府关于进一步加快横店影视文化产业发展若干意见（市委[2012]46号），设立影视文化产业发展专项资金。实验区内影视文化企业，可享受影视文化产业发展专项资金奖金。企业营业税、城建税留市部分自入区之日起前2年按100%，第3至5年按70%，后5年按60%，每年度分二次给予奖励；增值税留市部分自入区之日起前2年按100%，第3至5年按70%，后5年按60%，每年度给予一次性奖励；企业所得税留市部分自获利之日起前2年按100%，第3至5年按70%，后5年按60%，每年度给予一次性奖励。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	147,754.44	3,747.08
银行存款	60,098,159.71	2,179,336.56
其他货币资金		20,300,214.72
合计	60,245,914.15	22,483,298.36
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,116,000.00
商业承兑票据		
合计		3,116,000.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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应收账款										
组合 1	428,337,869.28	100.00	26,906,310.26	6.28	401,431,559.02	10,966,780.65	100.00	572,102.47	5.22	10,394,678.18
组合 2										
组合小计	428,337,869.28	100.00	26,906,310.26	6.28	401,431,559.02	10,966,780.65	100.00	572,102.47	5.22	10,394,678.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	428,337,869.28	/	26,906,310.26	6.28	401,431,559.02	10,966,780.65	100.00	572,102.47	5.22	10,394,678.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	334,186,641.21	10,025,599.24	3
1 年以内小计	334,186,641.21	10,025,599.24	3
1 至 2 年	51,462,900.00	5,146,290.00	10
2 至 3 年	30,872,151.01	6,174,430.20	20
3 年以上			
3 至 4 年	7,660,577.06	3,064,230.82	40
4 至 5 年	4,149,600.00	2,489,760.00	60
5 年以上	6,000.00	6,000.00	100
合计	428,337,869.28	26,906,310.26	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,624,466.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 196,700,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 45.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,901,000.00 元。

### 6、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,320,068.40	59.12	4,002,233.62	81.38
1 至 2 年	946,653.94	3.23	915,860.00	18.62
2 至 3 年	11,030,000.00	37.65		
3 年以上				

合计	29,296,722.34	100.00	4,918,093.62	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

子公司强视传媒投资拍摄的影视产品尚未完成。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 14,500,902.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 49.50%。

其他说明

预付账款期末余额较期初余额增加 495.69%，主要原因系本期完成强视传媒合并增加子公司强视传媒的预付账款。

**7、 应收利息**

适用 不适用

**8、 应收股利**

适用 不适用

**(1). 应收股利**

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
汉口银行股份有限公司		59,040.00
合计		59,040.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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备的其他应收款										
组合1	13,945,383.28	100.00	2,173,703.84	15.59	11,771,679.44	4,816,022.08	100.00	1,530,878.71	31.79	3,285,143.37
组合2										
组合小计	13,945,383.28	100.00	2,173,703.84	15.59	11,771,679.44	4,816,022.08	100.00	1,530,878.71	31.79	3,285,143.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,945,383.28	100.00	2,173,703.84	15.59	11,771,679.44	4,816,022.08	100.00	1,530,878.71	31.79	3,285,143.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	10,420,036.22	318,118.23	3.05
1 年以内小计	10,420,036.22	318,118.23	3.05
1 至 2 年	581,132.68	58,113.27	10.00
2 至 3 年	1,152,772.62	230,554.52	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	331,314.03	132,525.61	40.00
4 至 5 年	64,338.80	38,603.28	60.00
5 年以上	1,395,788.93	1,395,788.93	100.00
合计	13,945,383.28	2,173,703.84	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：**

本期计提坏帐准备金额 315,257.30 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0.00 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	726,771.87	276,802.90
备用金		1,032,282.31
代垫代付运费	1,418,796.72	1,771,469.83
其他对非关联方的应收往来款	11,799,814.69	1,735,467.04
合计	13,945,383.28	4,816,022.08

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东金视广告有限公司	往来款	5,409,555.37	1年以内	38.79	162,286.66
北京中润恒泰股权投资有限公司	往来款	3,360,000.00	1年以内	24.09	100,800.00
北京荣邦教育发展中心	往来款	799,906.62	2-3年	5.74	159,981.32
武汉道博物业发展有限公司	往来款	415,871.09	5年以上	2.98	415,871.09
海宁乐合荣量影视有限公司	往来款	278,500.00	2-3年	2.00	55,700.00
合计	/	10,263,833.08	/	73.60	894,639.07

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	139,376,526.49		139,376,526.49	1,232,118.68		1,232,118.68
在产品	143,361,828.52		143,361,828.52			
库存商品	15,812,637.46		15,812,637.46			
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	298,550,992.47		298,550,992.47	1,232,118.68		1,232,118.68

## (2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

公司存货期末余额中，无借款费用资本化金额。

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,527,046.45	
合计	1,527,046.45	

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	62,494,289.00		62,494,289.00	62,494,289.00		62,494,289.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	62,494,289.00		62,494,289.00	62,494,289.00		62,494,289.00
合计	62,494,289.00		62,494,289.00	62,494,289.00		62,494,289.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天风证券股份有限公司	61,357,769.00			61,357,769.00					1.05	
汉口银行股份有限公司	1,136,520.00			1,136,520.00					0.01	
合计	62,494,289.00			62,494,289.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

□适用 √不适用

## 17、投资性房地产

□适用 √不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	103,015,191.40	259,914.53	3,165,726.93	404,677.99	106,845,510.85
2. 本期增加金额		1,625,066.18	5,005,522.12	1,690,073.72	8,320,662.02
(1) 购置		81,457.00	2,029,521.54	213,297.34	2,324,275.88
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		1,543,609.18	2,976,000.58	1,476,776.38	5,996,386.14
3. 本期减少金额	101,845,191.40	259,914.53	2,313,131.99	142,447.99	104,560,685.91
(1) 处置或报废	101,845,191.40	259,914.53	2,313,131.99	142,447.99	104,560,685.91
4. 期末余额	1,170,000.00	1,625,066.18	5,858,117.06	1,952,303.72	10,605,486.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,457,303.15	12,087.43	1,920,110.84	241,043.86	23,630,545.28
2. 本期增加金额	1,266,150.30	1,095,498.13	1,867,720.29	1,519,514.02	5,748,882.74
(1) 计提	1,266,150.30	204,709.60	181,045.31	56,381.88	1,708,287.09
(2) 企业合并增加		890,788.53	1,686,674.98	1,463,132.14	4,040,595.65
3. 本期减少金额	21,871,292.13	27,656.90	1,485,189.55	276,977.48	23,661,116.06
(1) 处置或报废	21,871,292.13	27,656.90	1,485,189.55	276,977.48	23,661,116.06
4. 期末余额	852,161.32	1,079,928.66	2,302,641.58	1,483,580.40	5,718,311.96
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	317,838.68	545,137.52	3,555,475.48	468,723.32	4,887,175.00
2. 期初账面价值	81,557,888.25	247,827.10	1,245,616.09	163,634.13	83,214,965.57

注：固定资产原值本期增加，主要因为报告期合并强视传媒公司所增加的固定资产，原值本期减少，主要因为处置子公司恒裕公司和健坤公司所致。

本期计提折旧金额为1,708,287.09元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## 19、在建工程

适用 不适用

## 20、工程物资

适用 不适用

## 21、固定资产清理

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				76,000.00	76,000.00
2. 本期增加金额				98,033.01	98,033.01
(1) 购置				45,283.01	45,283.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				52,750.00	52,750.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额				174,033.01	174,033.01
二、累计摊销					
1. 期初余额				7,599.96	7,599.96
2. 本期增加金额				28,708.84	28,708.84
(1) 计提				5,555.08	5,555.08
(2) 企业合并增加				23,153.76	23,153.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				36,308.80	36,308.80
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				137,724.21	137,724.21
2. 期初账面价值				68,400.04	68,400.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
强视传媒有限公司		339,914,571.92				339,914,571.92

合计		339,914,571.92			339,914,571.92
----	--	----------------	--	--	----------------

单位：\_\_\_\_\_ 币种：

**27、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁码头整 改装修费	83,385.50		83,385.50		
办公室装修		2,042,762.63	826,407.57		1,216,355.06
其他		63,525.00	35.00		63,490.00
合计	83,385.50	2,106,287.63	909,828.07		1,279,845.06

其他说明：

其他系开办费，因公司海南华娱尚未营业，故暂列入开办费中摊销。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	26,658,738.76	6,664,684.69	734,317.00	183,579.26
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	26,658,738.76	6,664,684.69	734,317.00	183,579.26

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,421,275.31	1,368,664.20
可抵扣亏损	4,125,524.09	7,987,169.72
合计	6,546,799.40	9,355,833.92

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2017		1,071,761.59	
2018	376,167.83	867,495.22	
2019	800,730.68	6,047,912.91	
2020	2,948,625.58		
合计	4,125,524.09	7,987,169.72	/

**29、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,500,000.00	
抵押借款		
保证借款	91,500,000.00	
信用借款		
合计	102,000,000.00	

短期借款分类的说明：

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**31、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**32、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		20,300,000.00
合计		20,300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**33、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	34,758,940.12	5,135,775.80
1-2 年 (含 2 年)	10,733,439.94	
2-3 年 (含 3 年)	7,933,315.47	

3 年以上	2,487,190.28	
合计	55,912,885.81	5,135,775.80

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
电视剧《情仇姐妹》摄制组	2,012,769.63	后期尾款尚未支付
北京北电风华正茂影视文化艺术发展有限公司	1,774,646.82	销售尚未完成，尚未支付的投资分成款
湖南兴业投资有限公司	1,693,319.51	销售尚未完成，尚未支付的投资分成款
电视剧《隐婚时代》摄制组	1,198,084.58	后期尾款尚未支付
合计	6,678,820.54	/

## 34、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	3,682,810.68	2,419,054.16
1 年以上	4,436,428.30	
合计	8,119,238.98	2,419,054.16

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京北电风华正茂影视文化艺术发展有限公司	1,954,823.68	预收的电视剧投资款，电视剧尚未拍摄完成
上海天娱传媒有限公司	1,470,000.00	预收的电视剧投资款，电视剧尚未拍摄完成
北京太和陇鼎国际广告有限公司	1,328,800.00	保证金
合计	4,753,623.68	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 35、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	946,597.88	15,584,372.90	14,087,965.49	2,443,005.29
二、离职后福利-设定提存计划		868,843.42	825,520.98	43,322.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	946,597.88	16,453,216.32	14,913,486.47	2,486,327.73

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	633,402.97	14,332,110.42	12,810,940.34	2,154,573.05
二、职工福利费		196,780.00	196,780.00	
三、社会保险费		441,613.43	412,546.94	29,066.49
其中: 医疗保险费		386,316.40	360,648.55	25,667.85
工伤保险费		25,515.53	24,189.11	1,326.42
生育保险费		29,781.50	27,709.28	2,072.22
四、住房公积金	157,309.50	497,392.00	509,580.00	145,121.50
五、工会经费和职工教育经费	148,708.41	116,477.05	158,118.21	107,067.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	7,177.00			7,177.00
合计	946,597.88	15,584,372.90	14,087,965.49	2,443,005.29

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		817,659.26	776,779.18	40,880.08
2、失业保险费		51,184.16	48,741.80	2,442.36
3、企业年金缴费				
合计		868,843.42	825,520.98	43,322.44

## 36、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,717,066.50	549,202.20
消费税		
营业税	24,931.93	
企业所得税	35,750,286.92	7,991,177.04
个人所得税	1,578,800.11	1,553,835.17
城市维护建设税	693,275.31	25,973.71
教育费附加	408,141.50	15,584.23
地方教育费附加	270,710.54	13,041.97
平抑基金		502.30
文化建设费	137,976.50	
其他	140,613.67	
合计	52,721,802.98	10,149,316.62

**37、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	130,839.61	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	130,839.61	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**38、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,777,096.00	1,777,096.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,777,096.00	1,777,096.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利系部分法人股东及内部职工股尚未领取的股利。

**39、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	13,724,699.99	4,663,042.63
代垫代付运费款	2,638,865.15	
合计	16,363,565.14	4,663,042.63

注：其他应付款期末余额较年初余额增加 250.92%，主要系本期完成强视传媒合并，增加其他应付款项 9,739,368.70 元。

无账龄超过1年的重要其他应付款项

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

**40、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	59,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	7,000,000.00	
合计	66,000,000.00	

**43、应付债券**

□适用 √不适用

**44、长期应付款**

□适用 √不适用

**45、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**46、专项应付款**

□适用 √不适用

**47、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	1,360,896.99	1,360,896.99	借款担保
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,360,896.99	1,360,896.99	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：公司为深圳市万通科技发展有限公司（以下简称“深圳万通公司”）向华夏银行深圳宝安支行贷款 3450 万元提供连带责任担保。因深圳万通公司未按合同约定条款偿还贷款本息被华夏银行深圳宝安支行起诉。2005 年 3 月 15 日，经深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第

32 号民事判决书判决：深圳万通公司向原告偿还借款本金及利息共 3,553.61 万元，判决书生效之日起十日内未支付的，应加倍支付迟延履行期间的债务利息。公司对上述债务承担连带清偿责任；此外，案件受理费及诉讼保全费共 36.48 万元由深圳万通公司及公司连带承担。因深圳万通公司已无偿还能力，公司以前年度已确认了预计负债 40,919,616.99 元，2005 年公司代为偿还借款利息 1,000,000.00 元，2006 年公司代为偿还借款利息 4,058,720.00 元、借款本金 34,500,000.00 元。公司已将代深圳万通公司支付的款项计入其他应收款，并全额计提了坏账准备。公司账面对该项担保的预计负债余额为 1,360,896.99 元。由于公司尚未收取法院终止执行裁定书，因此公司尚未转销上述预计负债余额。

#### 48、递延收益

适用 不适用

#### 49、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	104,444,000.00	59,574,461.00				59,574,461.00	164,018,461.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 50、其他权益工具

适用 不适用

#### 51、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,707,920.00	621,413,618.74		623,121,538.74
其他资本公积	109,769.27	1,986,755.19		2,096,524.46
合计	1,817,689.27	623,400,373.93		625,218,063.20

#### 52、库存股

适用 不适用

#### 53、其他综合收益

适用 不适用

#### 54、专项储备

适用 不适用

## 55、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,943,130.06			6,943,130.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,943,130.06			6,943,130.06

## 56、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	21,548,926.53	20,594,784.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	21,548,926.53	20,594,784.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,470,919.01	954,141.69
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他转入数	1,986,755.19	
期末未分配利润	73,033,090.35	21,548,926.53

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 57、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	426,704,333.29	250,996,144.30	70,969,044.45	58,248,895.90
其他业务	4,469,965.17			
合计	431,174,298.46	250,996,144.30	70,969,044.45	58,248,895.90

## 58、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	205,116.60	
城市维护建设税	918,735.60	5,900.42
教育费附加	515,776.64	29,340.84
资源税		
地方教育发展	343,928.13	19,560.55
水利基金	324,949.35	
文化建设费	131,495.18	
合计	2,440,001.50	54,801.81

其他说明：

营业税金及附加本期发生额较上期增加 4352.41%，主要原因为合并子公司强视传媒导致税金增加。

## 59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	46,923.10	
职工薪酬	663,768.67	340,509.00
办公费	12,796.00	42,794.78
通讯费		11,011.00
差旅费	60,344.40	102,544.20
交通费	4,495.20	6,816.00
业务招待费	50,789.90	341,511.50
港口费		34,665.92
发行费	16,037,472.32	
其他	57,200.00	79,937.70
合计	16,933,789.59	959,790.10

其他说明：

销售费用本期发生额较上期增加 1664.32%，主要原因本期完成强视传媒合并，增加销售费用 16,540,024.22 元。

## 60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,141,612.20	4,124,150.06
折旧费	1,708,287.09	553,542.82
差旅费	3,220,957.65	497,452.95
业务招待费	1,270,412.33	531,212.12
董事会费	2,209,200.00	1,279,800.00
办公费	2,578,300.90	579,156.59
通讯费	502,462.50	164,167.87
车辆费用	1,296,732.39	632,495.95
中介机构费用	14,560,720.72	300,000.00
外聘人员费用		252,000.00
长期待摊费用	576,778.61	

无形资产摊销	84,719.58	
租赁费	3,194,516.46	
服务制作费	1,073,427.48	
其他	4,099,463.93	181,711.78
合计	49,517,591.84	9,095,690.14

其他说明：

(1) 管理费用本期发生额较上期增加 444.41%，主要原因本期完成强视传媒合并，增加管理费用 20,618,809.96 元。

(2) 本期发生的中介机构费用增长幅度较大，主要原因系公司于 2015 年发生重组事项，中介机构的咨询费、审计费较大。

## 61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,231,554.66	1,266,162.49
利息收入	-439,691.43	-188,642.63
手续费	4,430,909.76	204,758.80
合计	17,222,772.99	1,282,278.66

## 62、资产减值损失

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,939,724.14	-2,426,818.98
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,939,724.14	-2,426,818.98

## 63、公允价值变动收益

适用  不适用

## 64、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,936,955.07	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	49,200.00	59,040.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,986,155.07	59,040.00

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加8345.38%，主要原因为本期出售恒裕、健坤两个子公司所致。

#### 65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	83,569.11		83,569.11
其中：固定资产处置利得	83,569.11		83,569.11
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,556,812.01		14,556,812.01
并购企业取得收入	352,587.78		352,587.78
其他	7,104.10		7,104.10
合计	15,000,073.00		15,000,073

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	14,056,812.01		与收益相关
再融资奖励	500,000.00		与收益相关
合计	14,556,812.01		/

其他说明：

政府补助主要系，强视传媒有限公司收到中共东阳市委文件市委（2012）46 号文的税收返还，金额 14,046,379.00 元；道博股份有限公司收到武新管发改（2015）66 号文的奖励补贴，金额为 500,000.00 元。

## 66、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		50,000.00	
赔偿金、违约金	17,219.61	12,531.41	17,219.61
其他	780.01	362.06	780.01
合计	17,999.62	62,893.47	17,999.62

## 67、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,394,869.70	2,260,333.91
递延所得税费用	-3,000,201.69	163,821.05
合计	32,394,668.01	2,424,154.96

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	101,092,502.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,273,125.64
子公司适用不同税率的影响	-6,059,348.10
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	15,708,893.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	584,927.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,874,792.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	761,861.81
所得税费用	32,394,668.01

## 68、其他综合收益

详见附注

## 69、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到代垫运费	8,089,561.16	4,268,782.07
收到大额往来款	9,470,000.00	3,184,161.82
其他	587,349.37	360,469.48
合计	18,146,910.53	7,813,413.37

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用及销售费用	51,422,597.61	3,494,120.21
支付代垫运费	10,417,329.98	8,632,706.07
支付大额往来款	125,000,000.00	3,404,563.30
其他	3,682,271.29	1,766,422.30
合计	190,522,198.88	17,297,811.88

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	4,900,000.00	
合计	4,900,000.00	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	4,900,000.00	
合计	4,900,000.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到承兑汇票保证金	5,299,999.78	
合计	5,299,999.78	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金		8,286,254.16
发行股份募集配套资金发生费用	5,809,847.82	
合计	5,809,847.82	8,286,254.16

## 70、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	68,697,834.54	1,326,398.39
加：资产减值准备	12,939,724.14	-2,426,818.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,708,287.09	2,933,313.22
无形资产摊销	13,155.04	7,599.96
长期待摊费用摊销	576,778.61	7,580.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	83,569.11	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,231,554.66	325,250.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,986,155.06	-59,040.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,000,201.69	163,821.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,063,338.32	1,684,594.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,560,678.57	26,662.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,085,711.73	1,383,632.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-193,318,505.54	5,372,993.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	60,245,914.15	2,183,083.64
减：现金的期初余额	2,183,083.64	17,940,350.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	58,062,830.51	-15,757,266.74

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	60,245,914.15	2,183,083.64

其中：库存现金	147,754.44	3,747.08
可随时用于支付的银行存款	60,098,159.71	2,179,336.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	60,245,914.15	2,183,083.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	31,560,000.00	质押用于银行借款
可供出售金融资产	61,357,769.00	天风证券 1.05% 股权已质押
合计	92,917,769.00	/

其他说明：

注：应收账款的质押明细如下：①重庆广播电视台《盛装舞步》账款，受限金额 1,296.00 万元，受限期限至 2016 年 12 月 23 日；②山东电视台《最后一战》账款，受限金额 360.00 万元，受限期限 2016 年 12 月 23 日；③中国广播电影电视节目交易中心《中华英豪》、《忠勇小状元》《飞刀问情》《金色年华》《忠勇小状元》账款，受限金额 1,500.00 万元，受限期限 2016 年 4 月 23 日。

可供出售金融资产：天风证券股份有限公司 1.05% 股权。依照本公司与民生加银资产管理有限公司签订的《股权收益权转让与回购合同》质押。

### 72、外币货币性项目

□适用 √不适用

### 73、套期

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江强视传媒有限公司	2015. 2. 17	650,000,000.00	100	现金加发行股份	2015. 2. 28	股权登记变更办理完毕	320,250,602.48	71,870,320.68
华娱时代影业投资（北京）股份有限公司	2015. 9. 2	18,485,000	51	现金投资	2015. 9. 2	股权登记变更办理完毕	75,940,678.54	31,414,358.57

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	强视传媒有限公司	华娱时代影业投资（北京）股份有限公司
--现金	125,000,000.00	18,485,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值	525,000,000.00	
--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		
--其他		
合并成本合计	650,000,000.00	18,485,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	310,085,428.08	18,837,587.78
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	339,914,571.92	-352,587.78

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司以募集资金中 125,000,000.00 元用于向股份认购方支付标的资产的现金对价，发行权益性证券作为该项企业合并的对价，共发行[道博股份] 44,680,844 股，每股面值为人民币 1 元，发行价按 11.75 元/每股确定。参与合并各方交换有表决权股份的比例为：交换股权后被合并方游建鸣、徐卫锋、徐志明、王学伟、胡一滕、朴时演、杜淳、刘朝晨、靳东等 9 名自然人及乐视网、同禧投资、永宣投资、博大投资、信中利、金华东影等 6 家机构合计持有本公司 27.24%，本公司持有被合并方 100%股权。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	强视传媒有限公司		华娱时代影业投资（北京）股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	595,487,995.43	595,487,995.43	86,091,642.80	86,091,642.80
货币资金	4,363,824.39	4,363,824.39	18,587,802.31	18,587,802.31
应收款项	249,511,813.24	249,511,813.24	1,917,900.00	1,917,900.00
存货	305,614,330.79	305,614,330.79	763,396.22	763,396.22
固定资产	1,858,013.59	1,858,013.59	87,988.90	87,988.90
无形资产	37,196.20	37,196.20		
预付账款	12,705,006.94	12,705,006.94	35,078,049.29	35,078,049.29
其他应收款	16,284,534.63	16,284,534.63	29,606,180.46	29,606,180.46
其他流动资产	381,783.29	381,783.29		
递延所得税资产	3,614,157.38	3,614,157.38	50,325.62	50,325.62
其他非流动资产	1,117,334.98	1,117,334.98		

负债：	276,762,392.10	276,762,392.10	49,155,196.18	49,155,196.18
借款	30,000,000.00	30,000,000.00		
应付款项	81,529,558.52	81,529,558.52	675,000.00	675,000.00
递延所得税负债				
预收账款	30,373,151.27	30,373,151.27	19,246,400.00	19,246,400.00
应付职工薪酬	504,708.74	504,708.74	84,908.56	84,908.56
应交税费	611,353.65	611,353.65	1,794,265.22	1,794,265.22
应付利息	3,157,804.74	3,157,804.74		
其他应付款	130,585,815.18	130,585,815.18	27,354,622.40	27,354,622.40
净资产	318,725,603.33	318,725,603.33	36,936,446.62	36,936,446.62
减：少数股东权益	8,640,175.25	8,640,175.25	18,098,858.84	18,098,858.84
取得的净资产	310,085,428.08	310,085,428.08	18,837,587.78	18,837,587.78

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
武汉健坤物业有限公司	146,688,200.00	98	出售	2015.7.3	营业执照变更	3,199,318.84	0	不适用	不适用	不适用	不适用	0
湖北恒裕资源有限公司	29,530,700.00	80	出售	2015.7.13	营业执照变更	1,737,636.22	0	不适用	不适用	不适用	不适用	0

其他说明:

2015年5月,本公司与武汉当代科技产业集团股份有限公司(简称:当代集团)签订《重大资产出售协议》,同意将持有的健坤物业98%股权及恒裕矿业80%股权出让给当代集团,当代集团以支付现金8223.09万元及承担本公司对健坤物业的其他应付款73,226,684.80元和对恒裕矿业其他应付款20,761,261.67元债务作为受让对价。截止2015年7月,本公司已将健坤物业及恒裕矿业股权全部转让。自2015年8月1日起,健坤物业、恒裕矿业不再纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
强视传媒有限公司	北京	浙江	影视制作和发行	100		非同一控制企业合并
北京强视文化发展有限公司	北京	北京	文化经纪业务、影视器材租赁		100	非同一控制企业合并
北京强视影视文化传媒有限公司	北京	北京	影视道具、服装、器材租赁、影视信息咨询		100	非同一控制企业合并
广东强视影业传媒有限公司	广州	广州	综艺，电影和影视节目发行		100	非同一控制企业合并
广东南方强视传媒股份有限公司	广州	广州	制作、复制、发行电视剧、综艺		60	非同一控制企业合并
华娱时代影业投资(北京)股份有限公司	北京	北京	项目投资、影视策划		51	非同一控制企业合并
永康华娱时代影业有限公司	浙江	浙江	影视制作		51	非同一控制企业合并
海南华娱时代传媒有限公司	海南	海南	影视制作		51	非同一控制企业合并
霍尔果斯强视影视传媒有限公司	新疆	新疆	影视道具、服装器材租赁、影视类信息咨询、广告、设计、策划等		51	非同一控制企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华娱时代影业投资(北京)股份有限公司	49%	16,069,214.59		34,168,073.43
广东强视影业传媒有限公司	40%	-15,263.89		8,624,911.36
武汉健坤物业有限公司	2%	45,931.33		0
湖北恒裕矿业股份有限公司	20%	-196,787.61		0

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华娱时代影业投资（北京）股份有限公司	90,402,361.89	558,287.42	90,960,649.31	21,229,887.19		21,229,887.19						
广东强视影业传媒有限公司	21,562,259.97		21,562,259.97	-18.44		-18.44						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华娱时代影业投资（北京）股份有限公司	75,940,678.54	32,794,315.50	32,794,315.50	-15,289,273.16				
广东强视影业传媒有限公司		-38,159.71	-38,159.71	6,807,334.64				

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

## 1、金融工具分类信息

期末余额：

项目	金融资产的分类				合计
	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	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
以成本或摊销成本计量					
货币资金			60,245,914.15		60,245,914.15
应收账款			401,431,559.02		401,431,559.02
其他应收款			11,771,679.44		11,771,679.44
可供出售金融资产				62,494,289.00	62,494,289.00
合计			473,449,152.61	62,494,289.00	535,943,441.61

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
以成本或摊销成本计量			
短期借款		102,000,000.00	102,000,000.00
应付账款		55,912,885.81	55,912,885.81
应付股利		1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款		16,363,565.14	16,363,565.14
长期借款		66,000,000.00	66,000,000.00
预计负债		1,360,896.99	1,360,896.99
合计		243,414,443.94	243,414,443.94

年初余额:

项目	金融资产的分类				
	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	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
以成本或摊销成本计量					
货币资金			22,483,298.36		22,483,298.36
应收票据			3,116,000.00		3,116,000.00
应收账款			10,966,780.65		10,966,780.65
应收股利			59,040.00		59,040.00
其他应收款			4,816,022.08		4,816,022.08
可供出售金额资产				62,494,289.00	62,494,289.00
合计			41,441,141.09	62,494,289.00	103,935,430.09

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
以成本或摊销成本计量			

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		20,300,000.00	20,300,000.00
应付账款		5,135,775.80	5,135,775.80
应付股利		1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款		4,663,042.63	4,663,042.63
预计负债		1,360,896.99	1,360,896.99
合计		33,236,811.42	33,236,811.42

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。本集团客户集中情况参见附注（十四）的披露。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团的其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）6的披露。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。于报告期末，本集团所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

截止报告期末，本集团对外承担其他保证责任的事项详见附注（十一）4的披露。

## 4、市场风险

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

**A、汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截止报告期末，本集团无外汇业务，因此不存在汇率风险。

**B、利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因本集团报告期内发生的借款为短期流动资金借款，借款利率为合同固定利率。而且截止报告期末，本集团已无借款余额，因此不存在利率风险。

**十一、公允价值的披露**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
武汉新星汉宜化工有限公司	洪山区卓刀泉路 14 号(洪山燃料物资总公司内)	农业初级产品的批发零售；矿产品，化工产品（不含有毒有害易燃易爆危险品）销售，花费的生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	109,959,474.00	21.43	21.43

本企业最终控制方是艾路明先生

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉新星汉宜化工有限公司	其他
武汉当代科技产业集团股份有限公司	其他
湖北恒顺矿业有限责任公司	其他
游建鸣	参股股东
游建清	其他
艾路明	其他
天风证券股份有限公司	其他
天风睿源武汉投资中心（有限合伙）	其他
武汉天风睿盈投资中心（有限合伙）	其他

其他说明

注：湖北恒顺矿业有限责任公司（以下简称“恒顺矿业”）于2014年11月17日进行工商登记变更，本公司的第一大股东武汉新星汉宜化工有限公司已不再是恒顺矿业的股东。2014年12月2日进行工商登记变更，恒顺矿业第一大股东变更为武汉当代科技产业集团股份有限公司。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北恒顺矿业有限责任公司	采购磷矿石	25,043,466.38	38,619,381.98
神农架林区阳日镇长青矿业有限责任公司	采购磷矿石	11,764,313.85	

注：由于本年7月份已出售子公司恒裕和健坤股权，自8月后，神农架林区长青矿业有限责任公司已不再是本公司关联方。

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

##### (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

##### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

湖北恒裕资源有限公司	12,000,000.00	2014.7.22	2017.1.21	是
浙江强视传媒有限公司	50,000,000.00	2015.3.20	2016.3.19	否

2016年1月11日，湖北恒裕矿业有限公司（现已更名为：湖北恒裕资源有限公司）已全部结清授信项下贷款、承兑敞口余额。截止报告日，对应项下担保业已履行完毕。

2015年4月15日，强视传媒有限公司与中国银行东阳横店支行签订银行借款合同，贷款期限为12个月，从2015年4月15日至2016年4月15日止；本公司与中国银行东阳支行横店支行签订最高额保证合同，约定在最高额保证额度下为被保证人在保证期间的授信贷款提供保证，最高额保证额度为5,000万元，保证期间为2015年3月20日至2016年3月19日。

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉当代科技产业集团股份有限公司	59,000,000.00			否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	30,000,000.00			否

关联担保情况说明

2015年8月25日，民生加银资产管理有限公司与本公司签订了编号为民资管第【20150672】号《股权收益权转让与回购合同》，以专项资产管理计划实际募集的资金支付转让价款，受让本公司合法持有的天风证券股份有限公司1.05%的股权及其派生股权对应的收益权。与此同时，武汉当代科技产业集团股份有限公司作为此事项的保证人，签署了编号为民资管第【20150672-1】号《保证合同》。

2015年9月1日，本公司与中国民生银行股份有限公司武汉分行签订了《流动资产贷款借款合同》，借款3000万元，武汉当代科技产业集团股份有限公司为此项借款提供担保，并签署了编号为公高保字第ZH1500000138410-1号《最高额保证合同》。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	225.80	192.30

#### (8). 其他关联交易

2015年5月28日，本公司与当代集团签订《重大资产出售协议》，向当代集团出售其持有的健坤物业98%股权及恒裕矿业80%股权。具体方案为：道博股份将其持有的健坤物业98%股权及恒裕矿业80%股权出让给当代集团，当代集团以支付现金8,223.09万元及承担道博股份对健坤物业的其

他应付款 73,226,684.80 元及对恒裕矿业其他应付款 20,761,261.67 元债务作为受让对价。截止 2015 年 7 月 13 日,上述重大资产出售交易已完成。报告期内,本公司已收到现金对价 8,223.09 万元。

## 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

### (1). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	神农架林区长青矿业有限责任公司		778,545.55
其他应付款	游建清	550,000.00	
其他应付款	游建鸣	307,422.43	

注:由于本年 7 月份已出售子公司恒裕和健坤股权,自 8 月后,神农架林区长青矿业有限责任公司已不再是本公司关联方。

## 7、关联方承诺

公司不存在其他关联方承诺事项。

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票发行	截止本报告出具日,公司已完成重大资产		

	重组的非公开发行		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:****(1) 经营分部基本情况**

本集团的经营分部的分类与内容如下:

**A、影视产品制作销售报告分部:** 公司的子公司浙江强视传媒有限公司位处北京市, 经营范围主要是影视产品的制作及发行, 属于本集团的影视产品制作销售分部。

**B、磷矿石贸易报告分部:** 湖北恒裕矿业有限公司位处湖北省宜昌市, 经营范围主要是磷矿产品加工、销售, 属于本集团的磷矿石贸易分部。

C、学生公寓运营管理报告分部：武汉健坤物业有限公司位处湖北省武汉市，经营范围主要是学生公寓的租赁及管理，属于本集团的学生公寓运营管理分部。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	磷矿石贸易报告分部	学生公寓运营管理报告分部	制作销售报告分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	27,941,017.44	7,042,000.00	396,191,281.02			431,174,298.46
分部间交易收入						
销售费用	393,765.37		16,540,024.22			16,933,789.59
利息收入	156,421.80	27.11	82,371.56	3,020,573.01		3,259,393.48
利息费用	767,309.20		13,180,906.41	2,103,041.10		16,051,256.71
对联营企业和合营企业的投资收益						
资产减值损失	30,991.29	137,500.00	12,746,099.87	25,132.98		12,939,724.14
折旧费和摊销费	202,639.55	1,429,157.03	848,398.75	380,084.35		2,860,279.68
利润总额（亏损）	-843,290.61	2,916,338.30	123,646,611.47	53,875,477.75	78,502,634.36	101,092,502.55
资产总额			774,040,695.30	894,746,936.53	450,585,428.08	1,218,202,203.75
负债总额			332,258,680.96	113,751,821.14	140,500,000.00	305,510,502.10

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (1). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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备的其他应收款										
组合1	1,904,983.66	1.34	1,393,797.16	73.17	511186.50	1,679,126.93	100.00	1,368,664.18	81.51	310,462.75
组合2	140,500,000.00	98.66			140,500,000.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	142,404,983.66	/	1,393,797.16	/	141,011,186.50	1,679,126.93	/	1,368,664.18	/	310,462.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	275,856.73	13,792.84	5.00
1 年以内小计	275,856.73	13,792.84	5.00
1 至 2 年	276,802.90	27,680.29	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,352,324.03	1,352,324.03	100.00
合计	1,904,983.66	1,393,797.16	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 25,132.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	276,802.90	276,802.90
备用金	705,689.19	439,190.72
对子公司的应收款项	140,500,000.00	
其他应收往来款项	922,491.57	963,133.31
合计	142,404,983.66	1,679,126.93

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
强视传媒有限公司	往来款	140,500,000.00	一年以内	98.66	
武汉道博物业发展有限公司	往来款	415,871.09	5年以上	0.29	415,871.09
武汉佳创科企业管理有限公司	往来款	145,332.43	5年以上	0.10	145,332.43
湖北保利置业有限公司	保证金	220,763.00	1-2年	0.16	22,076.30
周建纲	往来款	151,387.37	5年以上	0.11	151,387.37
合计	/	141,433,353.89	/	99.32	734,667.19

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	650,000,000.00		650,000,000.00	92,779,257.04		92,779,257.04
对联营、合营企业投资						
合计	650,000,000.00		650,000,000.00	92,779,257.04		92,779,257.04

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉健坤物业有限公司	66,792,501.85		66,792,501.85			
湖北恒裕矿业有限公司	25,986,755.19		25,986,755.19			
强视传媒有限公司		650,000,000.00		650,000,000.00		
合计	92,779,257.04	650,000,000.00	92,779,257.04	650,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	83,439,589.43	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	49,200.00	59,040.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	83,488,789.43	59,040.00

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,020,524.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,556,812.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	352,587.78	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价	49,200.00	

值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,895.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-21,078,340.76	
少数股东权益影响额	-37,448.25	
合计	-1,147,560.57	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
出售子公司	20,859,897.36	取得股权转让收益而计提的所得税

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.32	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.48	0.35	0.35

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：易仁涛

武汉道博股份有限公司

董事会批准报送日期：2016 年 2 月 3 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容