

公司代码：600715

公司简称：*ST 松辽

松辽汽车股份有限公司

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、大华会计师事务所（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、公司负责人赵磊、主管会计工作负责人袁敬及会计机构负责人（会计主管人员）袁敬声明：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
根据 2016 年 3 月 2 日公司八届董事会第二十三次会议决议通过的《2015 年年度利润分配及资本公积转增股本方案》：
公司 2015 年度不进行利润分配。
公司拟以 2015 年 12 月 31 日的总股本 824,564,500 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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
本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	63
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	145

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		
公司、本公司	指	松辽汽车股份有限公司
文资控股、第一大股东、控股股东	指	北京文资控股有限公司
北京市文资办	指	北京市国有文化资产监督管理办公室
文投集团、北京市文投集团	指	北京文化投资发展集团有限公司
文创产业基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司
文资投资基金	指	北京市文资投资基金有限公司
文建发展基金	指	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司
北京松辽	指	北京松辽科技发展有限公司
耀莱影城	指	江苏耀莱影城管理有限公司
都玩网络	指	上海都玩网络科技有限公司
耀莱影视	指	耀莱影视文化传媒有限公司
易乐网络	指	江苏易乐网络科技有限公司
东方宾利	指	北京东方宾利文化传媒有限公司
微影时代	指	北京微影时代科技有限公司
耀莱航空	指	耀莱通用航空有限公司
耀莱文化	指	耀莱文化产业股份有限公司
亦庄国投	指	北京亦庄国际投资发展有限公司
建行北京经开区支行	指	中国建设银行股份有限公司北京经济技术开发区支行
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《松辽汽车股份有限公司章程》
2015 年非公开发行	指	2015 年 8 月已完成的非公开发行 A 股股票
2016 年非公开发行	指	2015 年 11 月启动的正在推进中的非公开发行 A 股股票

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	松辽汽车股份有限公司
公司的中文简称	松辽汽车
公司的外文名称	Song Liao Automotive Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	SLA
公司的法定代表人	赵磊

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高海涛	黄靖涛
联系地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
电话	(010) 57042636	(010) 57042692
传真	(010) 57042691	(010) 57042691
电子信箱	slqccom@163.com	slqccom@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
公司注册地址的邮政编码	110101
公司办公地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
公司办公地址的邮政编码	110101
公司网址	无
电子信箱	slqccom@163.com

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》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	*ST松辽	600715	松辽汽车

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

	签字会计师姓名	李文智、张瑞
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市银城中路 168 号 20 楼
	签字的保荐代表人姓名	张宁、丁颖华
	持续督导的期间	2015 年 8 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

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	766,854,325.68	10,616,185.33	7,123.45	53,475,412.43
归属于上市公司股东的净利润	137,816,063.80	-47,805,249.71	不适用	-27,312,736.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	121,033,568.94	-49,823,791.97	不适用	-34,396,050.21
经营活动产生的现金流量净额	293,513,668.59	14,704,444.76	1,896.09	-27,508,818.06
	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	3,947,300,074.43	-37,985,551.72	不适用	9,819,697.99
总资产	5,721,430,534.53	167,980,647.44	3,306.01	231,190,282.46
期末总股本	824,564,500.00	224,256,000.00	267.69	224,256,000.00

（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）	0.32	-0.21	不适用	-0.12
稀释每股收益（元 / 股）	0.32	-0.21	不适用	-0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.29	-0.22	不适用	-0.15
加权平均净资产收益率（%）	10.49	不适用	不适用	-116.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.22	不适用	不适用	-146.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

公司于2015年8月完成对江苏耀莱影城管理有限公司和上海都玩网络科技有限公司的股权交割，9月开始对这两家全资子公司进行报表合并，导致公司2015年主要会计数据及主要财务指标均发生重大变动。

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

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

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	416,484.46	408,723.41	147,584,450.41	618,444,667.40
归属于上市公司股东的净利润	-8,471,439.51	-2,877,722.77	40,338,642.60	108,826,583.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,092,982.79	-1,299,266.05	41,542,734.88	87,883,082.90
经营活动产生的现金流量净额	114,490,487.16	140,440.03	-85,394,453.35	264,277,194.75

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			-706.35	
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	16,798,499.79			
计入当期损益的对非金融企业收取	7,901,890.42			

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				
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				22,023.00
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,323,730.40		2,018,285.50	7,061,290.88
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			963.11	
所得税影响额	-5,594,164.95			
合计	16,782,494.86		2,018,542.26	7,083,313.88

十一、 采用公允价值计量的项目

不适用

十二、 其他

无

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）公司所从事的主要业务

报告期内，公司汽车车身零部件生产与销售及整车生产配套服务的原有主营业务仍处于停滞状态，通过 2015 年非公开发行 A 股股票募集资金购买资产，公司于 2015 年 8 月完成了对江苏耀莱影城管理有限公司和上海都玩网络科技有限公司两家公司 100% 股权的收购，进入了盈利能力较强、发展前景广阔的影视游戏行业。公司主营业务新增了影城运营管理、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪和网络游戏研发运营业务。

（二）公司主要业务的经营模式

以全资子公司耀莱影城为平台，公司在影城运营管理业务方面，以全国一、二及三线重点城市为目标发展区域，采用租赁物业的形式，按照五星级标准建设“耀莱成龙国际影城”，为观众提供一流的观影体验，并以观影人次的增长带动卖品销售及广告发布收入业务的发展。

在影视投资制作及发行业务方面，耀莱影视专注于投资、制作、发行具有一线明星阵容的高品质电影，从而获取电影票房收入及其他衍生收入。在文化娱乐经纪业务方面，公司凭借丰富的艺人资源、专业的企划执行团队以及广泛的业务合作渠道，积极开展艺人、模特经纪、演艺经纪及相关活动承办业务。

在网络游戏研发运营业务方面，都玩网络专注于强竞技性动作角色扮演网络游戏的研发，在网页游戏的基础上进一步拓展移动游戏市场，并采用多平台共同发展的战略积极拓展自有游戏运营平台业务。

（三）行业情况

公司主营业务主要涉及电影行业和网络游戏行业。

1、电影行业发展情况

近年来随着国民经济的持续快速发展，居民收入水平稳步提高，对文化娱乐产品的消费需求不断增长，电影行业作为文化市场的重要组成部分，行业规模迅速扩大。2015 年全国影院总票房约 440 亿元，观影人次达到 12.6 亿人次，放映场次达到 5,443 万场。¹

受居民观影需求的拉动，国内影院行业持续高速增长，截至 2015 年末，中国城市院线数为 48 条，影院数超过 7,200 家，银幕数约 3.2 万块。2015 年全国前十大院线票房收入约占全国电影票房收入总额的 52.46%，呈现出较高的集中化水平。

随着国内电影行业的不断发展，国内制片商的影片制作实力日趋提高，国产影片主导了国内电影票房市场，2015 年，国产影片票房超过 270 亿元，份额占比 61%，继续保持对进口影片票房的收入优势。

未来，国内电影行业将继续高速增长，呈现国产影片继续主导国内电影票房市场、电影放映企业反向参与上游投资制作环节进行全产业链布局、发行渠道多元化及互联网化等发展趋势。

2、网络游戏行业

近十余年是我国互联网发展的黄金时期，网民数量快速增长。同时，居民对文化娱乐产品的消费需求伴随物质生活的提高得到释放。网络游戏作为一种新型的文化产品，在我国互联网普及和居民文化娱乐需求多样化的双重驱动下迅速形成了一个新兴产业并实现了快速发展。2015 年，中国游戏（包括客户端游戏、网页游戏、社交游戏、移动游戏、单机游戏、电视游戏等）市场实际销售收入达到 1,407 亿元，同比增长 22.09%。²

¹ 数据来源：艺恩资讯，下同。

² 数据来源：中国音数协游戏工委等发布的《2015 年游戏产业年度报告》，下同。

2015 年我国网页游戏市场实际销售收入达到 219.6 亿元，同比增长 8.3%，增速有所放缓。同时，更多的主体参与到网页游戏市场，游戏产品更加丰富，行业竞争程度上升，但精品游戏和强势平台的优势依然难以撼动。与此同时，受益于智能移动终端的普及浪潮，我国移动游戏市场近年来呈现高速增长，并已经从单纯的获取流量，向深入挖掘用户价值不断转化。

未来，相对于客户端游戏和网页游戏，移动游戏市场有望保持更高的增长速度，网页游戏 IP 将加速转化为移动游戏产品。强竞技性角色扮演游戏的市场份额可能进一步提升，精品网页游戏的价值将得到进一步凸显。另外，电影、游戏的异业联动等泛娱乐运作将更为流行。

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《关于核准松辽汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1347 号），松辽汽车将该次发行的募集资金中的 23.20 亿元收购耀莱影城 100%股权、14.28 亿元收购都玩网络 100%股权。2015 年 8 月，耀莱影城和都玩网络的工商变更登记手续办理完成，成为松辽汽车的全资子公司。截至 2015 年 12 月 31 日，公司的总资产由上年末的 167,980,647.44 元增长至 5,721,430,534.53 元。

其中：境外资产 263,918,739.58（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.61%。

三、报告期内核心竞争力分析

（一）电影业务的核心竞争力

1、以“高品质观影休闲体验”与“亲民票价”聚合人气的运营理念优势

耀莱影城旗下各影城的放映设备均采用具有国际先进水准的进口数字放映机和银幕，各个放映厅的音响设备和声学环境均全面达到五星级标准，为观众提供一流的观影环境，使其获得视觉与听觉的双重享受，切身感受到电影的魅力。同时，耀莱影城也积极探索电影终端多元化的发展模式，下属影城开辟了餐饮、衍生品购物、主题展览等专门区域，并不定期地举行明星见面会等活动以回馈观众，让观众在观影之余体验到吃喝玩乐互动的乐趣。秉承实现“全民观影”的经营理念，耀莱影城通过各种促销方式确保观众能够以可接受的价格获得上述高品质观影休闲体验，有效提升了影城客流，并间接拉动了卖品销售，有力提高了影城整体收入。

2、境内独家使用“成龙”品牌运作影城业务优势

耀莱影城获得成龙先生授权，有权在各“耀莱成龙国际影城”、“耀莱成龙影城”等影城商业运营项目中使用其姓名、肖像和品牌形象。

成龙先生凭借出色的电影作品、健康慈善亲民的个人形象，在不同年龄层拥有广泛的支持者，在电影业界及全社会树立了良好的口碑，是耀莱成龙国际影城开业初期聚合人气的有力保障，也是“成龙”系列衍生品销售的重要支撑。从影数十年来，成龙先生在娱乐界积累了广泛的人脉，具有强大的号召力，使得耀莱成龙国际影城在举办电影首映礼、明星见面会及其他各类活动方面拥有得天独厚的优势。

另外，耀莱影城凭借与成龙先生长期良好的合作关系，在投资拍摄由其担当主演的影片方面具有先发优势，并依托其在海外市场的声誉及渠道资源，在电影业务国际拓展方面赢得先机。

3、突出的业务板块协同效应优势

耀莱影城以传统电影放映为基础，而丰富的卖品陈列和体验式游戏娱乐消费服务在拉动、提升观影客流的同时也带动了卖品及广告等衍生业务的销售。各业务板块之间，耀莱影城的主营业务涉及电影投资、制作、放映、发行及衍生品业务，覆盖了电影产业链的众多环节，一方面，耀莱影城能够通过终端放映情况了解观众观影需求，为其从事电影投资制作提供及时、准确的数据来源；另一方面，耀莱影城能够整合影城、影片、大型活动等多样化的内容及渠道资源，实现交叉利用及推广，最大程度地发挥协同效应。

4、业内知名的品牌影响力优势

耀莱影城下属影城统一使用“耀莱成龙国际影城”或“耀莱成龙影城”等名称。随着下属影城在全国主要城市的快速发展，其一流的观影环境、高水准的观影服务得到各地观众的广泛认可。通过统一的品牌管理，耀莱影城在电影放映行业的品牌影响力得到迅速提升。

此外，随着东方宾利多次承办大型时尚活动、不断加强与海外著名时尚机构合作以及旗下签约模特知名度的日益提升，其在国内高端时尚领域的品牌影响力及号召力不断增强。

5、专业的管理团队优势

耀莱影城拥有专业的管理团队，董事长綦建虹先生具有多年奢侈品行业从业经验，将成熟的高端产品经营与服务理念注入耀莱影城正在成长的各项业务。影城管理团队均系具有多年行业经验的专业人士，对影城运营具有深刻的理解和领先的管理思维；影视投资制作业务方面，主要管理团队均具有参与商业影片的投拍经验，对大众观影偏好具有敏锐的捕捉及分析能力；文化娱乐经纪及相关服务业务方面，东方宾利董事长姚戈先生是中国国际时装周、中国职业时装模特委员会的创始人，曾任中国服装设计师协会副秘书长、中国职业时装模特委员会总干事，系国内时尚行业领军人物。

（二）网络游戏版块的竞争优势

1、专注于强竞技性游戏积累的先发优势

都玩网络自成立起即专注于强竞技性动作角色扮演类网页游戏的研发，对于该类型游戏的核心玩法设计、玩家偏好把握以及基础技术架构等方面已经形成了较为深刻的理解和积累，处于该类型游戏开发的市场领先地位。2013 年开始，网页游戏市场中已经呈现出强竞技性动作角色扮演游戏收入大幅增长、开始占据市场统治地位的迹象。未来都玩网络有望凭借数年积累的先发优势分享强竞技性动作角色扮演游戏细分市场成长带来的收益。

同时，都玩网络成功的网页游戏产品可以移植成为移动游戏，将有助于都玩网络在移动游戏领域拓展，把握强竞技性动作角色扮演游戏在移动游戏领域的导入机遇期，建立领先优势。

2、持续推出成功产品的能力

都玩网络在持续推出成功产品方面拥有着良好表现。《武尊》的玩家充值金额累计超过 4 亿元，是 2013 年度网页游戏市场关注度最高的成功作品之一；《烈火屠龙》因在腾讯开放平台取得的良好成绩升级至腾讯游戏大厅运营，玩家充值金额在腾讯平台的网页游戏中处于领先行列；更早之前推出的《傲视遮天》的玩家充值金额累计也超过 2.8 亿元。此外，都玩网络开发的《傲视千雄》、《龙城》等其他几款游戏在同期市场上的收入也处于较高水平。持续推出成功游戏产品的能力将使都玩网络具备十分突出的竞争优势。

3、突出的游戏研发实力

经过数年发展，都玩网络培养了一批对网页游戏开发具备深刻理解的策划、程序、美术、测试专业人才，形成了一套行之有效的游戏开发流程，建立起了高效、团结的网页游戏开发团队，并且在游戏策划、核心玩法设计、客户端和服务端端的开发与优化等方面形成了独有的技术成果和经验积累。

此外，凭借网页游戏开发业务积累的运作经验、技术成果和财务资源，都玩网络吸收了大量外部优秀移动游戏研发人才和团队，得以迅速建立并充实了移动游戏开发能力。目前，都玩网络具备同时开发多款网页游戏和移动游戏的研发实力，能够较为准确地把握玩家偏好，进而开发出受到玩家喜爱、具备良好市场前景的精品游戏。

4、与大型游戏运营商、发行商的良好合作关系

都玩网络自主研发的多款网页游戏产品以独家代理形式在腾讯、37 游戏、4399 等国内最主要的网页游戏平台上运营。在移动游戏方面都玩网络也已经与成都触控科技有限公司、上海恺英网络科技有限公司等实力雄厚的发行商以及腾讯、百度下属的 91 手机助手等大型游戏发布渠道建立了积极的合作关系。

5、拥有较丰富的游戏产品

都玩网络通过人气游戏《傲视遮天》成功建立起在动作角色扮演类网页游戏方面的影响力，凭借精品游戏《武尊》进一步确立了在该类型游戏中的市场领先优势，并将网页游戏的成功经验在移动游戏领域进行了积极拓展。都玩网络拥有 15 款正在运营的网页游戏，10 款正在运营的移动游戏，同时还有多款游戏将陆续上线运营。2015 年，都玩网络研发团队成功推出战略级页游产品《传奇之路》，目前正处于测试阶段。丰富的游戏产品有助于进一步增强都玩网络在动作角色扮演类网页游戏和移动游戏方面的领先优势和市场占有率。

6、不断完善页游、手游业研发业务战略布局

都玩网络目前是国内领先的网页游戏研发企业，在网页游戏市场已经具备突出的竞争优势的同时，都玩网络于 2014 年底开始组建移动游戏业务，形成了较为完备的移动游戏开发能力，并且开始持续推出游戏产品。都玩网络借助将成功的网页游戏移植到移动平台这一资源优势，进一步助推移动游戏研发业务起步积累阶段，并进入良性发展的快车道。为进一步拓展移动游戏市场，扩张业务范围及业务能力，都玩网络还在北京、上海、广州、成都、常州等地建立分公司或业务团队，完善了公司的战略布局。

7、积极发展自有游戏运营平台业务

2015 年，都玩网络对公司旗下 30 家运营平台进行了深入的整合，根据市场及玩家需求，调整了自有页游平台的运营方向及策略，分别主力运营仙侠类 ARPG、传奇类等游戏种类，并新增 VIP 客户服务，增强了玩家的体验，实现了游戏运营平台业务的突破性发展。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司成功实施了 2015 年非公开发行 A 股股票募集资金购买资产事项，北京文资控股有限公司（以下简称“文资控股”）成为公司第一大股东及控股股东，北京市国有文化资产监督管理办公室（以下简称“北京市文资办”）成为公司实际控制人。在公司大股东的支持下，公司董事会带领管理层采取积极措施，全力推进公司战略转型，消除了对持续经营能力产生重大疑虑的事项或仍然存在重大不确定性的情形，主要工作情况如下：

1、不断提高影视业务的核心竞争力

（1）影城管理方面，在强化观影体验和品牌价值的同时提升营收规模

公司以全国一、二及三线重点城市为目标发展区域，积极完善、提升影城布局。2015 年公司继续通过引进先进的播放技术和高品质的硬件设备为消费者创造极致的观影体验，强化公司品牌美誉度。2015 年，影城经营运营管理业务总收入 9.03 亿，同比 2014 年增长 49%；总票房（含税）收入 6.84 亿元，同比 2014 年增长 57%；影城银幕数量增至 261 块，同比 2014 年增长 32%；2015 年实现观影人次 2,113 万人，同比 2014 年增长 43%。

（2）加大高品质电影作品的投资和制作规模，开始布局真人秀市场

公司专注于投资、制作具有一线阵容的高品质电影，以获取电影票房收入及其他衍生收入。影视投资制作业务总收入由 2014 年的 1669 万元增长至 2015 年的 3.18 亿元。

2015 年公司出品了电影史诗巨制《天将雄师》，2015 年春节档在中国大陆上映后，影片品质获得一致认可，被认为是一部可以媲美好莱坞大片的商业巨制。《天将雄师》在国内取得了 7.44 亿票房，在海外多个国家和地区拿到票房冠军，并创下了成龙电影海外版权销售的新纪录，收获骄人成绩的同时也获得了良好的口碑。

耀莱影视正在进行中的项目还有：电影《功夫瑜伽》（预计 2016 年 6 月份杀青）；电影《铁道飞虎》（已杀青，目前进入后期制作阶段）；电影《我不是潘金莲》（此前拟定名《我叫李雪莲》，已杀青，目前进入后期制作阶段）；电影《龙震四海》（计划于 2016 年 3 月杀青）。

借助公司丰富的艺人资源，耀莱影视开始布局并投资真人秀栏目。首个参与并投资的真人秀节目《我看你有戏》邀请了史上最强阵容的导师团队，包括：成龙、张国立、冯小刚、李冰冰，节目播出之后，获得了良好的收视效果。第二个参与并投资的真人秀节目《咱们穿越吧》开播后稳居全国同时段收视前列，受到了业内人士的一致肯定和好评，为公司下一步深度介入真人秀市场打下了基础。

（3）文化娱乐经纪业务持续发展

耀莱影城以全资子公司耀莱影视和北京东方宾利文化传媒有限公司（以下简称“东方宾利”）为主体，开展艺人、模特经纪、精品活动承办等业务，定位于核心艺人经纪、承办包括大型时尚晚会、时装发布会、国家级模特赛事等高端时尚活动。2015 年，文化娱乐经纪业务实现总收入 1.04 亿元。

耀莱影城下属子公司东方宾利是国内最具品牌影响力的职业模特经纪机构，旗下拥有最国际化的职业模特艺人资源、最专业的企划执行团队以及时尚界最具价值的商业平台。2015 年，东方宾利参加时装周 12 场、时装周发布会 297 场，模特大赛 9 场，参加商业活动演出 7 场。

（4）投资微影时代，打造泛娱乐产业闭环

为完善公司影视互联网娱乐行业布局，开拓互联网电影营销和发行业务，增强整体影视业务的综合实力，公司拟投资 1.5 亿元人民币增资北京微影时代科技有限公司（以下简称“微影时代”），获得 2.19% 的股权。

本次投资交易后，公司拟与微影时代合资成立电影发行公司，完善电影发行业务，提高在影视和互联网娱乐发行领域的市场影响力，在影视 IP 开发、电影制作等方面展开深度合作，全面打造泛娱乐产业闭环。

2、不断加强游戏业务板块的竞争优势

在网络游戏研发运营业务方面，公司专注于强竞技性动作角色扮演网络游戏的研发，在网页游戏的基础上进一步拓展移动游戏市场，同时积极发展自有游戏运营平台业务。2015 年，公司积极扩张业务范围及业务能力，在北京、上海、广州、成都、常州等地建立分公司或业务团队，使公司的研发能力、平台运营水平以及综合实力得以大幅提升。

2015 年全年都玩网络实现营业收入 2.47 亿元，同比 2014 年增长 44.62%，实现净利润 1.4 亿元，同比 2014 年增长 26.66%。

（1）在不断提高页游、手游研发规模的同时强化影游联动类型产品

2014 年底以来，都玩网络战略性的进行研发团队的扩张，截止到 2015 年年末，已成功在北京、上海、广州、成都、常州等地成立了研发部门，分别负责公司新的页游、手游研发。

都玩网络研发团队成功推出战略级页游产品《传奇之路》，目前已进入测试阶段。2015 年研发的移动端游戏还包括手游《屠龙杀》、《烈火之刃》、《大明龙权》、《傲视沙城》、《武林浩荡》等。目前正在研发中的游戏有《山海经》页游及手游、《鬼吹灯》手游及 VR 游戏，《山海经》及《鬼吹灯》均为知名影视 IP，是都玩网络开展影游联动的最新尝试。

（2）加强游戏周边服务性产品研发，打造完美用户体验

2015 年，都玩网络在夯实研发业务的基础上，还重点发展游戏周边服务性产品的研发，成立了产品研发部门，自主研发了微端游戏盒子、苹果手机助手及 VR 游戏平台。游戏盒子到 2015 年 12 月份累计下载已经达到百万级，苹果手机助手预计在 2016 年第二季度正式投入运营，VR 游戏平台预计在 2016 年第二季度投入运营。

（3）进一步整合游戏发行、平台业务，实行精细化运营

在海外发行市场方面，都玩网络 2015 年已成功与欧美、日韩、东南亚及港澳台多家游戏公司及渠道建立了战略合作关系，顺利推动了手游全球化布局，预计 2016 年上半年将有 3-5 款产品会推向海外。

国内手游联运业务方面，截至到 2015 年年末，都玩网络成功接入并联运手游 26 款，实现了手游发行业务的突破。

2015 年，都玩网络还对旗下 30 家运营平台进行了深入的整合，根据市场及玩家需求，调整了自有游戏平台的运营方向及策略，分别主力运营仙侠类 ARPG、传奇类游戏种类，并新增 VIP 客户服务，增强了玩家的体验，使各平台收入稳步增长，取得了良好的效果。

（4）投资韩国上市公司，开展游戏海外发行、IP 引进等业务

为完善公司海外布局，开拓海外游戏发行业务的同时引进优质的 IP，公司成功认购韩国上市公司(株)AIMHIGH GLOBAL（以下简称“Aimhigh 公司”）1,873,606 股增发股票，获得公司 7.9% 的股份，并成为第二大股东。

Aimhigh 公司与公司影视制作、发行以及游戏开发、发行事业均有较大的契合度及合作空间。此次投资可增强游戏发行业务在海外发行业务方面的实力，全面开展游戏合作开发、发行、IP 引进等业务。

3、非公开发行股票事项

（1）成功实施了 2015 年非公开发行 A 股股票

2015 年 8 月，公司完成了非公开发行 A 股股票，并完成了对江苏耀莱影城管理有限公司和上海都玩网络科技有限公司两家公司 100% 的股权收购，开展对文化产业的全新布局。借助上市公司的平台优势及耀莱影城、都玩网络的运营管理优势，有效增强了公司的持续盈利能力，大幅改善了公司的经营情况和财务状况。

（2）启动 2016 年非公开发行 A 股股票工作

公司业务转型后，为迅速提升主营业务的规模和盈利能力，公司拟再次非公开发行 A 股股票募集资金 25 亿元，用于投资新建 95 家影城及补充影视业务营运资金。其中，新建影城项目的实施有助于推进公司影城运营管理业务的全国性布局，稳步提升运营规模，抢占市场份额，迅速提升市场地位；补充影视业务营运资金项目的实施有利于公司加大电影投资力度，扩充项目储备资源，增强影视业务的可持续发展能力。

4、推进公司变更名称、住所和经营范围的相关工作。

为满足本公司战略发展需要，充分体现公司主营业务特征，符合公司今后战略方向，公司的名称、住所和经营范围拟进行相应变更：

（1）公司拟将中文全称由“松辽汽车股份有限公司”变更为“北京文投控股股份有限公司”，英文全称变更为：Beijing Cultural Investment Holdings Co., Ltd.。

（2）公司现住所为辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 号，拟将租用北京经济技术开发区景园北街 2 号 56 幢 5 层 501-1 室，作为公司新的法定注册地址使用。

（3）公司拟对经营范围进行调整。

目前上述工作已由公司股东大会授权公司管理层根据工商行政管理机关的相关要求正在推进之中，名称、住所、经营范围等相关信息的变更最后以工商行政管理机关核定为准。

5、解决历史遗留问题。

截至公司 2015 年年度报告出具之日，公司已缴清自 1997 年至 2000 年期间的累计欠缴增值税和消费税共计 1,149.11 万元以及相关滞纳金 5,322.75 万元、1998 年至 2010 年期间的累计欠缴营业税、房产税、城建税、土地使用税、地方教育费附加等共计 1,828.38 万元。

6、持续推动公司内控的建设和完善工作，规范运作防范风险。

公司持续加强内部控制制度的建设、完善及执行、落实工作，保证公司规范运营，防范和化解公司经营风险，防止公司及股东利益损害情况的发生。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 76,685.43 万元，比去年同期增长 7123%；实现营业利润 17,178.62 万元；实现净利润 13,781.61 万元。

2015 年年度公司经营业绩与上年同期相比实现扭亏为盈主要原因如下：

公司原主营业务为汽车整车车身研发、生产及其他汽车生产配套服务。近年来，公司的汽车车身零部件加工与销售业务因市场单一、技术落后、产品单一等历史原因制约，一直处于停产状态，仅靠规模较小的贸易业务支撑公司经营。

2015 年 8 月公司实施非公开发行股票，利用募集资金分别收购了江苏耀莱影城管理有限公司 100%股权以及上海都玩网络科技有限公司 100%股权，2015 年 9 月开始对这两家全资子公司进行报表合并，主营业务新增影院电影放映及相关衍生业务、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪及相关服务和网络游戏开发运营等业务，盈利能力显著增强，公司具备了稳定可靠的盈利模式，归属于上市公司股东的净利润实现了较大增长。

具体各业务版块的经营情况参见管理层讨论与分析部分内容。

(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	766,854,325.68	10,616,185.33	7,123.45
营业成本	436,648,832.38	8,836,575.88	4,841.38
销售费用	29,860,300.26		不适用
管理费用	54,137,791.73	19,673,817.64	175.18
财务费用	-762,838.58	3,730,966.67	-120.45
经营活动产生的现金流量净额	293,513,668.59	14,704,444.76	1,896.09
投资活动产生的现金流量净额	-3,190,424,865.27	-18,942.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,005,468,136.66	-8,749,635.66	不适用
营业税金及附加	17,581,901.38	242,904.77	7,138.19
资产减值损失	57,602,172.88	24,481,697.20	135.29
营业外收入	29,416,943.68	7,533,332.25	290.49
营业外支出	2,954,215.63	5,515,753.10	-46.44
所得税费用	60,432,829.88	3,450,471.57	1,651.44

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品情况

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(%)
影院电影放映及相关衍生业务	33,987.80	21,688.31	36.19	不适用	不适用	不适用
影视投资制作业务	22,257.76	18,096.04	18.70	不适用	不适用	不适用
文化娱乐经济及相关服务行业	5,393.33	2,007.83	62.77	不适用	不适用	不适用
网络游戏业务	14,099.74	1,820.76	87.09	不适用	不适用	不适用
其他业务	946.80	51.94	94.51			
合计	76,685.43	43,664.88				

主营业务分行业、分产品情况的说明

公司于2015年8月完成对江苏耀莱影城管理有限公司和上海都玩网络科技有限公司的股权交割，9月开始对这两家全资子公司进行报表合并，导致公司2015年收入增长。

(2). 产销量情况分析表

不适用

(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
影院电影放映及相关衍生业务		21,688.31	49.67		不适用		非同一控制下企业合并
影视投资制作业务		18,096.04	41.44		不适用		非同一控制下企业合并
文化娱乐经济及相关服务业务		2,007.83	4.60		不适用		非同一控制下企业合并
网络游戏业务		1,820.76	4.17		不适用		非同一控制下企业合并
其他业务		51.94	0.12	28.96	3.28	79.35	
建筑材料				854.70	96.72	-100.00	
合计		43,664.88	100.00	883.66	100.00		

成本分析其他情况说明

公司于2015年8月完成对江苏耀莱影城管理有限公司和上海都玩网络科技有限公司的股权交割，9月开始对这两家全资子公司进行报表合并，导致公司2015年成本增长。

2. 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	29,860,300.26		不适用
管理费用	54,137,791.73	19,673,817.64	175.18
财务费用	-762,838.58	3,730,966.67	-120.45
营业税金及附加	17,581,901.38	242,904.77	7,138.19
资产减值损失	57,602,172.88	24,481,697.20	135.29
所得税费用	60,432,829.88	3,450,471.57	1,651.44

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	3,129,047.42
本期资本化研发投入	
研发投入合计	3,129,047.42
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.41
公司研发人员的数量	159
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	

4. 现金流

项目	2015 年度	2014 年度	增减金额 (元)	增减幅度 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	971,992,728.23	36,845,587.00	935,147,141.23	2,538.02
收到其他与经营活动有关的现金	83,330,252.25	4,708,850.37	78,621,401.88	1,669.65
购买商品、接受劳务支付的现金	446,508,847.19	10,100,000.00	436,408,847.19	4,320.88
支付给职工以及为职工支付的现金	61,088,781.76	6,099,683.95	54,989,097.81	901.51
支付的各项税费	53,527,422.45	3,161,599.29	50,365,823.16	1,593.05
支付其他与经营活动有关的现金	200,684,260.49	7,488,709.37	193,195,551.12	2,579.82
一、经营活动产生的现金流量净额	293,513,668.59	14,704,444.76	278,809,223.83	1,896.09
取得投资收益收到的现金	7,660,794.53		7,660,794.53	不适用
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		3,047.60	-3,047.60	-100.00

现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,630.15	-6,630.15	-100.00
收到其他与投资活动有关的现金	337,700,000.00		337,700,000.00	不适用
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,460,081.24	28,620.00	132,431,461.24	462,723.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,981,325,578.56		2,981,325,578.56	不适用
支付其他与投资活动有关的现金	422,000,000.00		422,000,000.00	不适用
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,190,424,865.27	-18,942.25	-3,190,405,923.02	不适用
吸收投资收到的现金	3,848,999,080.00		3,848,999,080.00	不适用
取得借款收到的现金	58,000,000.00		58,000,000.00	不适用
收到其他与筹资活动有关的现金	303,312,655.80		303,312,655.80	不适用
偿还债务支付的现金	93,000,000.00	5,000,000.00	88,000,000.00	1,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,333,568.29	3,749,635.66	583,932.63	15.57
支付其他与筹资活动有关的现金	107,510,030.85		107,510,030.85	不适用
三、筹资活动产生的现金流量净额	4,005,468,136.66	-8,749,635.66	4,014,217,772.32	不适用
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6.78	-6.78	-100.00
五、现金及现金等价物净增加额	1,108,556,939.98	5,935,873.63	1,102,621,066.35	18,575.55
加：年初现金及现金等价物余额	8,028,567.11	2,092,693.48	5,935,873.63	283.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,116,585,507.09	8,028,567.11	1,108,556,939.98	13,807.66

(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

资产项目 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 (%)
货币资金	1,116,585,507.09	19.52	8,028,567.11	4.78	13,807.66
应收票据	300,000.00	0.01	5,700,000.00	3.39	-94.74
应收账款	70,542,598.10	1.23	18,383,861.45	10.94	283.72
预付款项	469,084,502.45	8.20		不适用	不适用
应收利息	241,095.89			不适用	不适用
其他应收款	57,124,437.93	1.00	1,771,522.79	1.05	3,124.60
存货	16,376,076.37	0.29		不适用	不适用
其他流动资产	375,000,000.00	6.55		不适用	不适用
固定资产	155,465,947.99	2.72	74,029,653.84	44.07	110.00
在建工程	38,487,115.07	0.67		不适用	不适用
无形资产	58,160,637.57	1.02	60,067,042.25	35.76	-3.17
商誉	2,980,202,854.79	52.09		不适用	不适用
长期待摊费用	356,833,277.60	6.24		不适用	不适用
递延所得税资产	2,081,609.78	0.04		不适用	不适用
其他非流动资产	24,944,873.90	0.44		不适用	不适用
总资产	5,721,430,534.53		167,980,647.44		3,306.01
短期借款	58,000,000.00	1.01	29,000,000.00	17.26	100.00
应付账款	323,116,159.68	5.65	11,910,942.72	7.09	2,612.77
预收款项	179,971,426.51	3.15	353,792.64	0.21	50,769.18
应付职工薪酬	11,381,554.94	0.20	1,395,934.01	0.83	715.34
应交税费	101,631,429.62	1.78	20,395,216.55	12.14	398.31
应付利息	82,166.66	0.00	93,356.16	0.06	-11.99
其他应付款	931,001,959.84	16.27	6,558,225.12	3.9	14,095.94
一年内到期的非流动 负债		0.00	29,000,000.00	17.26	-100.00
长期借款	161,000,000.00	2.81		0	不适用
长期应付款	996,432.50	0.02		0	不适用
预计负债		0.00	107,258,731.96	63.85	-100.00
递延收益	6,949,330.34	0.12		0	不适用
总负债	1,774,130,460.09	31.01	205,966,199.16	122.61	761.37

情况说明

公司于2015年8月完成对江苏耀莱影城管理有限公司和上海都玩网络科技有限公司的股权交割，9月开始对这两家全资子公司进行报表合并，导致公司2015年资产负债主要项目增长。

(四) 行业经营性信息分析

公司的主营业务主要涉及电影行业和网络游戏行业。其中，电影板块业务主要由全资子公司耀莱影城负责经营，网络游戏板块业务主要由全资子公司都玩网络负责经营。

1、电影行业分析

我国电影行业的主管部门主要是中共中央宣传部、国家新闻出版广电总局以及地方新闻出版广电局。中共中央宣传部是中共中央主管意识形态方面工作的综合职能部门，负责对电影行业进行宏观管理，主要职责包括指导全国理论研究、学习与宣传工作；引导社会舆论；从宏观上指导精神产品的生产；提出宣传思想文化事业发展的指导方针，指导宣传文化系统制定政策、法规，协调宣传文化系统各部门之间的关系。

近年来，我国电影行业增长迅猛，全国票房收入、观影人次的复合年均增速较高，但与发达国家相比，我国人均票房收入依然偏低，人均银幕数量依然偏少，仍旧具有较大的提升空间；另外，在国家政策支持的背景下，国内影院建设逐渐向二、三、四线城市及农村地区扩展，居民文化消费的潜力有望得到进一步挖掘，电影行业将继续呈现高速增长的局面。

2、网络游戏行业分析

我国网络游戏行业的行业行政主管单位主要包括工业和信息化部、国家新闻出版广电总局（国家版权局）、文化部等部门。

网页游戏市场即将进入成熟发展期，在市场规模保持稳步增长的同时，同比增长率有可能呈现下降趋势。网页游戏市场的产业链已趋于健全，盈利模式和市场格局逐渐趋于稳定。此外，网页游戏用户群体的特征已经清晰，用户获取方式相对固定，细分市场内用户横向流动的迹象有可能逐步显现。有鉴于此，优化玩家的游戏体验，提高玩家留存率，挖掘玩家付费能力，将是提升游戏公司市场竞争力的主要方向。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司根据战略发展要求，积极开展了主营业务转型，通过非公开发行股票募集资金，分别收购了耀莱影城 100%股权以及都玩网络 100%股权，主营业务新增影院电影放映及相关衍生业务、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪及相关服务和网络游戏开发运营。公司后续拟投资微影时代和韩国上市公司 AIMHIGH，以进一步增强在影视游戏行业的布局。

(1) 重大的股权投资

1) 非公开发行股票并收购耀莱影城和都玩网络 100%股权

2015 年 8 月，公司实施非公开发行股票，利用该次发行的部分募集资金收购了耀莱影城 100%股权及都玩网络 100%股权，具体情况如下：

2014 年 8 月，公司召开八届董事会第三次会议，审议通过了公司非公开发行 A 股股票预案，同意将该次发行的募集资金中的 23.20 亿元用于收购耀莱影城 100%股权、14.28 亿元用于收购都玩网络 100%股权。公司分别与耀莱影城和都玩网络的股东签署了《附条件生效的股权转让协议》。

该次非公开发行事项经公司八届董事会第四次会议、2014 年第二次临时股东大会、八届董事会第十一次会议审议通过，以及北京市国资委《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于松辽汽车股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（京国资产权[2014]164 号）批准及中国证监会《关于核准松辽汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1347 号）核准，并于 2015 年 8 月实施完毕。2015 年 8 月，耀莱影城和都玩网络的工商变更登记手续办理完成。

2) 拟实施的重要对外投资行为

a. 增资微影时代

经公司召开的八届董事会第二十次会议、2015 年第五次临时股东大会审议通过，公司全资子公司耀莱影城拟使用不超过 1.5 亿元人民币的额度认购微影时代 528,641 股股份，增资完成后，耀莱影城将获得微影时代 2.19% 的股权。

b. 投资韩国上市公司 AIMHIGH

经公司召开的八届董事会第十九次会议审议通过，公司全资子公司都玩网络拟认购 AIMHIGH 公司 1,873,606 股新发行股票，认购价格为 2,690 韩元/股，认购总金额为 5,040,000,140 韩元。

(2) 重大的非股权投资

报告期内，耀莱影视等子公司主导投资或参与投资了《功夫瑜伽》、《铁道飞虎》、《龙震四海》、《我不是潘金莲》（之前拟定名《我叫李雪莲》）等影片。

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

1、主要控股、参股一级子公司分析

(1) 耀莱影城经营情况和业绩情况分析

耀莱影城成立于 2010 年 6 月 22 日，注册资本人民币 1,412.25 万元。经营范围：影院管理；企业管理；会议及展览服务；承办展览展示活动；摄影服务；销售日用品、工艺品、服装、鞋帽、箱、包、化妆品、电子产品、首饰、办公文具、体育用品、针纺织品、五金、家用电器、金属制品、金属材料；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；企业形象设计；经济贸易咨询；投资咨询；影视策划；设计、制作、代理、发布国内各类广告；影院投资（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）。

2015 年，耀莱影城开展的主要业务是影城运营、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪等，全年营业收入为人民币 133,328.98 万元，净利润为人民币 24,320.34 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，耀莱影城总资产为人民币 158,197.89 万元，净资产为人民币 71,785.34 万元。

(2) 都玩网络经营情况和业绩情况分析

都玩网络成立于 2012 年 3 月 8 日，注册资本人民币 1,000 万元。经营范围：从事网络技术及计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务），计算机系统集成，网络工程，动漫设计，创意服务，图文设计制作，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售。【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】

2015 年，都玩网络开展的主要业务是网络游戏的开发运营等，全年营业收入为人民币 24,721.63 万元，净利润为人民币 14,016.24 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，都玩网络总资产为人民币 32,262.95 万元，净资产为人民币 28,129.40 万元。

(3) 北京松辽经营情况和业绩情况分析

北京松辽成立于 2011 年 9 月，注册资本人民币 1,000 万元。经营范围：批发兼零售（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；技术推广；货物进出口；销售针纺织品、服装、日用品、文化用品、体育用品、矿产品、建筑材料、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）、机械设备、五金交电、电子产品。

2015 年，北京松辽开展的主要业务是建筑材料贸易，全年营业收入为人民币 0.99 万元，净利润为人民币-623.52 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，北京松辽总资产为人民币 5,197.87 万元，净资产为人民币-1,151.43 万元。

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

1、行业竞争格局

(1) 电影行业竞争格局

根据票房收入排名，目前国内主要影院投资管理公司包括万达院线、大地影院、金逸影视、中影影院投资和星美影院等，2015 年，前十大影院投资管理公司票房收入合计约占全国电影票房收入总额的 42.27%，呈现较高的集中化水平。

目前国内电影制片机构主要有中影股份、万达影视、博纳影业、乐视影业等企业，市场较为分散，主体间的差距较小。

(2) 目前国内网络游戏研发厂商主要有 37 游戏、游族网络、广州创思、墨麟集团、锐战网络和第七大道等企业，市场集中度相对较低，目前国内网页游戏运营平台主要有腾讯网页游戏、37 游戏、360 游戏、9377 和 4399 等，市场集中度相对网页游戏研发市场较高。

目前国内移动游戏研发企业主要有腾讯游戏、网易游戏、掌趣集团和盛大游戏等企业，市场集中度相比网页游戏研发市场较高，目前国内移动游戏发行企业主要有胜利游戏、恺英游戏、龙图游戏、乐逗游戏和昆仑游戏等企业，市场集中度较高。

2、行业发展趋势

(1) 电影行业发展趋势

① 电影行业进入高速成长期

近年来，我国电影行业增长迅猛，全国票房收入、观影人次的复合年均增速较高，但与发达国家相比，我国人均票房收入依然偏低，人均银幕数量依然偏少，仍旧具有较大的提升空间；另外，在国家政策支持背景下，国内影院建设逐渐向二、三、四线城市及农村地区扩展，居民文化消费的潜力有望得到进一步挖掘，电影行业将继续呈现高速增长的局面。

② 国产影片主导国内电影票房市场

随着国内制片发行企业的制片实力、商业化运作能力不断提高，出现了一批兼具商业性及艺术性的高质量国产影片，激发了观众的观影欲望，在一定程度上弱化了进口大片对国内电影市场的冲击，改变了以往进口大片垄断国内票房的单一局面，提升了国产电影的市场地位。2015 年，国产影片票房超过 271.36 亿元，份额占比 61.58%，继续保持对进口影片票房收入优势。

③ 差异化经营成为影院竞争的重点

近年来，影院数量的快速增长加剧了影院之间的竞争。资本雄厚的大型连锁影院及单体盈利能力较强的影院将拥有竞争优势，差异化经营将成为未来影院经营的重中之重，主要体现在硬件、服务、地区布局三个方面。硬件方面，个性化的影院装修风格、高品质的放映设备及人性化的辅助设施是提升观众消费体验的关键；服务方面，设计特色化的会员政策、提供定制化的衍生服务成为吸引客流的重要手段；地区布局方面，随着一线城市影院逐渐饱和，向二、三、四线城市及农村地区拓展将成为影院实现差异化布局的重点。

④ 电影放映数字化趋势明显

由于数字放映技术具有质量稳定和成本节约的双重优势，加之国家政策的大力支持，国内电影放映呈现明显的数字化趋势，国内电影放映行业已基本完成由胶片放映到数字放映的转变；另外，3D 电影和巨幕电影成为数字电影发展的新动力，推动了 3D 银幕及 IMAX 巨幕的普及。

⑤ 电影放映企业参与投资、制作环节，反向布局全产业链

随着国内电影市场逐渐成熟，行业企业通过上下游延伸，加强对电影内容及渠道的把握以提高自身综合竞争实力。其中，电影放映企业凭借稳定的票房和衍生品收入、丰富的影院资源而拥有较为充足的现金流和宣传渠道，相比电影制作及发行企业更具有进行产业链整合的实力，因此，电影放映企业反向参与上游电影投资、制作环节，进行全产业链布局成为行业发展趋势。

（2）游戏行业发展趋势

① 网页游戏行业

网页游戏市场即将进入成熟发展期，在市场规模保持稳步增长的同时，同比增长率有可能呈现下降趋势。网页游戏市场的产业链已趋于健全，盈利模式和市场格局趋于稳定。此外，网页游戏用户群体的特征已经清晰，用户获取方式相对固定，细分市场内用户横向流动的迹象有可能逐步显现。有鉴于此，优化玩家的游戏体验，提高玩家留存率，挖掘玩家付费能力，将是提升游戏公司市场竞争力的主要方向。

游戏企业将越来越倚重管理游戏产品组合的生命周期和高收入游戏产品，产品品质将成为保障游戏企业形成可持续发展良性循环的重要基础。

网页游戏玩家的需求升级推动网页游戏市场进入调整阶段。第一，随着平台和渠道对于游戏产品要求的提高，原本充斥于网页游戏市场的中低品质游戏的市场空间将进一步被压缩，市场资源进一步向精品游戏产品倾斜；第二，网页游戏市场趋于成熟，促使游戏企业将竞争重心逐步转移至产品价值上，集中优势资源研发精品游戏将成为主导。

② 移动游戏行业

随着大型网络游戏公司、资金优势出众的传统企业、中小创业团队纷纷进入移动游戏市场，大量资本、研发、发行资源被投入到产业链及其延伸上去，产品数量、游戏品质以及用户规模将因此提高。同时，全球移动游戏市场快速增长形成的资源集聚效应和生态系统，也将有助于推动国内移动游戏市场规模迅速扩大。

同时，随着智能移动终端的普及、大屏化趋势、软硬件性能的不断提高，以及 4G 网络建设的加速，制约移动游戏发展的因素大大消除，移动游戏成为互联网娱乐的新高地并将进入全面发展阶段，有利于提高移动互联网用户的游戏转化率，移动游戏的用户基础将不断扩大。

因此，移动游戏市场未来将实现较客户端游戏和网页游戏市场更快的增长速度，并提升在网络游戏整体市场中的份额。

移动游戏分发渠道已经显示出整合趋势，大型互联网企业收购优质渠道是加速渠道行业优胜劣汰的开始。随着有实力的大型企业通过兼并收购、投资注资等方式获得分发渠道的实际控制权，部分在用户资源或资本上没有足够实力的移动游戏渠道商未来的市场空间将被挤压或者被淘汰。渠道整合既是资源集中的过程，同样也是建立规则的基础。大型渠道为了保障用户对产品的选择权，通常会自觉遵守公平、透明的竞争机制，倾向于优先推广优质移动游戏产品。同时，大渠道一般具有庞大用户资源和市场品牌优势，在遏制劣质移动游戏恶性竞争方面可以发挥显著作用。

（二）公司发展战略

2015 年 8 月非公开发行完成后，公司主营业务新增了影城运营、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪和网络游戏开发运营，北京市文资办成为公司的实际控制人。公司目前的发展战略是以影城运营、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪和网络游戏的开发运营为基础和切入点，迅速提升主营业务规模和盈利能力的同时，完善产业链条，在文化创意产业内容和渠道两端纵深发展，

依托实际控制人北京市文资办及北京市文投集团在文化创意领域的资源优势及整合能力，最终成为北京市文化创意产业的龙头型企业。

(三) 经营计划

公司将持续推动影城运营、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪和网络游戏开发运营等业务板块的整合，提高公司的核心竞争力和可持续发展能力。未来公司将利用影视游戏产业资源不断影视和游戏相关业务能力，促进公司的可持续发展。同时，公司还将着力推动运营各大文化创意板块的发展和整合，并增强业务板块间的协同性，发挥业务间的协同作用，进一步提升公司市场竞争力和盈利能力，主要经营计划如下：

1、公司将继续在全国范围内完善影城布局，通过引进先进的播放技术，高品质的硬件设备创造极致的观影体验；凭借获得成龙先生境内独家授权的优势，全力打造“成龙”品牌电影衍生品系列，公司继续秉承实现“全民观影”的经营理念，通过团购等各种促销方式确保观众能够以可接受的价格获得高品质观影休闲体验。

2、公司将继续以参与投资成龙、冯小刚等一线导演及演员执导或出演的电影为主，并逐渐加大对中等成本影片的投拍力度，以在保障票房收入的前提下，优化成本及产品结构，并建立项目资源库为未来拟投拍、发行的电影储备优质项目。

3、公司将继续承办包括大型时尚晚会、时装发布会、国家级模特赛事等高端时尚活动，多渠道发掘优秀的模特、演艺新人，积极利用与知名演员、导演及机构的良好合作关系，努力与更多优秀的知名演员签约建立联系。

4、公司将以多年游戏开发经验为基础，准确把握玩家需求的变化，不断开发出符合市场需求的新游戏，丰富公司产品类型，进一步增强都玩网络在动作角色扮演类网页游戏和移动游戏方面的领先优势和市场占有率，并积极发展自有游戏运营平台业务，完善公司的战略布局。

(四) 可能面对的风险

公司主要面临的风险如下：

1、产业政策风险

目前，我国电影行业受到国家有关法律、法规及政策的严格监管，违反相关政策将受到电影行政主管部门的通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。耀莱影城一贯秉承依法经营的优良传统，以行业监管政策为导向，拥有严格内部质量管理体系和控制体系，但如果未来公司违反相关政策，将受到电影行政主管部门的相应处罚，将对各项业务的正常开展构成较为重要的影响。

2、影城扩张带来的管理风险

截至本报告期末，公司在全国 23 个城市经营 32 家现代化影院，并计划继续进行跨区域扩张。运营规模的扩大对公司的经营管理提出了更高的要求。若公司无法在日常运营、人力资源、风险控制等方面采取更有针对性的应对措施，可能将增加管理成本和经营风险，对未来业务发展产生一定影响。

3、影院市场竞争风险

近年来，在国家鼓励影院投资建设的背景下，我国影院规模迅速扩大，影院数量快速增长，影院间的竞争加剧。目前，虽然公司在影视业务上采用差异化的竞争策略已取得了一定的相对优势，但随着竞争对手的跨区域扩张以及新投资主体的陆续进入，影院数量将进一步增长，公司将面临更加激烈的市场竞争。若公司无法采取有效的应对措施，经营业绩和发展前景将受到影响。

4、知识产权侵权风险

盗版是指在未经版权所有人同意或授权的情况下，对其拥有著作权的作品、出版物等进行复制、再分发的行为。影片盗版侵权通过分流观众进而减少票房收入的方式，降低了电影放映行业的市场回报。近年来，政府有关部门加大了打击盗版行为的力度，公司也结合自身实际情况在防范盗版侵权方面采取了相应措施，一定程度上减少了针对影片版权的盗版行为，但由于在短期内无法完全实现消除盗版侵权、规范市场秩序，公司在一定时期内仍将面临盗版侵权的风险。

另外，公司也从事网页游戏、移动游戏的开发和运营，一款成功开发及运营的游戏产品需要集中计算机软件著作权、游戏版权、注册商标等多项知识产权保护。鉴于国内网络游戏产业处于快速发展期，有关网络游戏知识产权的法律制度和法律保护相对滞后等因素，未来公司开发和运营的游戏产品存在知识产权侵权的风险。

5、游戏产品开发的風險

网络游戏行业具有产品更新换代快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点。如果未来都玩网络在游戏产品的立项、研发以及运营维护的过程中对市场偏好的判断出现偏差、对新技术的发展趋势不能准确把握、对游戏投放周期的管理不够精准，导致其未能及时并持续推出符合市场期待的新款游戏产品，亦或致使其未能对正在运营维护的游戏产品进行升级改良以保持对玩家的吸引力，则会对都玩网络的经营业绩产生负面影响。

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

公司已经按照相关的法律法规和监管要求在《公司章程》中明确了《股东回报规划》及利润分配政策、利润分配决策程序、利润分配顺序和方式等。报告期内，公司严格按照有关法律和法规及《公司章程》的规定执行利润分配政策，无违反的情形发生。

(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			10		137,816,063.80	
2014 年					-47,805,249.71	
2013 年					-27,312,736.33	

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

无

(四) 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	资产注入	亦庄国投	筹划本公司非公开发行股份募集资金购买江苏耀莱影城管理有限公司 100%的股权、上海都玩网络科技有限公司 100%的股权，实现本公司主营业务战略转型，进入盈利能力较强、发展前景广阔的影视游戏行业；本次变更后的本公司对本公司的后续发展计划的履行期限为本公司股东大会通过本次变更后续发展计划的 12	2014 年 9 月，期限为 12 个月	是	是	不适用	不适用

书中所作承诺			个月内。					
与再融资相关的承诺	其他	松辽汽车及亦庄国投	承诺人、控股股东、实际控制人及其关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法律、法规的规定，直接或间接对参与公司本次发行的认购对象北京文资控股有限公司、耀莱文化产业股份有限公司、姚戈、冯军、郝文彦、上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）及其合伙人、珠海安赐文创壹号股权投资基金企业（有限合伙）及其合伙人、北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）及其合伙人、常州京润资本管理有限公司、上海丰煜投资有限公司-丰煜-稳盈证券投资基金1号私募证券投资基金及其委托人提供财务资助或者补偿。	2015年2月至2015年非公开发行完成	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	北京文资控股有限公司及其股东北京市文资投资基金有限公司、北京文化投资发展集团中心、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司、北京三奇永恒投资咨询有限公司	1、承诺人不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法律、法规的规定，直接或间接接受发行人、控股股东、实际控制人及其关联方提供的财务资助或者补偿。2、承诺人与耀莱影城的实际控制人、都玩网络的实际控制人之间不存在影响本次发行完成后北京市国有文化资产监督管理委员会（“北京市文资办”）作为发行人实际控制人地位的其他计划和安排，承诺人在本次发行完成后将维护北京市文资办作为发行人实际控制人的地位，不存在本次发行完成后通过直接或间接的途径减少控制权的计划和安排。	2015年2月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	耀莱文化产业股份有限公司及其实际控制人蔡建虹	1、承诺人与本次其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市国有文化资产监督管理委员会（以下简称“北京市文资办”）作为发行人实际控制人地位的其他计划和安排，承诺人认可并尊重北京文资控股有限公司（以下简称“文资控股”）在本次发行完成后作为发行人的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为发行人的实际控制人地位，不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成之日起36个月内承诺人不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求发行人的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响。2、承诺人不会接受发行人、控股股东、实际控制人及其关联方提供的财务资助或者补偿。	2015年2月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	冯军、郝文彦、刘恩亮、程海亮、上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）、新余高新区智道投资管理中心（有限合伙）、新余高新区安泰投资管理中心（有限合伙）	1、承诺人除与冯军、郝文彦、上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）存在关联关系和一致行动关系外，与本次其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市国有文化资产监督管理委员会（以下简称“北京市文资办”）作为发行人实际控制人地位的其他计划和安排，承诺人认可并尊重北京文资控股有限公司（以下简称“文资控股”）在本次发行完成后作为发行人的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为发行人的实际控制人地位，不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成之日起36个月内承诺人不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求发行人的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响。2、承诺人不会接受发行人、控股股东、实际控制人及其关联方提供的财务资助或者补偿。	2015年2月	是	是	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	其他	北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）	1、承诺人与本次其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市国有文化资产监督管理委员会（以下简称“北京市文资办”）作为发行人实际控制人地位的其他计划和安排，承诺人认可并尊重北京文资控股有限公司（以下简称“文资控股”）在本次发行完成后作为发行人的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为发行人的实际控制人地位，不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成后三年内承诺人不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求发行人的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不良影响。2、承诺人不会接受发行人、控股股东实际控制人及其关联方提供的财务资助或者补偿。	2015年2月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	姚戈、常州京润资本管理有限公司、珠海安赐文创壹号股权投资基金企业（有限合伙）、上海丰煜投资有限公司	1、承诺人与本次其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市国有文化资产监督管理委员会（以下简称“北京市文资办”）作为发行人实际控制人地位的其他计划和安排，承诺人认可并尊重北京文资控股有限公司（以下简称“文资控股”）在本次发行完成后作为发行人的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为发行人的实际控制人地位，不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成之日起 36 个月内承诺人不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求发行人的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不良影响。2、承诺人不会接受发行人、控股股东、实际控制人及其关联方提供的财务资助或者补偿。	2015年2月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）全体合伙人：陈晓霞、程海亮、刘恩亮、秦谦	承诺人于合伙企业取得发行人本次发行标的股份后 36 个月内不得转让其各自对合伙企业的出资或退出合伙。	2015年2月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）全体合伙人：北京君联同道投资顾问合伙企业（有限合伙）、北京君联茂林股权投资合伙企业（有限合伙）、北京中汇睿鑫投资管理中心（有限合伙）、北京信诚通汇投资管理有限公司、北京青年创业投资有限公司、上海凯石益正资产管理有限公司、冯小刚、张国立、李冰冰、黄晓明、刘洋、胡小梅、张兆虎、韩星	承诺人于合伙企业取得发行人本次发行标的股份后的 36 个月内不得转让其各自对合伙企业的出资或退出合伙。	2015年2月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	珠海安赐文创壹号股权投资基金企业（有限合伙）合伙人珠海安赐创业股权投资基金管理企业（有限合伙）、珠海横琴安赐文化互联股权投资基金企业（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、广东筠业投资有限公司、新兴齐创投资合伙企业（有限合伙）、黄郑博	承诺人于合伙企业取得发行人本次发行的股份之日起 36 个月内不得转让其各自对合伙企业的出资或退出合伙。	2015年2月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关	解决	文投集团及其子企业文创产业基金、文资投资基金、文资控股	为避免与公司之间可能出现的同业竞争，维护上市公司及其股东的合法权益，在遵守有关法律法规的前提下，文投集团及其子企业文创产业基金、文资投资基	2014年8月，期限为保持对本	是	是	不适用	不适用

的承诺	业竞争		金、文资控股在本公司 2015 年非公开发行股份前，向本公司作出如下承诺：“1、本企业及本企业直接或间接控制的子企业（除上市公司及其控股子公司外）目前没有直接或间接地与上市公司构成实质性同业竞争的业务（以下称“竞争业务”）；2、本企业及本企业直接或间接控制的子企业，于本企业的实际控制人实质性保持对上市公司股权控制关系期间，不会从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务；3、本企业及本企业直接或间接控制的子企业，于本企业的实际控制人实质性保持对上市公司股权控制关系期间，不利用对上市公司的股权控制关系，从事或参与从事有损上市公司及其股东利益的行为；4、自 2016 年非公开发行完成且北京文资控股有限公司成为上市公司第一大股东之日起，本函及本函项下之承诺不可撤销，且持续有效，直至本企业的实际控制人不再实质性保持对上市公司股权控制关系之日为止；5、本企业和本企业直接或间接控制的子企业如违反上述任何承诺，本企业和本企业直接或间接控制的子企业将赔偿上市公司及上市公司其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。”	公司股权控制期间				
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	耀莱文化、北京耀莱国际文化产业投资有限公司、北京耀莱文化传媒有限公司；冯军、郝文彦、上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）、新余高新区智道投资管理中心（有限合伙）、新余高新区安泰投资管理中心（有限合伙）	为保障本公司及其股东特别是中小股东的合法权益，公司与相关盈利承诺方签署如下协议：1、与耀莱影城的三家盈利承诺方签署了《盈利预测与利润补偿协议》及《盈利预测与利润补偿协议之补充协议》；2、与都玩网络的五方盈利承诺方签署了《盈利预测与利润补偿协议》及《盈利预测与利润补偿协议之补充协议》。详细内容参看公司分别于 2014 年 8 月 14 日、2015 年 5 月 9 日披露的临 2014-036 号、临 2015-025 号公告。	2014 年 8 月，期限为 2017 年 12 月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	2015 年非公开发行 10 名发行认购对象	发行（2015 年非公开发行）完成后，10 名发行认购对象认购的股份存在限售期，详情参看公司于 2014 年 9 月 5 日披露的《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书（一）、（二）、（三）》，于 2015 年 8 月 20 日披露的临 2015-039 号公告。	2014 年 9 月，文资控股为 60 个月，其他为 36 个月。				
其他承诺	股份限售	文资控股	公司控股股东文资控股于 2015 年 8 月 26 日、27 日，9 月 23 日、24 日增持了公司股份并计划继续增持，对增持公司股份的转让问题作出承诺，本轮增持的股份完成后 6 个月内不转让本轮增持的本公司股份。	2015 年 8 月，期限至 2016 年 4 月	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	耀莱文化	其他承诺股份限售公司第二大股东耀莱文化于 2015 年 12 月 2 日至 2015 年 12 月 10 日，投资于齐鲁资管 9820 号定向资产管理计划，通过上海证券交易所交易系统集中竞价方式，增持公司股份。耀莱文化对增持公司股份的转让问题作出承诺，上述增持的股份在 6 个月内（即至 2016 年 5 月 9 日之前）不转让所增持的本公司股份。	2015 年 12 月	是	是	不适用	不适用

注：其他再融资相关承诺详见公司披露的临 2015-014 号公告。

（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

根据松辽汽车与耀莱文化产业股份有限公司、北京耀莱国际文化产业投资有限公司及北京耀莱文化传媒有限公司（统称“耀莱影城的盈利承诺方”）签订的《江苏耀莱影城管理有限公司之盈利预测与利润补偿协议》及其补充协议，松辽汽车收购耀莱影城 100%股权涉及的盈利承诺之承诺期为 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。

耀莱影城的盈利承诺方承诺耀莱影城于 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后的归属母公司股东的净利润分别不低于 1.45 亿元、2.20 亿元、3.10 亿元、3.3767 亿元。

根据松辽汽车与上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）、新余高新区智道投资管理中心（有限合伙）及新余高新区安泰投资管理中心（有限合伙）（统称“都玩网络的盈利承诺方”）签订的《上海都玩网络科技有限公司之盈利预测与利润补偿协议》及其补充协议，松辽汽车收购都玩网络 100% 股权涉及的盈利承诺之承诺期为 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。

都玩网络的盈利承诺方承诺都玩网络于 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后的归属母公司股东的净利润分别不低于 1.02 亿元、1.32 亿元、1.63 亿元、1.9298 亿元。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）就上述事项出具了《江苏耀莱业绩承诺实现情况说明的审核报告》（大华核字[2016] 001147 号）及《上海都玩网络科技有限公司业绩承诺实现情况说明的审核报告》（大华核字[2016] 001148 号），本次交易中所购买的耀莱影城和都玩网络在 2015 年均已完成盈利预测及业绩承诺。

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

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	300,000	1,100,000
境内会计师事务所审计年限	2	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000
财务顾问		
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2015 年 11 月 25 日公司八届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更公司 2015 年度财务会计报告和内部控制报告审计机构的议案》，并于 2015 年 12 月 29 日提交公司 2015 年第五次临时股东大会审议批准，公司同意 2015 年度财务报告与内控报告的审计机构由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司两家全资子公司耀莱影城和都玩网络的 2014 年度的审计机构。公司的主要经营业务由两家子公司承担，变更会计师事务所是为了便于审计机构对公司日常财务会计业务和内部控制实施等方面的工作提供指导和规范服务，提高审计工作的效率和质量。

六、面临暂停上市风险的情况

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

因公司 2013 年度、2014 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润均为负值，且 2014 年度经审计的净资产为负值，公司股票已被实施退市风险警示，若公司 2015 年经审计的归属于上市公司股东的净利润或净资产为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条第（一）项、第（二）项的规定，上海证券交易所可能暂停公司股票上市。报告期内，公司通过非公开发行股票募集资金，分别收购了耀莱影城 100% 股权以及都玩网络 100% 股权，进入盈利能力较强、发展前景广阔的影视游戏行业。2015 年，公司净利润 13,781.61 万元，净资产 394,730.01 万元，实现了扭亏为盈，消除了暂停上市情形。公司八届第二十三次董事会通过了《关于申请撤销公司股票退市风险警示的议案》，公司将及时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。

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

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司因合同纠纷被追加为第二被告,根据山东省济南市中级人民法院（以下简称“济南中院”）（2014）济商终字第 473 号《民事判决书》(关于公司与济南新吉尔科技有限公司之间的承揽合同纠纷诉讼事项进行的二审判决)，驳回本公司上诉，维持原判。	临 2014-015 号、临 2015-023 号公告
公司因合同纠纷起诉辽宁渤船装备配套产业有限公司一审判决结果：被告辽宁渤船给付原告（即本公司）租金人民币 1,207,830.99 元；被告辽宁渤船给付原告（即本公司）违约金人民币 50,922.22 元。	临 2014-030 号、临 2015-028 号、临 2015-029 号公告
公司因委托合同纠纷起诉沈阳穗通金融服务有限公司的诉讼事项的一审判决结果：被告沈阳穗通金融服务有限公司返还原告（即本公司）服务费 2,000,000.00 元。	临 2014-053 号、临 2015-034 号公告
本公司的全资子公司北京松辽因合同纠纷与米妈妈科技（北京）有限公司诉讼已在北京市朝阳区人民法院开庭审理，目前该案件仍处于庭审阶段。	临 2014-030 号、临 2014-053 号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□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

报告期内，公司及控股股东、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不良诚信情况。

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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、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
北京耀莱金榜酒业有限公司	其他	提供劳务	演艺经纪合同	市场定价	20,000,000.00	6,289,308.18	15.67	转账	不适用	不适用
耀莱通用航空有限公司	其他	提供劳务	演艺经纪合同	市场定价	25,000,000.00	7,861,635.22	19.59	转账	不适用	不适用
合计				/	/	14,150,943.40	35.26	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(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**

无

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

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015年4月28日，本公司全资子公司北京松辽科技发展有限公司（以下简称“北京松辽”）向时为公司第一大股东（现为公司第四大股东）的北京亦庄国际投资发展有限公司（以下简称“亦庄国投”）申请为期六个月的金额为人民币2,900万元的委托贷款，现该笔委托贷款将于2015年10月27日到期，北京松辽因运营的需要，拟向公司股东亦庄国投申请委托贷款展期，展期期限为3个月，贷款年利率为5.35%（维持贷款期初利率不变）	临2015-54号公告
2015年7月11日，审议通过关于公司全资子公司北京松辽科技发展有限公司向公司大股东北京亦庄国际投资发展有限公司申请委托贷款的议案；公司全资子公司北京松辽科技发展有限公司（以下简称“北京松辽”）因资金周转的需要，拟向公司大股东北京亦庄国际投资发展有限公司（以下简称“亦庄国投”）申请借款，亦庄国投同意以委托贷款方式向北京松辽提供金额为人民币2,900万元的贷款，贷款期限为6个月，贷款年利率为4.85%（中国人民银行同期贷款基准利率）。	临2015-036号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、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
北京耀莱国际文化产业投资有限公司	其他					55,000,000.00	55,000,000.00
合计						55,000,000.00	55,000,000.00

(五) 其他

无

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

(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

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
北京亦庄资本控股有限公司	29,000,000	2 年	4.75%	子公司北京松辽用于流动资金等业务		否	是	否	否	其他	
亦庄国投	29,000,000	9 个月	5.35%	子公司北京松辽运营需要		是	是	是	否	参股股东	
亦庄国投	29,000,000	6 个月	4.85%	子公司北京松辽运营需要		否	是	否	否	参股股东	
亦庄国投	130,000,000	24 个月	4.75%	用于补充流动资金		否	是	否	否	参股股东	

委托贷款情况说明

公司全资子公司北京松辽于2013年8月6日与北京亦庄资本控股有限公司和建行北京经开区支行签订三方委托贷款合同，北京亦庄资本控股有限公司委托建行北京经开区支行向北京松辽发放贷款2,900万元，约定期限为二年，用于流动资金等业务。委托贷款的利率为银行同期贷款利率。

北京松辽于2015年4月28日与亦庄国投和兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订委托贷款借款合同，亦庄国投委托兴业银行北京经济技术开发区支行向北京松辽发放贷款2,900万元，期限为6个月，即从2015年4月28日至2015年10月27日，贷款利率为5.35%（同期贷款利率）。因运营的需要，北京松辽于2015年10月10日与亦庄国投签订《委托贷款展期合同》，将该笔贷款展期至2016年1月26日。

北京松辽于2015年8月4日与亦庄国投和建行北京经开区支行签订委托贷款合同，亦庄国投委托建行北京经开区支行向北京松辽发放贷款2,900万元，期限为6个月，即从2015年8月4日至2016年2月3日，贷款利率为4.85%。

公司于 2015 年 12 月 31 日向亦庄国投申请金额为人民币 1.3 亿元的委托贷款，用于补充流动资金，贷款期限为 24 个月，贷款年利率以中国人民银行同期贷款利率为准。

上表中标注的贷款利率为金融机构人民币贷款基准利率(2015 年 10 月 24 日更新)仅供参考，不代表银行根据同期贷款浮动利率实际执行利率。

3、其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
理财产品	北京银行新源支行	100,000,000.00	无	机构天天盈 3000	不适用	否
理财产品	北京银行新源支行	70,000,000.00	无	机构天天盈 3000	不适用	否
理财性投资	江苏银行股份有限公司	20,000,000.00	2015/11/25-2016/2/24	机构天天盈 3000	不适用	否
理财性投资	江苏银行股份有限公司	20,000,000.00	2015/11/25-2016/2/24	可提前终止结构性存款	不适用	否
理财性投资	江苏银行股份有限公司	20,000,000.00	2015/11/25-2016/2/24	可提前终止结构性存款	不适用	否
理财性投资	江苏银行股份有限公司	20,000,000.00	2015/12/23-2016/3/22	可提前终止结构性存款	不适用	否
理财性投资	中国建设银行股份有限公司	30,000,000.00	2015/11/23-2016/2/24	建设银行保本型理财-乾元稳赢	盈利	否
理财性投资	中国建设银行股份有限公司	30,000,000.00	2015/11/23-2016/2/24	建设银行保本型理财-乾元稳赢	盈利	否

(四) 其他重大合同

1、与 2016 年非公开发行相关的协议

2015 年 11 月 25 日，公司与 2016 年非公开发行股份的发行对象文创产业基金——文创定增基金、文创产业基金——屹唐定增基金、文建发展基金、耀莱文化、建投传媒、凯石资管——凯石 3 号基金、四川信托、华信超越、青岛同印信和汇邦国际分别签署了《松辽汽车股份有限公司非公开发行 A 股股票之附条件生效的股份认购协议书》，就认购方式与认购股份数量、认购价格、支付方式、认购股份的限售期、协议的生效条件和生效时间、违约责任等进行了约定。该事项已经公司八届董事会十八次会议和 2015 年第五次临时股东大会审议通过。

2、电影《我不是潘金莲》（之前拟定名《我叫李雪莲》）的发行合同

华谊兄弟、摩天轮文化、北京耀莱影视（江苏耀莱影城的下属公司）为该影片的影片出品方，耀莱影视文化为该影片的独家发行方。协议主要内容如下：

1、该影片在中国大陆地区首轮院线公映取得的票房（以下简称“票房”）收入总额如果低于人民币 5 亿元，耀莱影视文化按该影片票房收入总额人民币 5 亿元支付电影投资方 2 亿元票房净收益；票房 5 亿至 8 亿部分，票房净收益由发行方耀莱影视文化独享；票房超出 8 亿元部分，发行方耀莱影视文化获得票房净收益的 50%。

2、该片宣传发行费用由发行方承担。

3、海外发行权收益、网络版权收入、电视及其他版权等收入全部归属发行方所有。

该事项已经公司八届董事会二十次会议和 2015 年第五次临时股东大会审议通过。

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

企业的发展离不开社会的支持，公司在抓好企业自身建设的同时，也不忘回报社会。

公司坚持把积极配合政府工作、节能环保、可持续发展、参与公益事业、依法纳税、承担企业社会责任作为企业发展战略中的重要组成部分来实施。在日常的经营活动中，公司积极践行低碳、环保、绿色办公理念，高度重规并推进环境保护、节能降耗、公共卫生等工作，积极倡导绿色办公。

就公司所处行业而言，耀莱影城主要业务属于电影行业，都玩网络主要业务属于网络游戏行业，均不属于重污染行业。作为为非生产型企业，耀莱影城和都玩网络在各项业务经营过程中严格遵守国家及有关部门的环保规定及标准，自设立以来未发生违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未发生过环境污染事故，未因环保问题受到有关部门的行政处罚。

报告期内，公司进一步完善治理结构，公平对待所有股东和债权人，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。同时，公司视员工为企业生存和发展最宝贵的资源，始终坚持“以人为本”，通过多种途径和渠道帮助员工提高各项技能，不断改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。

公司坚持与供应商、客户诚信合作、共同发展，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益。在与产业链上各方的合作中，公司充分尊重对方的知识产权、企业信息、个人隐私等合法权益，公平、公正地开展交易，严格按照约定履行合同，遇到问题及时反馈、沟通，使得各方的合法利益得到保障，形成共赢的局面。重合同、守信用的处事原则使得公司在行业内树立了良好的形象，赢得了各方的认可，与众多知名导演、编剧、制片人、电视台等单位及个人形成了长期的战略伙伴关系。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明
不适用

十六、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			600,308,500				600,308,500	600,308,500	72.80
二、无限售条件流通股	224,256,000	100.00						224,256,000	27.20
三、普通股股份总数	224,256,000	100.00	600,308,500				600,308,500	824,564,500	100.00

2、普通股股份变动情况说明

经公司召开的八届董事会第三次会议、八届董事会第四次会议、2014 年第二次临时股东大会、八届董事会第十一次会议审议通过，北京市国资委《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于松辽汽车股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（京国资产权[2014] 164 号）批准及中国证监会《关于核准松辽汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015] 1347 号）核准，公司于 2015 年 8 月向文资控股、耀莱文化、北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）、姚戈、冯军、郝文彦、上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）、常州京润资本管理有限公司、珠海安赐文创壹号股权投资基金企业（有限合伙）和上海丰煜投资有限公司（上海丰煜投资有限公司-丰煜-稳盈证券投资基金 1 号私募证券投资基金）等 10 名特定投资者以 6.48 元/股的价格发行 600,308,500 股 A 股股票，公司总股本增至 824,564,500 股。

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，公司通过非公开发行募集资金收购了耀莱影城 100%的股权和都玩网络 100%的股权，本次收购使公司 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 0.32 元/股，每股净资产为人民币 9.30 元/股；但公司总股本由 224,256,000 股增加到 824,564,500 股，按发行前股本计算的公司每股收益为人民币 0.61 元/股，每股净资产为人民币 17.60 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
文资控股			182,464,700	182,464,700	2015 年非公开发行认购	2020/8/18
耀莱文化			141,106,000	141,106,000	2015 年非公开发行认购	2018/8/18
北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）			77,608,200	77,608,200	2015 年非公开发行认购	2018/8/18
姚戈			28,282,100	28,282,100	2015 年非公开发行认购	2018/8/18
冯军			39,094,600	39,094,600	2015 年非公开发行认购	2018/8/18
郝文彦			34,154,900	34,154,900	2015 年非公开发行认购	2018/8/18
上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）			35,316,600	35,316,600	2015 年非公开发行认购	2018/8/18
常州京润资本管理有限公司			15,205,300	15,205,300	2015 年非公开发行认购	2018/8/18
珠海安赐文创壹号股权投资基金企业（有限合伙）			27,369,700	27,369,700	2015 年非公开发行认购	2018/8/18
上海丰煜投资有限公司-丰煜-稳盈证券投资基金 1 号私募证券投资基金			19,706,400	19,706,400	2015 年非公开发行认购	2018/8/18
合计			600,308,500	600,308,500	/	/

2015 年非公开发行新增股份的性质为有限售条件流通股，新的控股股东文资控股认购的股份自发行结束之日起六十个月内不得转让，其他发行对象认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。文资控股认购的本公司股份预计上市可交易时间为 2020 年 8 月 18 日，其他发行对象认购的本公司股份预计上市可交易时间为 2018 年 8 月 18 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

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						
普通股股票	2015 年 8 月 18 日	6.48	600,308,500	2015 年 8 月 18 日	600,308,500	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

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）：

2015 年 8 月 18 日，公司以 6.48 元/股的价格，向文资控股、耀莱文化、君联嘉睿等 10 名投资人非公开发行股票 600,308,500 股，募集资金 3,889,999,080.00 元。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，2016 年非公开发行完成后，文资控股认购的股份限售期为 60 个月，预计上市可交易时间为 2020 年 8 月 18 日，其他发行对象认购的股份限售期为 36 个月，预计上市可交易时间为 2018 年 8 月 18 日。

除上述事项外，截至 2015 年 12 月 31 日止，公司没有其他证券发行与上市情况。

(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

报告期内，公司非公开发行新股股本 600,308,500 股，变更后公司总股本为 824,564,500 股。报告期期初资产总额为 167,980,647.44 元、负债总额为 205,966,199.16 元，资产负债率为 122.61%；期末，资产总额为 572,143.05 万元、负债总额为 177,413.05 万元，资产负债率为 31.01%。

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)		10,346
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)		10,477

(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	
北京文资控股有限公司	188,694,733	188,694,733	22.88	182,464,700	质押	65,000,000	国有法人
耀莱文化产业股份有限公司	141,106,000	141,106,000	17.11	141,106,000	质押	141,106,000	境内非国有法人
北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）	77,608,200	77,608,200	9.41	77,608,200	无		其他

北京亦庄国际投资发展有限公司		55,827,200	6.77	55,827,200	无		国有法人
冯军	39,094,600	39,094,600	4.74	39,094,600	无		境内自然人
上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）	35,316,600	35,316,600	4.28	35,316,600	无		其他
郝文彦	34,154,900	34,154,900	4.14	34,154,900	无		境内自然人
姚戈	28,282,100	28,282,100	3.43		质押	28,282,100	境内自然人
珠海安赐文创意号股权投资基金企业（有限合伙）	27,369,700	27,369,700	3.32	27,369,700	无		其他
上海丰煜投资有限公司－丰煜－稳盈证券投资基金1号私募证券投资基金	19,706,400	19,706,400	2.39	19,706,400	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	
北京亦庄国际投资发展有限公司				55,827,200	人民币普通股	55,827,200	
北京文资控股有限公司				6,230,033	人民币普通股	6,230,033	
王君				4,253,940	人民币普通股	4,253,940	
瑞钢联集团有限公司				3,283,384	人民币普通股	3,283,384	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金				2,908,789	人民币普通股	2,908,789	
中国银行股份有限公司－宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金				2,811,820	人民币普通股	2,811,820	
中国工商银行股份有限公司－建信优选成长混合型证券投资基金				2,654,943	人民币普通股	2,654,943	
华夏银行股份有限公司－建信互联网+产业升级股票型证券投资基金				2,499,912	人民币普通股	2,499,912	
四川信托有限公司－四川信托有限公司股票增持3号集合资金信托计划				2,467,297	人民币普通股	2,467,297	
王元义				2,220,284	人民币普通股	2,220,284	
上述股东关联关系或一致行动的说明				前十名股东中冯军、郝文彦、上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）存在关联关系和一致行动关系，除此之外的前十名股东之间不存在任何关联关系和一致行动关系；前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系未知。			
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

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	北京文资控股有限公司	182,464,700	2020年8月18日		非公开发行认购股票，六十个月内不得转让
2	耀莱文化产业股份有限公司	141,106,000	2018年8月18日		非公开发行认购股票，三十六个月内不得转让
3	北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）	77,608,200	2018年8月18日		非公开发行认购股票，三十六个月内不得转让
4	冯军	39,094,600	2018年8月18日		非公开发行认购股票，三十六个月内不得转让
5	上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）	35,316,600	2018年8月18日		非公开发行认购股票，三十六个月内不得转让
6	郝文彦	34,154,900	2018年8月18日		非公开发行认购股票，三十六个月内不得转让
7	姚戈	28,282,100	2018年8月18日		非公开发行认购股票，三十六个月内不得转让
8	珠海安赐文创意号股权投资基金企业（有限合伙）	27,369,700	2018年8月18日		非公开发行认购股票，三十六个月内不得转让
9	上海丰煜投资有限公司一丰煜一稳盈证券投资基金1号私募证券投资基金	19,706,400	2018年8月18日		非公开发行认购股票，三十六个月内不得转让

10	常州京润资本管理有限公司	15,205,300	2018 年 8 月 18 日		非公开发行认购股票, 三十六个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		冯军、郝文彦、上海立茂投资咨询合伙企业(有限合伙)存在关联关系和一致行动关系, 除此之外的前十名股东之间不存在任何关联关系和一致行动关系			

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	北京文资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王森
成立日期	2014 年 8 月 1 日
主要经营业务	项目投资, 投资管理, 投资咨询
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 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
主要职业及职务	

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

经八届董事会第四次会议、2014 年第二次临时股东大会、八届董事会第十一次会议审议通过, 以及北京市国资委《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于松辽汽车股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》(京国资产权[2014]164 号)批准及中国证监会《关于核准松辽汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]1347 号)核准, 公司向文资控股、耀莱文化、君联嘉睿等 10 名特定投资者非公开发行 600,308,500 股, 发行完成后, 文资控股持有本公司 182,464,700 股股份, 持股比例为 22.13%, 成为控股股东。

具体内容参看公司临 2015-035 号、临 2015-039 号、临 2015-041 号、临 2015-042 号、临 2015-050 号、临 2015-057 号公告。

5 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 法人

名称	北京市国有文化资产监督管理办公室
单位负责人或法定代表人	周茂非
成立日期	2012 年 6 月 18 日
主要经营业务	北京市文资办依据《北京市人民政府办公厅关于设立北京市国有文化资产监督管理办公室的通知》（京政办发〔2012〕31 号）设立，为北京市政府授权负责授权范围内国有文化资产监管的市政府直属机构。北京市文资办党委履行北京市委规定的职责。 北京市文资办的具体职能为：根据市政府授权，依照相关法律、法规履行市属文化企业和实行企业化管理文化事业单位（以下简称“所监管文化企事业单位”）出资人职责；贯彻落实国家关于国有资产监督管理方面的法律、法规、规章和政策；起草本市相关地方性法规草案、政府规章草案；制定所监管文化企事业单位国有资产管理的制度、措施并组织实施；承担监督所监管文化企事业单位国有资产保值增值的责任；按照有关规定，代表市政府向所监管文化企事业单位派出监事会，负责监事会的日常管理工作；指导推进所监管文化企事业单位改革重组，建立现代企业制度，完善法人治理结构，推动国有文化资产布局和结构的战略性调整；负责建立所监管文化企事业单位绩效考核评价体系并组织实施；按照干部管理权限，协助或负责所监管文化企事业单位负责人的考核、任免、奖惩；指导督促所监管文化企事业单位落实安全生产责任制，从出资人的角度承担相应的管理责任；指导所监管文化企事业单位建立文化技术创新体系，提高自主创新能力，促进科技创新成果的转化和高新技术的运用；负责推进所监管文化企事业单位文化科技创新，促进文化与科技、教育、体育、旅游等相关产业融合发展；建立健全本市国有文化投融资体系，引导所监管文化企事业单位面向资本市场融合，促进文化和资本市场对接；根据本市有关规定，管理文化发展相关专项资金；负责协调推动本市相关重大文化产业项目建设；负责促进所监管文化企事业单位产业发展；组织所监管文化企事业单位开拓国际市场，推进文化产品和服务出口；承办市政府交办的其他事项
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
主要职业及职务	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	
----------------------	--

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

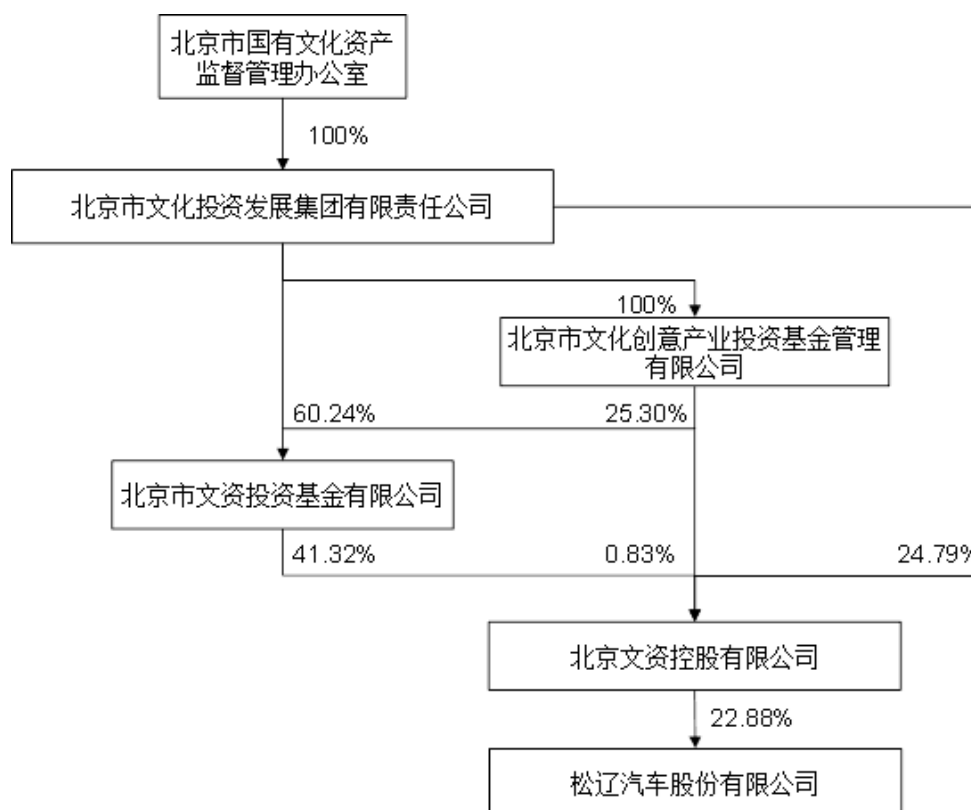
无

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

经八届董事会第四次会议、2014 年第二次临时股东大会、八届董事会第十一次会议审议通过，以及北京市国资委《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于松辽汽车股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（京国资产权[2014]164 号）批准及中国证监会《关于核准松辽汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1347 号）核准，公司向文资控股、耀莱文化、君联嘉睿等 10 名特定投资者非公开发行 600,308,500 股，发行完成后，文资控股持有本公司 182,464,700 股股份，持股比例为 22.13%，成为控股股东。公司实际控制人由北京经济技术开发区国有资产管理办公室变更为北京市国有文化资产监督管理办公室。

具体内容参看公司临 2015-035 号、临 2015-039 号公告。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
耀莱文化产业股份有限公司	綦建虹	2012/09/03	052079582	50,000,000.00	文化艺术交流活动；影视策划；承办展览展示等
情况说明	公司 2015 年非公开发行中，耀莱文化通过认购 141,106,000 股股份成为本公司第二大股东，占发行后公司总股本的 17.11%。2015 年 12 月 2 日至 10 日，耀莱文化通过齐鲁资管 9820 号继续增持公司 2,467,297 股，详见公司临 2015-079 号公告。				

六、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
赵 磊	董事长	男	48	2015-10-09		0	0	0		0	是
王 森	副董事长	男	42	2015-10-09		0	0	0		0	是
綦建虹	董事、总经理	男	48	2015-09-16		0	0	0		42.67	否
姬兴慧	董事	男	41	2015-10-09		0	0	0		0	是
高海涛	董事、副总经理、董事会秘书	男	34	2015-09-16		0	0	0		33.33	否
郝文彦	董事	男	33	2015-10-09		0	34,154,900	34,154,900	非公开发行认购股份	7.83	否
谷国庆	独立董事	男	64	2015-12-29		0	0	0		0	否
梅建平	独立董事	男	55	2015-12-29		0	0	0		0	否
李 明	独立董事	男	49	2015-12-29		0	0	0		0	否
姬连强	监事会主席	男	34	2015-10-09		0	0	0		0	是
赵小东	股东监事	男	47	2015-10-09		0	0	0		0	是
孙兆荣	股东监事	男	35	2015-10-09		0	0	0		0	是
程海亮	职工监事	男	38	2015-09-16		0	0	0		10.44	否
王 汐	职工监事	男	25	2015-09-16		0	0	0		4.35	否
冯 军	副总经理	男	34	2015-09-16		0	39,094,600	39,094,600	非公开发行认购股份	33.33	否
袁 敬	副总经理	女	46	2015-09-16		0	0	0		30	否
袁 敬	财务总监			2016-01-07		0					
李小平	董事长	男	52	2014-05-15	2015-10-09	0	0	0		0	是

张建勋	董事、总经理	男	36	2014-05-15	2015-10-09	0	0	0		43.47	是
刘 峰	董事	男	43	2014-09-23	2015-10-09	0	0	0		0	是
唐雪峰	董事	男	34	2014-05-15	2015-10-09	0	0	0		0	是
彭和平	独立董事	男	65	2014-05-15	2015-12-29	0	0	0		6	否
徐晓昀	独立董事	女	55	2014-05-15	2015-12-29	0	0	0		6	否
王玉龙	独立董事	男	43	2014-05-15	2015-12-29	0	0	0		6	否
张家伦	监事会主席	男	52	2014-05-15	2015-10-09	0	0	0		0	是
何 悦	监事	女	37	2014-05-15	2015-10-09	0	0	0		0	是
赵 颖	监事	女	32	2014-05-15	2015-10-09	0	0	0		0	是
杜 昊	监事	男	38	2014-05-15	2015-10-09	0	0	0		18.87	是
姜 浩	监事	男	31	2014-03-13	2015-10-09	0	0	0		5.54	是
邹 振	副总经理	男	52	2014-05-15	2015-09-16	0	0	0		32	否
孙华东	副总经理、董事会秘书	男	43	2014-05-15	2015-09-16	0	0	0		14.51	否
康道远	财务总监	男	41	2014-05-15	2015-11-25	0	0	0		15.22	否
合计	/	/	/	/	/	0	73,249,500	73,249,500	/	339.56	/

姓名	主要工作经历
赵 磊	曾任北京市委组织部处长,北京市文资办党委副书记,纪委书记;现任文投集团党委副书记、副董事长、副总经理,文建发展基金董事长,北京文资光大文创产业投资管理有限公司副董事长,本公司八届董事会董事长。
王 森	曾任北京市石景山区投资促进局副局长,北京市文资办副调研员;现任文创产业基金董事长、总经理,文资控股董事长、经理,文资投资基金董事长、经理,北京文资汇众投资管理有限公司董事长、经理,央广投资管理(北京)有限公司董事长,央广文资(北京)创业投资有限公司执行董事、经理,北京文资沃玺资产管理有限公司董事,北京文创成长投资管理有限公司执行董事、经理,北京文资光大文创产业投资管理有限公司副总经理,银通科技有限公司副董事长,北京市文化科技融资租赁股份有限公司董事,文资泰玺资本管理有限公司董事,文建发展基金董事,本公司八届董事会副董事长。
綦建虹	现任北京耀莱国际文化产业投资有限公司执行董事、经理,北京阿莱曼妮餐饮管理有限公司董事长、总经理,北京恒盈瑞麟贸易发展有限公司执行董事、总经理,北京恒宇大业投资有限公司执行董事、总经理,北京沐泰贸易有限公司执行董事、总经理,北京耀莱文化传媒有限公司执行董事、总经理,耀莱航空产业投资有限公司董事长,耀莱航空地面服务有限公司执行董事,耀莱航空技术有限公司执行董事,耀莱航空董事长,耀莱航空投资有限公司执行董事,耀莱文化董事长,天津耀莱数字科技有限公司执行董事,耀莱租赁有限公司董事长,北京耀莱投资有限公司执行董事、总经理,北京捷特瑞影音科技有限公司董事长,北京耀莱互动科技有限公司董事长,耀莱航空技术(临

	沂)有限公司总经理,本公司八届董事会董事、总经理
姬兴慧	曾任北京中海创业投资有限公司总经理助理,北京中海盈创投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人;现任文资控股董事,文创产业基金董事、副总经理,文资投资基金董事,北京文资汇众投资管理有限公司董事,央广投资管理(北京)有限公司董事,北京文资华章文化产业投资管理有限公司副董事长,北京文资创富文化投资管理有限公司副董事长,葫芦科技有限公司董事,北京天驷道和投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人,北京中投视讯文化传媒股份有限公司监事,本公司八届董事会董事
高海涛	曾任海航实业有限公司战略投资与基金部投资总监,深圳平安不动产有限公司基金管理部助理总监,文创产业基金投资总监;现任文资控股董事,北京文资恒天文化产业投资管理有限公司副董事长,北京文创成长投资管理有限公司监事,北京市文资艺术投资管理有限公司董事,葫芦科技有限公司监事,北京文资数码投资管理有限公司副董事长,本公司八届董事会董事、副总经理、董事会秘书,子公司北京松辽执行董事、总经理
郝文彦	曾任江苏龙诚集团游戏运营经理,上海中电华通网络有限公司游戏运营经理,上海方浩科技有限公司公会竞技部总监;现任都玩网络总经理,易乐网络 CEO,本公司八届董事会董事
谷国庆	曾任华夏电影发行有限责任公司执行董事长,中国爱乐乐团总会计师,国家广电总局干部;现任中国电影海外推广有限公司总经理,中国电影艺术研究中心研究生院硕士生导师,北京电影学院客座教授,财政部文化产业评审专家组成员,中国党史研究室文化产业顾问,中国电影家协会微电影工作委员会会长,中国电影家协会海外传播工作委员会会长,中国电影产业研究院发行研究所所长,中国文化国际传播研究院理事,本公司八届董事会独立董事
梅建平	曾任纽约大学副教授,芝加哥大学访问副教授,阿姆斯特丹大学访问副教授及清华大学特聘教授;现任长江商学院教授,MI 能源控股有限公司、宝龙地产控股有限公司、广泽地产股份有限公司、中国绿地润东汽车集团有限公司、汇丰晋信基金管理有限公司的独立董事,本公司八届董事会独立董事
李 明	现任财政科学研究所财务与会计研究中心研究员、会计学博士生导师、学位委员会委员及学术委员会委员,致公党中央经济委员会委员,中国会计学会常务理事,管理会计专业委员会委员,中国成本研究会常务理事,中国珠算协会常务理事,中国注册会计师协会风险管理委员会委员,河北乐寿农牧集团股份有限公司独立董事,本公司八届董事会独立董事
姬连强	曾任 Morgan Stanley (摩根士丹利)投资经理,北京中搜在线软件有限公司总裁高级助理,北京千橡互联科技发展有限公司市场投资总监,北京春腾网络科技股份有限公司董事、总经理、董事长;现任文投集团投资总监,文建发展基金董事、经理,歌华文投文化置业有限公司董事,本公司八届监事会主席
孙兆荣	曾任中国盐业总公司资产运营部主管,北京科桥投资顾问有限公司投资副总监,北京龙德文创投资基金管理有限公司副总经理;现任文建发展基金副总经理,本公司八届监事会股东监事
赵小东	曾任瑞士天河公司北京代表处职员,北京中商谢瑞麟经贸有限责任公司总经理,耀莱集团有限公司执行董事、副主席及营运总裁;现任耀莱集团有限公司钟表及珠宝业务顾问,北京耀莱服盛贸易有限公司执行董事,北京耀莱国际文化产业投资有限公司监事,耀莱航空监事,耀莱航空技术有限公司经理,天津耀莱数字科技有限公司经理,本公司八届监事会股东监事
程海亮	曾任北京创意鹰翔网络科技有限公司三维美术设计师,北京目标软件公司三维美术设计师,北京飞凡互动软件公司艺术总监,上海盛大网络技术公司美术主管;现任都玩网络和易乐网络美术总监,本公司八届监事会职工监事

王 汐	曾任文创产业基金投资经理；现任境界游戏股份有限公司董事，北京糖果游网络科技有限公司董事，本公司八届监事会职工监事
冯 军	曾任上海吉码软件有限公司软件工程师，盛大（上海）网络项目经理；现任都玩网络和易乐网络董事长，本公司副总经理
袁 敬	曾任北京耀莱投资有限公司财务总监；现任耀莱（天津）航空信息咨询有限公司监事，耀莱航空产业投资有限公司董事，耀莱航空地面服务有限公司监事，耀莱航空技术有限公司监事，耀莱航空董事，耀莱航空投资有限公司监事，耀莱航空技术（临沂）有限公司监事，耀莱文化董事，耀莱租赁有限公司副董事长，北京捷特瑞影音科技有限公司董事，北京耀莱互动科技有限公司监事，本公司副总经理兼财务总监，耀莱影城财务总监

(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
王森	文资控股	董事长、总经理	2014-08-01	
綦建虹	耀莱文化	董事长	2012-09-03	
姬兴慧	文资控股	董事	2014-08-01	
高海涛	文资控股	董事	2014-08-01	
李小平	北京亦庄国际投资发展有限公司	党支部书记、董事	2013-11-29	
刘峰	北京亦庄国际投资发展有限公司	总经理助理	2014-06-16	
张家伦	北京亦庄国际投资发展有限公司	副总经理	2009-04-27	
何悦	北京亦庄国际投资发展有限公司	财务部副部长	2015-01-01	

(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
赵磊	文投集团	党委副书记、副董事长、副总经理		
	文建发展基金	董事长		

	北京文资光大文创产业投资管理有限公司	副董事长		
王森	文资投资基金	董事长、经理		
	文创产业基金	董事长、总经理		
	北京文资汇众投资管理有限公司	董事长、经理		
	央广投资管理（北京）有限公司	董事长		
	央广文资（北京）创业投资有限公司	执行董事、经理		
	北京文资沃玺资产管理有限公司	董事		
	北京文创成长投资管理有限公司	执行董事、经理		
	北京文资光大文创产业投资管理有限公司	副总经理		
	银通科技有限公司	副董事长		
	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	董事		
	文资泰玺资本管理有限公司	董事		
	文建发展基金	董事		
綦建虹	北京耀莱国际文化产业投资有限公司	执行董事、经理		
	北京阿莱曼妮餐饮管理有限公司	董事长、总经理		
	北京恒盈瑞麟贸易发展有限公司	执行董事、总经理		
	北京恒宇大业投资有限公司	执行董事、总经理		
	北京沐泰贸易有限公司	执行董事、总经理		
	北京耀莱文化传媒有限公司	执行董事、总经理		
	耀莱航空产业投资有限公司	董事长		
	耀莱航空地面服务有限公司	执行董事		
	耀莱航空技术有限公司	执行董事		
	耀莱航空	董事长		
	耀莱航空投资有限公司	执行董事		
	耀莱文化	董事长		
	天津耀莱数字科技有限公司	执行董事		
	耀莱租赁有限公司	董事长		
	北京耀莱投资有限公司	执行董事、总经理		
	北京捷特瑞影音科技有限公司	董事长		
	北京耀莱互动科技有限公司	董事长		
	耀莱航空技术（临沂）有限公司	总经理		

姬兴慧	文创产业基金	董事、副总经理		
	文资投资基金	董事		
	北京文资汇众投资管理有限公司	董事		
	央广投资管理（北京）有限公司	董事		
	北京文资华章文化产业投资管理有限公司	副董事长		
	北京文资创富文化投资管理有限公司	副董事长		
	葫芦科技有限公司	董事		
	北京天骊道和投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人		
	北京中投视讯文化传媒股份有限公司	监事		
高海涛	北京文资恒天文化产业投资管理有限公司	副董事长		
	北京文创成长投资管理有限公司	监事		
	北京市文资艺术投资管理有限公司	董事		
	葫芦科技有限公司	监事		
	北京文资数码投资管理有限公司	副董事长		
谷国庆	中国电影海外推广有限公司	总经理		
	中国电影艺术研究中心研究生院	硕士生导师		
	北京电影学院	客座教授		
	财政部文化产业评审专家组	评审成员		
	中国党史研究室文化产业	顾问		
	中国电影家协会微电影工作委员会	会长		
	中国电影家协会海外传播工作委员会	会长		
	中国电影产业研究院发行研究所	所长		
	中国文化国际传播研究院	理事		
梅建平	长江商学院	教授		
	MI 能源控股有限公司	独立董事		
	宝龙地产控股有限公司	独立董事		
	广泽地产股份有限公司	独立董事		
	中国绿地润东汽车集团有限公司	独立董事		
	汇丰晋信基金管理有限公司	独立董事		
李明	财政科学研究所财务与会计研究中心	研究员、会计学博士生导师、学位委员会委员、学术委员会委员		

	致公党中央经济委员会	委员		
	中国会计学会	常务理事		
	管理会计专业委员会	委员		
	中国成本研究会	常务理事		
	中国珠算协会	常务理事		
	中国注册会计师协会风险管理委员会	委员		
	河北乐寿农牧集团股份有限公司	独立董事		
姬连强	文建发展基金	董事、经理		
	歌华文投文化置业有限公司	董事		
孙兆荣	文建发展基金	副总经理		
赵小东	耀莱集团有限公司	钟表及珠宝业务顾问		
	北京耀莱服盛贸易有限公司	执行董事		
	北京耀莱国际文化产业投资有限公司	监事		
	耀莱航空	监事		
	耀莱航空技术有限公司	经理		
	天津耀莱数字科技有限公司	经理		
王汐	境界游戏股份有限公司	董事		
	北京糖果游网络科技有限公司	董事		
袁敬	耀莱（天津）航空信息咨询有限公司	监事		
	耀莱航空产业投资有限公司	董事		
	耀莱航空地面服务有限公司	监事		
	耀莱航空技术有限公司	监事		
	耀莱航空	董事		
	耀莱航空投资有限公司	监事		
	耀莱航空技术（临沂）有限公司	监事		
	耀莱文化	董事		
	耀莱租赁有限公司	副董事长		
	北京捷特瑞影音科技有限公司	董事		
	北京耀莱互动科技有限公司	监事		
李小平	北京亦庄资本控股有限公司	董事长	2013-04-23	
	北京亦庄国际融资担保有限公司	董事	2014-08-11	

刘峰	北京亦庄国际融资租赁有限公司	董事	2015-11-06	
	北京亦庄国际小额贷款有限公司	董事长	2014-12-15	
唐雪峰	北京亦庄国际产业投资管理有限公司	副总经理	2015-01-01	
张家伦	北京亦庄国际融资担保有限公司	董事	2011-11-09	
	北京亦庄移动硅谷有限公司	董事	2011-10-08	
何悦	北京亦庄国际投资发展有限公司	监事	2014-05-16	
	北京亦庄移动硅谷有限公司	董事	2015-05-28	
杜昊	北京亦庄移动硅谷有限公司	项目开发高级经理	2015-01-01	
姜浩	北京亦庄国际产业投资管理有限公司	投资副总监	2015-01-01	
在其他单位任职情况的说明	公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。			

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》的有关规定，公司制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，经公司股东大会审议批准后实施，该制度明确了公司董事和高级管理人员的薪酬制定原则、适用范围、薪酬标准和额度、薪酬制定的管理机构、薪酬支付及调整的原则和审批程序及绩效评价标准和程序等；公司董事会下设的薪酬与考核委员会是董事、高级管理人员薪酬标准制定和绩效考核评价的管理机构，其按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》所确定的董事、高级管理人员薪酬额度和标准，结合公司所在地域和所属行业的工资标准、福利待遇标准及本公司年度经营业绩和相关经营目标完成情况的考评结果确定董事、高级管理人员的年度报酬总额。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	确定的依据一是与公司长远发展和股东利益相结合，保障公司的长期稳定发展；二是董事、高级管理人员薪酬与公司效益及工作目标紧密结合；三是与市场价值规律相符；在制定公司董事和高级管理人员薪酬标准时遵循竞争力原则、按岗位确定薪酬原则、与绩效挂钩的原则、短期与长期激励相结合的原则、激励与约束相结合的原则。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定发放了公司董事和高级管理人员 2015 年度的薪酬和津贴。
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	309.56 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
赵磊	董事长	选举	新任
王森	副董事长	选举	新任
綦建虹	董事	选举	新任
綦建虹	总经理	聘任	董事会聘任
姬兴慧	董事	选举	新任
高海涛	董事	选举	新任
高海涛	副总经理、董事会秘书	聘任	董事会聘任
郝文彦	董事	选举	新任
谷国庆	独立董事	选举	新任
梅建平	独立董事	选举	新任
李明	独立董事	选举	新任
姬连强	监事会主席	选举	新任
孙兆荣	股东监事	选举	新任
赵小东	股东监事	选举	新任
程海亮	职工监事	选举	职代会推荐
王汐	职工监事	选举	职代会推荐
冯军	副总经理	聘任	董事会聘任
袁敬	副总经理、财务总监	聘任	董事会聘任
李小平	董事长	离任	工作变动
张建勋	董事、总经理	离任	工作变动
刘峰	董事	离任	工作变动
唐雪峰	董事	离任	工作变动
彭和平	独立董事	离任	工作变动
徐晓昀	独立董事	选举	工作变动
王玉龙	独立董事	离任	工作变动
张家伦	监事会主席	离任	工作变动
何悦	股东监事	离任	工作变动
赵颖	股东监事	离任	工作变动
杜昊	职工监事	离任	工作变动

姜浩	职工监事	离任	工作变动
邹振	副总经理	离任	工作变动
孙华东	副总经理、董事会秘书	离任	工作变动
康道远	财务总监	离任	工作变动

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	37
主要子公司在职员工的数量	1,703
在职员工的数量合计	1,740
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	249
技术人员	348
财务人员	107
行政人员	104
其他人员	932
合计	1,740
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	25
本科	492
大专	712
高中及以下	511
合计	1,740

(二) 薪酬政策

公司已按照国家和地方的有关规定建立了相应规章制度，根据经营战略和发展目标制订相应的薪酬政策，并结合所属行业、区域消费水平等实际情况进行薪酬政策的适时调整，员工薪酬主要包括以岗位技能和工龄为主的基本月薪、以保障员工生活待遇的各类补贴、依据工作目标完成情况的绩效考评薪酬。公司为员工缴纳社会保险，包括养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险等，并为员工缴纳住房公积金。

报告期内本公司无欠缴城镇保险情形，在执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度、住房制度和医疗保障制度等方面不存在重大违法、违规，以及因重大违法、违规而受到行政处罚的情形。

(三) 培训计划

公司围绕发展战略的总体要求，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，采取“内训为主、外训结合”的培训方式，为各岗位员工制定个人成长及企业需要相结合培训计划，结合管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点以及企业发展需要，在制定员工培训计划时突出重点，坚持整体推动；培训的内容涵盖员工熟练业务技术本领、提升思想道德水准、诠释爱岗敬业精神、树立团队协作意识等方面，增强员工自我管理能力，保障员工的健康成长及企业的持续发展。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，及时制定和修订《公司章程》，建立健全公司法人治理结构，积极推动公司治理结构的优化，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《关联交易规则》等相关规章制度并持续进行修订和完善，各项制度得到有效执行。公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作，独立董事依照规定对相关事项发表了独立意见，充分发挥了作用。总体而言，公司的治理情况基本符合法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定和要求。

1、关于股东和股东大会

按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的要求，公司规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请法律顾问对股东大会出具法律意见书；确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位并能够充分地行使自己的权利。

2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司八届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，董事会人员构成符合法律、法规的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的 1/3，符合有关规定。公司董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作；公司全体董事能够根据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关规定，从公司和全体股东的利益出发，诚信、勤勉、专业、尽职地履行职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。

独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事积极履行忠实和诚信义务，勤勉尽职，认真出席董事会会议，本着客观、独立、审慎的原则，充分发挥专业特长和丰富的从业经验，从维护公司、股东及相关利益人的角度，积极建言献策，对重大事项的表决程序和内容发表了独立意见，为提高董事会决策的科学性、客观性、促进公司业务的持续健康发展发挥了积极作用，切实维护了本公司股东及利益相关者的权益。

3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司八届监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工监事，监事会人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够勤勉尽责，按照《监事会议事规则》规定，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况、募集资金的使用等进行有效监督并发表独立意见，本着对股东负责的精神，行使监督检查职能，维护公司和全体股东的合法权益。

4、绩效评价和激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。公司能够按照《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等规定，公开、透明地对董事和经理人员进行绩效评价。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，聘任经理人员，并与经理人员签订聘任合同，明确双方的权利和义务。公司建立了经理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，经理人员能够按照《公司法》、《公司章程》以及《总经理工作细则》等相关规定履行职责。

5、控股股东与上市公司

控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立确定和实施。

5、公司信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规、《公司章程》以及《信息披露管理办法》、《外部信息报送和使用管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东和其他利益相关者能平等获得公司信息。

6、内部控制建设相关工作

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》的要求继续开展内部控制相关工作，根据公司主营业务的变更，对公司现有内控手册进行了大规模的增改，持续推进内部控制建设、评价、审计等相关工作，保证公司内部控制目标的实现，进一步提升公司治理水平。

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
2014 年年度股东大会	2015/03/11	临 2015-017 号公告	2015/03/12
2015 年第一次临时股东大会	2015/04/21	临 2015-022 号公告	2015/04/22
2015 年第二次临时股东大会	2015/05/25	临 2015-027 号公告	2015/05/26
2015 年第三次临时股东大会	2015/07/28	临 2015-038 号公告	2015/07/29
2015 年第四次临时股东大会	2015/10/09	临 2015-051 号公告	2015/10/10
2015 年第五次临时股东大会	2015/12/29	临 2015-084 号公告	2015/12/30

股东大会情况说明：报告期内，公司共召开 6 次股东大会，公司董事会提交给股东大会审议的全部提案均获得股东大会审议。

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
		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	出席股东大会的次数
赵磊	否	7	7	7	0	0	否	2
王森	否	7	7	7	0	0	否	2
綦建虹	否	7	7	7	0	0	否	2
姬兴慧	否	7	7	7	0	0	否	2
高海涛	否	7	7	7	0	0	否	2
郝文彦	否	7	7	7	0	0	否	1
谷国庆	是	0	0	0	0	0	否	1
梅建平	是	0	0	0	0	0	否	1
李明	是	0	0	0	0	0	否	1
李小平	否	9	9	8	0	0	否	4
张建勋	否	9	9	8	0	0	否	5
刘峰	否	9	9	8	0	0	否	4
唐雪峰	否	9	9	8	0	0	否	2
彭和平	是	16	16	15	0	0	否	1
徐晓昀	是	16	14	13	0	2	否	5
王玉龙	是	16	15	15	1	0	否	3

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	15
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，公司独立董事未对有关事项提出异议。

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，董事会下设的各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

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

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面能保证独立性、保持自主经营能力。

截至本报告期末，文资控股直接持有公司 188,694,733 股，占公司总股本的 22.88%，为公司的控股股东。2015 年非公开发行完成后，公司主要从事影城运营、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪和网络游戏的发展运营等业务。文资控股除持有公司的股份外，未开展其他业务，与公司不存在同业竞争。

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**(一) 高级管理人员的考评及报酬的决策程序**

公司高级管理人员报酬由公司董事会及股东大会审批确定，根据《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，经公司股东大会审议批准后实施，该制度明确了公司高级管理人员的薪酬制定原则、适用范围、薪酬标准和额度、薪酬制定的管理机构、薪酬支付及调整的原则和审批程序及绩效评价标准和程序等；公司董事会下设薪酬与考核委员会是高级管理人员薪酬标准制定和绩效考核评价的管理机构，其按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》所确定的董事、高级管理人员薪酬额度和标准，结合公司所在地域和所属行业的工资标准、福利待遇标准及公司年度经营业绩和相关经营目标完成情况的考评结果确定高级管理人员的年度报酬总额。

(二) 高级管理人员报酬的确定依据

公司高级管理人员薪酬确定的依据一是与公司长远发展和股东利益相结合，保障公司的长期稳定发展；二是高级管理人员薪酬与公司效益及工作目标紧密结合；三是与市场价值规律相符；在制定公司高级管理人员薪酬标准时遵循竞争力原则、按岗位确定薪酬原则、与绩效挂钩的原则、短期与长期激励相结合的原则、激励与约束相结合的原则。

(三) 公司暂未在高级管理人员中推行年薪制、股票期权等激励机制，公司将按照市场化取向，逐步建立完善的激励和约束机制，以促使高级管理人员勤勉尽责，实现股东利益和公司利益最大化。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

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

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，大华会计师事务所审计了松辽汽车股份有限公司 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，并出具了大华内字[2016]000005 号标准内部控制审计报告。松辽汽车于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

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

大华审字[2016]000655号

松辽汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的松辽汽车股份有限公司（以下简称“松辽汽车”）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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是松辽汽车管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，松辽汽车的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了松辽汽车 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李文智

中国·北京

中国注册会计师：张瑞

二〇一六年三月二日

二、财务报表

合并资产负债表
2015 年 12 月 31 日

编制单位: 松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	注释 1	1,116,585,507.09	8,028,567.11
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	注释 4	300,000.00	5,700,000.00
应收账款	注释 5	70,542,598.10	18,383,861.45
预付款项	注释 6	469,084,502.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	注释 7	241,095.89	
应收股利			
其他应收款	注释 9	57,124,437.93	1,771,522.79
买入返售金融资产			
存货	注释 10	16,376,076.37	
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	注释 13	375,000,000.00	
流动资产合计		2,105,254,217.83	33,883,951.35
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	注释 14		
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	注释 10	155,465,947.99	74,029,653.84
在建工程	注释 20	38,487,115.07	
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	注释 25	58,160,637.57	60,067,042.25
开发支出			
商誉	注释 27	2,980,202,854.79	
长期待摊费用	注释 28	356,833,277.60	
递延所得税资产	注释 29	2,081,609.78	
其他非流动资产	注释 30	24,944,873.90	

非流动资产合计		3,616,176,316.70	134,096,696.09
资产总计		5,721,430,534.53	167,980,647.44
流动负债：			
短期借款	注释 31	58,000,000.00	29,000,000.00
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			
应付账款	注释 35	323,116,159.68	11,910,942.72
预收款项	注释 36	179,971,426.51	353,792.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 37	11,381,554.94	1,395,934.01
应交税费	注释 38	101,631,429.62	20,395,216.55
应付利息	注释 39	82,166.66	93,356.16
应付股利			
其他应付款	注释 41	931,001,959.84	6,558,225.12
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	注释 43		29,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,605,184,697.25	98,707,467.20
非流动负债：			
长期借款	注释 45	161,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	注释 47	996,432.50	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	注释 50		107,258,731.96
递延收益	注释 51	6,949,330.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,945,762.85	107,258,731.96
负债合计		1,774,130,460.10	205,966,199.16
所有者权益			
股本	注释 53	824,564,500.00	224,256,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	3,693,903,719.47	446,742,657.12

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 59	9,337,473.56	9,337,473.56
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	-580,505,618.60	-718,321,682.40
归属于母公司所有者权益合计		3,947,300,074.43	-37,985,551.72
少数股东权益			
所有者权益合计		3,947,300,074.43	-37,985,551.72
负债和所有者权益总计		5,721,430,534.53	167,980,647.44

法定代表人：赵磊 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：袁敬

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		784,146,056.03	65,552.26
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	注释 1		36,480.00
预付款项		11,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释 2	87,241,585.82	154,521.05
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		871,398,641.85	256,553.31
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	3,758,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		6,889,984.49	73,659,892.96
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			
开发支出		57,957,933.05	60,067,042.25
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,822,847,917.54	143,726,935.21
资产总计		4,694,246,559.39	143,983,488.52
流动负债:			
短期借款			
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		9,501,884.29	9,501,884.29

预收款项		272,156.88	253,792.64
应付职工薪酬		343,646.10	766,224.01
应交税费		21,821,550.53	21,919,164.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		794,843,197.13	31,028,506.57
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		826,782,434.93	63,469,572.35
非流动负债：			
长期借款		130,000,000.00	
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			107,258,731.96
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		130,000,000.00	107,258,731.96
负债合计		956,782,434.93	170,728,304.31
所有者权益：			
股本		824,564,500.00	224,256,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,693,903,719.47	446,742,657.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,337,473.56	9,337,473.56
未分配利润		-790,341,568.57	-707,080,946.47
所有者权益合计		3,737,464,124.46	-26,744,815.79
负债和所有者权益总计		4,694,246,559.39	143,983,488.52

法定代表人：赵磊 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：袁敬

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	注释 61	766,854,325.68	10,616,185.33
其中：营业收入	注释 61	766,854,325.68	10,616,185.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		595,068,160.05	56,965,962.16
其中：营业成本	注释 61	436,648,832.38	8,836,575.88
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	注释 62	17,581,901.38	242,904.77
销售费用	注释 63	29,860,300.26	
管理费用	注释 64	54,137,791.73	19,673,817.64
财务费用	注释 65	-762,838.58	3,730,966.67
资产减值损失	注释 66	57,602,172.88	24,481,697.20
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）			
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）		171,786,165.63	-46,349,776.83
加：营业外收入	注释 69	29,416,943.68	7,533,332.25
其中：非流动资产处置利得			1,219.87
减：营业外支出	注释 70	2,954,215.63	5,515,753.10
其中：非流动资产处置损失			1,926.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		198,248,893.68	-44,332,197.68
减：所得税费用	注释 71	60,432,829.88	3,450,471.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		137,816,063.80	-47,782,669.25
归属于母公司所有者的净利润		137,816,063.80	-47,805,249.71
少数股东损益			22,580.46
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		137,816,063.80	-47,782,669.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		137,816,063.80	-47,805,249.71
归属于少数股东的综合收益总额			22,580.46
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	-0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	-0.21

法定代表人：赵磊 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：袁敬

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	注释 4	1,556,173.76	1,470,141.37
减：营业成本	注释 4	514,850.36	289,565.79
营业税金及附加		220,664.36	235,154.28
销售费用			
管理费用		22,513,899.98	16,248,583.18
财务费用		-2,376,993.58	7,000.69
资产减值损失		61,519,092.53	23,848.00
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）			
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）		-80,835,339.89	-15,334,010.57
加：营业外收入		526,425.15	7,533,332.25
其中：非流动资产处置利得			1,219.87
减：营业外支出		2,951,707.36	5,513,826.88
其中：非流动资产处置损失			1,926.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-83,260,622.10	-13,314,505.20
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-83,260,622.10	-13,314,505.20
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		-83,260,622.10	-13,314,505.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵磊 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：袁敬

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		971,992,728.23	36,845,587.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 73	83,330,252.25	4,708,850.37
经营活动现金流入小计		1,055,322,980.48	41,554,437.37
购买商品、接受劳务支付的现金		446,508,847.19	10,100,000.00
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		61,088,781.76	6,099,683.95
支付的各项税费		53,527,422.45	3,161,599.29
支付其他与经营活动有关的现金	注释 73	200,684,260.49	7,488,709.37
经营活动现金流出小计		761,809,311.89	26,849,992.61
经营活动产生的现金流量净额		293,513,668.59	14,704,444.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,660,794.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,047.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,630.15
收到其他与投资活动有关的现金	注释 73	337,700,000.00	
投资活动现金流入小计		345,360,794.53	9,677.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,460,081.24	28,620.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,981,325,578.56	
支付其他与投资活动有关的现金	注释 73	422,000,000.00	
投资活动现金流出小计		3,535,785,659.80	28,620.00

投资活动产生的现金流量净额		-3,190,424,865.27	-18,942.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,848,999,080.00	
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		58,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 73	303,312,655.80	
筹资活动现金流入小计		4,210,311,735.80	
偿还债务支付的现金		93,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,333,568.29	3,749,635.66
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	注释 73	107,510,030.85	
筹资活动现金流出小计		204,843,599.14	8,749,635.66
筹资活动产生的现金流量净额		4,005,468,136.66	-8,749,635.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			6.78
五、现金及现金等价物净增加额	注释 74	1,108,556,939.98	5,935,873.63
加：期初现金及现金等价物余额	注释 74	8,028,567.11	2,092,693.48
六、期末现金及现金等价物余额	注释 74	1,116,585,507.09	8,028,567.11

法定代表人：赵磊 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：袁敬

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,640,938.00	1,341,116.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,905,625.98	12,147,102.13
经营活动现金流入小计		21,546,563.98	13,488,218.13
购买商品、接受劳务支付的现金		776,755.49	100,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		9,729,165.89	3,378,667.22
支付的各项税费		219,707.87	3,013,923.69
支付其他与经营活动有关的现金		96,342,135.91	6,932,491.82
经营活动现金流出小计		107,067,765.16	13,425,082.73
经营活动产生的现金流量净额		-85,521,201.18	63,135.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,580.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,580.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			16,320.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,175,200,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,175,200,000.00	16,320.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,175,200,000.00	-14,739.78
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		3,848,999,080.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		303,312,655.80	
筹资活动现金流入小计		4,152,311,735.80	
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		107,510,030.85	
筹资活动现金流出小计		107,510,030.85	
筹资活动产生的现金流量净额		4,044,801,704.95	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			6.78
五、现金及现金等价物净增加额		784,080,503.77	48,402.40
加: 期初现金及现金等价物余额		65,552.26	17,149.86
六、期末现金及现金等价物余额		784,146,056.03	65,552.26

法定代表人: 赵磊 主管会计工作负责人: 袁敬 会计机构负责人: 袁敬

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	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56		-718,321,682.40		-37,985,551.72
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	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56		-718,321,682.40		-37,985,551.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	600,308,500.00				3,247,161,062.35						137,816,063.80		3,985,285,626.15
（一）综合收益总额											137,816,063.80		137,816,063.80
（二）所有者投入和减少资本	600,308,500.00				3,247,161,062.35								3,847,469,562.35
1．股东投入的普通股	600,308,500.00				3,247,161,062.35								3,847,469,562.35
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	824,564,500.00				3,693,903,719.47				9,337,473.56		-580,505,618.60		3,947,300,074.43

2015 年年度报告

项目	上期												
	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	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56		-670,516,432.69	970,789.39	10,790,487.38
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	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56		-670,516,432.69	970,789.39	10,790,487.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-47,805,249.71	-970,789.39	-48,776,039.10
（一）综合收益总额											-47,805,249.71	22,580.46	-47,782,669.25
（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												-993,369.85	-993,369.85
四、本期期末余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56		-718,321,682.40		-37,985,551.72

法定代表人：赵磊 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：袁敬

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	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-707,080,946.47	-26,744,815.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-707,080,946.47	-26,744,815.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	600,308,500.00				3,247,161,062.35					-83,260,622.10	3,764,208,940.25
（一）综合收益总额										-83,260,622.10	-83,260,622.10
（二）所有者投入和减少资本	600,308,500.00				3,247,161,062.35						3,847,469,562.35
1. 股东投入的普通股	600,308,500.00				3,247,161,062.35						3,847,469,562.35
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	824,564,500.00				3,693,903,719.47				9,337,473.56	-790,341,568.57	3,737,464,124.46

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	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-693,766,441.27	-13,430,310.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-693,766,441.27	-13,430,310.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,314,505.20	-13,314,505.20
（一）综合收益总额										-13,314,505.20	-13,314,505.20
（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	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-707,080,946.47	-26,744,815.79

法定代表人：赵磊 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：袁敬

三、公司基本情况

1. 公司概况

（一）、公司注册地、组织形式和总部地址

松辽汽车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“松辽汽车”）系 1993 年 3 月经辽宁省体改委（1993）24 号文批准同意成立的股份有限公司。同年 4 月，公司经国家工商行政管理局核准，在沈阳市工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币 80,000,000.00 元。1996 年 5 月，经中国证券监督管理委员会批准，公司向社会公开发行人民币普通股 36,800,000 股，并于同年 7 月在上海证券交易所挂牌交易，股本总额为 116,800,000.00 元。1997 年，公司以每 10 股送 1 股、转增 1 股，股本总额增至 140,160,000.00 元。2001 年，公司以 2000 年末股本 140,160,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后的股本为 224,256,000.00 元。

根据松辽汽车 2014 年 8 月 13 日和 9 月 5 日召开的第八届董事会第三次和第四次会议决议，2014 年 9 月 23 日召开的 2014 年第二次临时股东大会的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1347 号文《关于核准松辽汽车股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，同意松辽汽车向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）60,030.85 万股。松辽汽车于 2015 年 8 月 14 日向特定投资者定价发行人民币普通股（A 股）60,030.85 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 6.48 元，共计募集人民币 388,999.91 万元。经此发行，松辽汽车注册资本变更为人民币 82,456.45 万元。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司的企业法人营业执照注册号：210100000010320。

公司注册地址：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 号。

公司控股股东为北京文资控股有限公司，集团最终实际控制人为北京市国有文化资产监督管理委员会办公室。

（二）、公司业务性质和主要经营活动

本公司原属汽车制造业，本年度完成非公开发行并收购江苏耀莱影城管理有限公司和上海都玩网络科技有限公司 100% 股权后，转型为广播、电视、电影和影视录音制作业和互联网和相关服务行业，主要产品或服务为影城经营；影视投资、制作、发行；演艺经纪；模特经纪；游戏制作、发行、运行；游戏平台运营等。

（三）、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 3 月 2 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江苏耀莱影城管理有限公司（简称“耀莱影城”）	全资子公司	2	100	100
上海都玩网络科技有限公司（简称“都玩网络”）	全资子公司	2	100	100
北京松辽科技发展有限公司（简称“北京松辽”）	全资子公司	2	100	100

本公司子公司耀莱影城，2015 年度纳入合并财务报表范围的子公司共计 36 家。

本公司子公司都玩网络，2015 年度纳入合并财务报表范围的子公司共计 6 家。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，其中，本期新纳入合并范围的子公司：

子公司名称	变更原因
耀莱影城	非同一控制下企业合并
都玩网络	非同一控制下企业合并

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

(具体会计政策和会计估计提示：)

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

自公历1月1日至12月31日止的12个月。

4. 记账本位币

本公司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

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

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

(二)、同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，

因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(三)、非同一控制下的企业合并

本公司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。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(四)、为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

(一)、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(二)、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

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

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

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

（1）购买子公司少数股权

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

（2）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

9. 外币业务和外币报表折算

(一)、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(二)、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一)、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(二)、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 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。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，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。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(三)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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，与原直接计入所有者权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。

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，与原直接计入所有者权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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(四)、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(五)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(六)、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 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；
- (3) 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；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 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；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、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；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(七)、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(一)、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	金额在 50 万元以上（含）或应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(二)、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之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，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	①纳入合并范围的关联方应收款项；②根据业务性质单独进行减值测试，认定为无信用风险的款项组合，包括：非经营性的借款、应收政府部门的款项、正常经营业务所需的备用金、采取下发薪而代员工垫付的社保费用、各项合同或协议期内的保证金及押金等。
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史

		经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
--	--	---------------------------------------

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

组合中，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
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 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

(三)、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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

12. 存货

(一)、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括影城商品、影视项目制作成本（各影视项目成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》时，转入影视产品成本）、影视产品成本；以及为贸易活动产生的原材料、在产品、库存商品、委托代销商品、低值易耗品、包装物等。

(二)、存货的计价方法

影城商品在取得时，按采购成本进行初始计量，发出时按照加权平均法计价；其他单位价值较为贵重的商品采用个别认定法计价。

影视项目制作成本和影视产品成本按各项目成本、费用实际发生时金额归集，采取个别认定法计价。

其他存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(三)、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对影城商品进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

影视项目制作成本和影视产品成本，本公司如果预计未来难以进行发行、销售时，则将该影片未结转的成本予以全部结转至当期成本、费用或损失。

期末对其他存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价

准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(四)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(五)、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

(一)、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本报告 14（三） / 14（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(二)、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(三)、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《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。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(四)、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，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。

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的, 不属于一揽子交易的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中, 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, 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。

(五)、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; (3) 与被投资单位之间发生重要交易; (4) 向被投资单位派出管理人员; (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

无

16. 固定资产

(一)、确认条件

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

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

(二)、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资

者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（三）、固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

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

（1）、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	25	5	3.80
机器设备	年限平均法	14	5	6.78
放映设备	年限平均法	10	5	9.50
观影设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3、5	5	19.00 或 31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公家具及设备	年限平均法	5	5	19.00

（2）、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

（一）、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态

前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（二）、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

（一）、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（二）、借款费用资本化期间

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

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

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

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

（三）、暂停资本化期间

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

（四）、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(一)、无形资产的初始计量

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、应用软件和著作权。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

(二)、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
应用软件	5 年	管理层综合判断
著作权	5 年	管理层综合判断
土地使用权	剩余使用年限	法定期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(三)、内部研究开发支出会计政策

不适用

22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

(一)、 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二)、 摊销年限

类别	摊销年限	备注
影城装修费用	10 年	如装修中涉及重大改造的（如影城的加固、防水；空调水系统改造；电力安装工程等），重大改造部分支出按照 20 年或剩余租赁期孰短的期间内摊销
影城装修地毯费用	5 年	
游戏代理版权金	按照代理协议规定的收益期平均摊销	
租赁房屋装修费	按照租赁协议规定的剩余租赁期限平均摊销	

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(一)、 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(二)、 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(三)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

25. 预计负债

(一)、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(二)、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(一)、影城板块收入确认

(1) 影院电影放映及相关衍生业务

1) 电影放映

各影城按照计算机售票系统实际出票，形成的各影片票房收入统计月报表，确认当月的票房收入，并作为计算国家电影专项资金和各类税费的缴纳依据。根据协议需要向院线方支付的票房分账款，作为当月电影放映票房的主营业务成本。

2) 卖品销售

各影城按照商品售卖系统实际销售数据，确认影城商品销售收入。

3) 广告发布

映前广告业务，按照签订的广告宣传业务合同约定的播出期间，按季度分期确认收入。

对于短期阵地广告业务（发布或使用时间在三个月以内），按照每期签订的广告宣传业务合同，并由公司出具“阵地广告执行单（通知单）”时，确认收入。

对于中长期阵地广告业务（发布或使用时间在三个月以上），按照签订的广告宣传业务合同约定的发布或使用期间，按季度分期确认收入。

(2) 文化娱乐经纪及相关服务业务

1) 文化娱乐经纪

艺人经纪和模特经纪业务，按照每次经纪业务活动实质性完成（结束）时，根据经纪合同或协议约定分成比例结算并确认收入。

2) 演艺活动

各项演艺活动的门票收入、冠名权收入、电视转播权收入等活动收入，待每次演艺活动实质性完成（结束）时，确认收入，相关成本、费用计入当期损益。各项演艺活动的衍生品销售收入，参照影城商品销售业务的收入确认标准。

(3) 影视投资制作业务

对于主投的影视项目，在电影取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

对于跟投的影视项目，按照各影视项目与制作方、发行方签订的合同约定条款达成后，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

(二)、游戏板块收入确认

本公司游戏开发和运营收入确认标准和收入确认时点的具体判断标准

(1) 本公司开发的游戏交由其他独代平台或联运平台进行运营，公司定期与其他独代平台或联运平台进行对账并进行结算的业务模式。收入确认时点为：游戏玩家充值购买游戏中虚拟货币后，并在游戏中消费虚拟货币购买游戏中的装备、道具时，确认收入。

(2) 本公司开发的游戏交由其他独代平台或联运平台进行运营时收取的版权金，作为递延收益，分别于协议约定的受益期间内按照直线法摊销确认营业收入。或者在受益期间内由于该游戏关闭、停止开服或终止后续相关服务时，剩余尚未摊销的版权金（协议约定不再退还时）一次性确认收入。

(3) 本公司自有游戏平台代理运营其他游戏（非本公司开发）和运营本公司自有游戏的业务模式。收入确认时点为：游戏玩家充值购买游戏中虚拟货币后，并在游戏中消费虚拟货币购买游戏中的装备、道具时，确认收入。

(4) 本公司为其他方定制开发游戏或软件产品的技术开发业务，和美术、策划服务业务，在本公司按照合同约定完成游戏制作、软件产品、美术作品、策划方案，交付给其他方并获得其书面确认后，一次性计入当期收入。本公司发生的成本、费用，在发生时计入当期损益。

(5) 本公司与其他游戏平台商、运营商、广告商进行游戏合作运营的分成业务，在本公司按期完成相关运营任务，业务数据经双方核对确认后，业务收入已经实现或按照约定条款能够实现时，确认收入。

(三)、其他销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(四)、其他确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(一)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(二)、与收益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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(一)、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(二)、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(一)、经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(二)、融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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

确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
应收款项坏账计提方法，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：由前五名欠款人，变更为金额在 50 万元以上（含）或应收款项余额前五名。	松辽汽车第八届董事会第 23 次会议决议通过。	

会计政策变更说明：

松辽汽车 2015 年 8 月完成非公开发行暨购买标的资产后，已经完成资产、业务的重组，公司的主营业务已经发生变更，管理层对应收款项坏账计提的会计政策进行了重新考量，并兼顾标的资产的相关会计政策后，做出上述决定。

公司本次会计政策变更，对公司 2015 年度财务报表没有影响。

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
应收款项坏账计提方法，根据信用风险特征组合确定的计提方法中，对于账龄分析法组合采用账龄分析法计提坏账准备的比例，由 1 年以内（含）5%、1-2 年 20%、2-3 年 40%、3-4 年 80%、4-5 年 90%、5 年以上 100%，变更为 1 年以内（含）5%、1-2 年 10%、2-3 年 50%、3 年以上 100%。	松辽汽车第八届董事会第 23 次会议决议通过。	松辽汽车第八届董事会第 23 次会议决议通过时。	

会计估计变更说明：

松辽汽车 2015 年 8 月完成非公开发行暨购买标的资产后，已经完成资产、业务的重组，公司的主营业务已经发生变更，管理层对应收款项坏账计提的会计估计进行了重新考量，并兼顾标的资产的相关会计估计后，做出上述决定。

公司本次会计估计变更，对公司 2015 年度财务报表没有影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	3%、4%、6%、17%

教育费附加	实缴流转税税额	3%
消费税	不适用	
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
文化事业建设费	按照提供广告服务取得的计费销售额计算应缴费额	3%

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

纳税主体名称	所得税税率
上海都玩网络科技有限公司	12.50%
上海指禅网络科技有限公司	0%
其他合并范围内公司	25.00%

2. 税收优惠

本公司子公司上海都玩网络科技有限公司的“武尊”游戏，被认定为自行开发生产的软件产品，根据财税[2011]100号的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司子公司上海都玩网络科技有限公司，于2013年4月10日经上海市经济和信息化委员会批准，被认定为软件企业（证书编号：沪R-2013-0168）。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）等相关规定，软件企业自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。根据此项政策规定，上海都玩网络科技有限公司于2012年度和2013年度免征企业所得税，2014年度至2016年度减半征收所得税。

本公司子公司上海都玩网络科技有限公司的子公司，上海指禅网络科技有限公司的软件企业认定申请，2015年1月28日经上海市软件行业协会审核通过并公示。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）等相关规定，软件企业自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。根据此项政策规定，上海指禅网络科技有限公司于2014年度和2015年度免征企业所得税，2016年度至2018年度减半征收所得税。

根据《关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教[2014]56号），第四条对电影产业实行税收优惠政策“对电影制片企业销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让版权取得的收入，电影发行企业取得的电影发行收入，电影放映企业在农村的电影放映收入，自2014年1月1日至2018年12月31日免征增值税。”

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	177,208.78	30,018.99
银行存款	1,113,564,728.31	7,998,548.12
其他货币资金	2,843,570.00	
合计	1,116,585,507.09	8,028,567.11
其中：存放在境外的款项总额	34,499,126.95	3,099,812.19

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	300,000.00	5,700,000.00
合计	300,000.00	5,700,000.00

(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	41,165,724.85	33.59	41,165,724.85	100.00		41,165,724.85	62.80	41,165,724.85	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,388,243.11	66.41	10,845,645.01	13.33	70,542,598.10	24,380,123.85	37.20	5,996,262.40	26.45	18,383,861.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	122,553,967.96	100.00	52,011,369.86	42.44	70,542,598.10	65,545,848.70	100.00	47,161,987.25	71.95	18,383,861.45

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东中凯重工集团有限公司	25,378,075.80	25,378,075.80	100.00	仲裁请求被驳回
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	营业执照被吊销，难以收回
中顺汽车控股有限	2,223,208.87	2,223,208.87	100.00	已停产，难以收回

公司				
合计	41,165,724.85	41,165,724.85	/	/

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

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	69,497,864.50	3,474,893.30	5
1 年以内小计	69,497,864.50	3,474,893.30	5
1 至 2 年	5,021,807.66	502,180.76	10
2 至 3 年			
3 年以上	6,868,570.95	6,868,570.95	100
合计	81,388,243.11	10,845,645.01	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 10,321,796.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,472,413.85 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：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	70,880,979.81	57.84	40,539,439.17

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

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	420,377,692.34	89.62		
1 至 2 年	48,099,610.11	10.25		
2 至 3 年	607,200.00	0.13		
合计	469,084,502.45	100.00		

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
上海新文化传媒集团股份有限公司	41,679,160.00	1-2 年	电影投资款，影片尚未上映
RCLM LLC	5,440,450.11	1-2 年	电影投资款，影片尚未上映
大连迈隆国际贸易有限公司	680,000.00	1-2 年	采购合同未执行
合 计	47,799,610.11		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	335,615,295.11	71.55

其他说明

期末预付款项余额大幅增加，系因本期非同一控制下企业合并导致，其中，账龄超过 1 年的预付款项主要为耀莱影城预付的电影投资款。

7、 应收利息

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	241,095.89	
合 计	241,095.89	

(2). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

8、 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	54,357,462.79	48.52	54,357,462.79	100.00		52,048,728.46	95.40	52,048,728.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,681,176.75	51.48	556,738.82	20.45	57,124,437.93	2,509,870.88	4.60	738,348.09	29.97	1,771,522.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	112,038,639.54	100.00	54,914,201.61	49.01	57,124,437.93	54,558,599.34	100.00	52,787,076.55	96.75	1,771,522.79

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	50,971,708.46	100.00	已停产，难以收回
米妈妈科技（北京）有限公司	2,279,309.33	2,279,309.33	100.00	难以收回
广州市金麒制衣有限公司	1,077,020.00	1,077,020.00	100.00	难以执行
广州丽天贸易有限公司	29,425.00	29,425.00	100.00	难以执行
合计	54,357,462.79	54,357,462.79	/	/

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 年以内小计	1,815,761.73	90,788.09	5.00
1 至 2 年	97,107.29	9,710.73	10.00
2 至 3 年	706,500.00	353,250.00	50.00
3 年以上	102,990.00	102,990.00	100.00
合计	2,722,359.02	556,738.82	

确定该组合依据的说明：

组合中，无回收风险的款项说明：

公司日常业务中产生的经营性借款、应收政府部门的款项、正常经营业务所需的备用金、采取下发薪而代员工垫付的社保费用等，根据款项性质，不可收回的可能性极小，单独进行减值测试后认定为无回收风险的款项组合，不计提坏账准备。

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

组合中，采用其他方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 2,129,724.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,599.50 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
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
保证金及押金	50,340,127.36	
对方欠款	3,488,744.33	3,456,329.33
投资转让款	3,000,000.00	
运营备用金	2,021,507.66	
代垫款项	1,404,985.67	130,561.55
其他单位间往来款	811,566.06	
合计	112,038,639.54	54,558,599.34

(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
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留款项	50,971,708.46	3 年以上	45.49	50,971,708.46
海南卡拉万旅业有限公司	合作保证金	8,000,000.00	1 年以内	7.14	
北京华德世纪文化发展有限公司	物业保证金	6,967,473.45	1 年以内	6.22	
北京银梦影视艺术有限公司	投资转让款	3,000,000.00	2 年以内	2.68	
苏州金门国际商业广场有限公司	物业保证金	2,700,000.00	1 年以内	2.41	
合计	/	71,639,181.91	/	63.94	50,971,708.46

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

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						
家庭观影设备	310,000.00		310,000.00			
影视卖品	16,066,076.37		16,066,076.37			
在产品						
库存商品						

合计	16,376,076.37		16,376,076.37			
----	---------------	--	---------------	--	--	--

(2). 存货跌价准备

无

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 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、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	310,000,000.00	
委托贷款	60,000,000.00	
卫星租赁款	5,000,000.00	
合计	375,000,000.00	

14、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
按成本计量的	43,928,255.58	43,928,255.58		43,928,255.58	43,928,255.58	
合计	43,928,255.58	43,928,255.58		43,928,255.58	43,928,255.58	

(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		
中顺汽车控股	43,928,255.58			43,928,255.58	43,928,255.58			43,928,255.58	3.20	

有限公司										
合计	43,928,255.58			43,928,255.58	43,928,255.58			43,928,255.58	3.20	

(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

15、持有至到期投资

☐适用 ☒不适用

(1). 期末重要的持有至到期投资：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期重分类的持有至到期投资：

无

16、长期应收款

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

18、投资性房地产

☐适用 ☒不适用

19、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	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	122,183,279.95	49,972,281.37	518,537.16	172,674,098.48
2.本期增加金额		205,958,433.69	6,273,677.22	212,232,110.91
(1) 购置		5,826,732.17	3,411,819.22	9,238,551.39
(2) 在建工程转入		23,714,408.96		23,714,408.96
(3) 企业合并增加		176,417,292.56	2,861,858.00	179,279,150.56
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 企业合并增加				
4.期末余额	122,183,279.95	255,930,715.06	6,792,214.38	384,906,209.39
二、累计折旧				
1.期初余额	53,526,654.22	40,930,702.66	71,842.39	94,529,199.27
2.本期增加金额	4,673,490.88	63,043,928.95	1,614,838.90	69,332,258.73
(1) 计提	4,673,490.88	22,964,573.84	700,657.82	28,338,722.54
(2) 企业合并增加		40,079,355.11	914,181.08	40,993,536.19
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 企业合并增加				
4.期末余额	58,200,145.10	103,974,631.61	1,686,681.29	163,861,458.00
三、减值准备				
1.期初余额		4,115,245.37		4,115,245.37
2.本期增加金额	59,095,803.65	2,270,914.71	96,839.67	61,463,558.03
(1) 计提	59,095,803.65	2,270,914.71	96,839.67	61,463,558.03
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	59,095,803.65	6,386,160.08	96,839.67	65,578,803.40
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,887,331.20	145,569,923.37	5,008,693.42	155,465,947.99
2.期初账面价值	68,656,625.73	4,926,333.34	446,694.77	74,029,653.84

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
放映设备	9,720,909.73	1,041,603.30		8,679,306.43
合 计	9,720,909.73	1,041,603.30		8,679,306.43

(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

由于历史原因，公司原沈阳生产基地存在部分房屋及建筑物未办妥产权证书的情况，公司八届第二十三次董事会通过了《关于 2015 年计提资产减值准备的议案》，同意对上述资产计提减值准备，资产减值准备计提后上述固定资产期末账面价值金额较小。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
北京通州影城装修	9,467,141.60		9,467,141.60			
河南普罗旺世影城装修	8,049,349.10		8,049,349.10			
天津蓟县影城装修	6,577,247.10		6,577,247.10			
锦艺第二分公司装修	4,888,372.85		4,888,372.85			
平谷影城装修	4,622,845.70		4,622,845.70			
孝昌影城装修	4,498,105.20		4,498,105.20			
展厅装修	384,053.52		384,053.52			
合计	38,487,115.07		38,487,115.07			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
北京通州影城装修			9,467,141.60			9,467,141.60	0.76	98.00				自有资金
河南普罗旺世影城装修			8,049,349.10			8,049,349.10	56.71	98.00				自有资金
天津蓟县影城装修			6,577,247.10			6,577,247.10	11.21	90.00				自有资金
锦艺第二分公司装修			4,888,372.85			4,888,372.85	56.96	95.00				自有资金
平谷影城装修			4,622,845.70			4,622,845.70	25.70	80.00				自有资金
孝昌影城装修			4,498,105.20			4,498,105.20		90.00				自有资金
展厅装修			2,452,526.52		2,068,473.00	384,053.52	100.00	100.00				自有资金
青岛影城装修			23,562,526.50	5,992,840.50	17,569,686.00		100.00	100.00				自有资金
北京耀莱五棵松装修			2,874,588.67	2,622,000.00	252,588.67		100.00	100.00				自有资金
石家庄影城装修			10,579,914.49	2,848,208.86	7,731,705.63		100.00	100.00				自有资金
济南腾龙影城装修			7,439,210.56	1,480,003.86	5,959,206.70		100.00	100.00				自有资金
蚌山影城装修			2,796,415.15	734,224.50	2,062,190.65		100.00	100.00				自有资金
合计			87,808,243.44	13,677,277.72	35,643,850.65	38,487,115.07	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

☐适用 ☒不适用

21、工程物资

☐适用 ☒不适用

22、固定资产清理

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、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	蒸汽管网使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	96,596,814.06	3,666,666.56		100,263,480.62
2.本期增加金额			264,676.07	264,676.07
(1)购置			21,282.05	21,282.05
(3)企业合并增加			243,394.02	243,394.02
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	96,596,814.06	3,666,666.56	264,676.07	100,528,156.69
二、累计摊销				
1.期初余额	36,529,771.81	3,458,333.49		39,988,105.30
2.本期增加金额	2,109,109.20		61,971.55	2,171,080.75
(1) 计提	2,109,109.20		21,282.05	2,130,391.25
(2) 企业合并增加			40,689.50	40,689.50
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	38,638,881.01	3,458,333.49	61,971.55	42,159,186.05
三、减值准备				
1.期初余额		208,333.07		208,333.07
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		208,333.07		208,333.07
四、账面价值				
1.期末账面价值	57,957,933.05		202,704.52	58,160,637.57
2.期初账面价值	60,067,042.25			60,067,042.25

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

26、开发支出

□适用 √不适用

27、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	
耀莱影城		1,747,599,510.97		1,747,599,510.97
都玩网络		1,232,603,343.82		1,232,603,343.82
合计		2,980,202,854.79		2,980,202,854.79

(2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法:

本公司商誉是由于本年度非同一控制下企业合并耀莱影城和都玩网络形成的。

本公司于 2014 年 8 月 13 日召开的第八届董事会第三次会议通过了《关于公司收购江苏耀莱影城管理有限公司 100%股权并与相关股权转让方签订附条件生效之股权转让协议的议案》，并经公司于 2014 年 9 月 23 日召开的 2014 年第二次临时股东大会表决通过，同意公司非公开发行股票募集资金收购耀莱影城 100%股权。

2014 年 8 月 13 日，本公司就收购耀莱影城 100%股权事宜与相关股权转让方签署了《关于江苏耀莱影城管理有限公司之附条件生效的股权转让协议》。

2015 年 9 月 1 日公司发布《关于非公开发行募投项目之购买江苏耀莱影城管理有限公司 100%股权交割完成的公告》，耀莱影城的工商变更登记手续已办理完成。本公司非同一控制下企业合并耀莱影城的合并日为 2015 年 8 月 31 日。

本公司于 2014 年 8 月 13 日召开的第八届董事会第三次会议通过了，《关于公司收购上海都玩网络科技有限公司 100%股权并与相关股权转让方签订附条件生效之股权转让协议的议案》，并经公司于 2014 年 9 月 23 日召开的 2014 年第二次临时股东大会表决通过，同意公司非公开发行股票募集资金收购都玩网络 100%股权。

2014 年 8 月 13 日，本公司就收购都玩网络 100%股权事宜与相关股权转让方签署了《关于上海都玩网络科技有限公司之附条件生效的股权转让协议》。

2015 年 9 月 7 日公司发布《关于非公开发行募投项目之购买上海都玩网络科技有限公司 100%股权交割完成的公告》，都玩网络的工商变更登记手续已办理完成。本公司非同一控制下企业合并都玩网络的合并日为 2015 年 8 月 31 日。

非同一控制下企业合并标的	企业合并成本	合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额	确认商誉
耀莱影城	2,320,000,000.00	572,400,489.03	1,747,599,510.97
都玩网络	1,428,000,000.00	195,396,656.18	1,232,603,343.82
合计	3,748,000,000.00	767,797,145.21	2,980,202,854.79

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

非同一控制下企业合并耀莱影城在合并报表产生的商誉减值测试方式：依据北京天健兴业资产评估有限公司 2014 年 8 月 19 日出具的《松辽汽车股份有限公司拟非公开发行股份募集资金购买资产涉及之江苏耀莱影城管理有限公司 100%股权项目资产评估报告》（天兴评报字（2014）第 0761 号），所预测的耀莱影城未来期间盈利预期为基础，根据耀莱影城已经实现的盈利情况进行减值测试。

非同一控制下企业合并都玩网络在合并报表产生的商誉减值测试方式：依据北京天健兴业资产评估有限公司 2014 年 8 月 19 日出具的《松辽汽车股份有限公司拟非公开发行股份募集资金购买资产涉及之上海都玩网络科技有限公司 100%股权项目资产评估报告》（天兴评报字（2014）第 0768 号），所预测的都玩网络未来期间盈利预期为基础，根据都玩网络已经实现的盈利情况进行减值测试。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
影城装修费用		370,550,062.06	13,716,784.46		356,833,277.60
合计		370,550,062.06	13,716,784.46		356,833,277.60

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,371,687.00	592,921.75		
内部交易未实现利润				
政府补助	5,954,752.09	1,488,688.03		
合计	8,326,439.09	2,081,609.78		

(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
资产减值准备	214,055,443.45	148,200,897.82
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	85,678,024.21	56,201,306.82
政府补助	594,578.25	
合计	300,328,045.91	204,402,204.64

(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

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
垫付未开业的影城装修费用	14,944,873.90	
委托软件开发费用	10,000,000.00	
合计	24,944,873.90	

31、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
信用借款	58,000,000.00	29,000,000.00
合计	58,000,000.00	29,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、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

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电影投资分账款	197,583,100.00	
影城设备和装修供应商	49,762,915.40	
院线票房分账款	28,417,448.75	
演艺经纪艺人分成款	24,324,882.94	
应付材料款	12,292,815.52	11,910,942.72
影城卖品供应商	7,401,197.92	
应付游戏分成款	3,333,799.15	
合计	323,116,159.68	11,910,942.72

(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
J&JJ INTERNATIONAL LIMITED	7,758,144.48	演艺经纪艺人分成款，尚未结算
西安开顿国际工程有限公司	944,981.61	影城装修质保金，尚未结算
陕西省镜寰装饰实业有限公司	765,541.80	影城装修质保金，尚未结算
天津中环东风电影机械制造有限公司	700,000.00	影城建设工程款
甘肃省建设投资（控股）集团总公司厦门分公司	678,964.00	影城建设工程款
合计	10,847,631.89	/

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电影投资及衍生收入预收款	133,564,395.55	
影城经营业务预收款	28,779,370.88	
演艺经纪预收款	11,333,600.00	
预收玩家充值款	3,782,869.96	
预收版权金许可款	1,333,333.33	
预收合作单位业务款	805,699.91	
预收租金及贸易货款	372,156.88	353,792.64
合计	179,971,426.51	353,792.64

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(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

37、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	1,395,934.01	57,117,347.10	47,178,130.44	11,335,150.67
二、离职后福利-设定提存计划		6,392,308.07	6,345,903.80	46,404.27
三、辞退福利		1,490,000.00	1,490,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,395,934.01	64,999,655.17	55,014,034.24	11,381,554.94

(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	1,392,694.01	51,723,798.09	42,090,683.61	11,025,808.49
二、职工福利费		218,474.44	218,474.44	
三、社会保险费		3,075,674.46	3,044,967.61	30,706.85
其中: 医疗保险费		2,716,536.60	2,688,703.12	27,833.48
工伤保险费		147,810.82	146,705.59	1,105.23
生育保险费		211,327.04	209,558.90	1,768.14
四、住房公积金	3,240.00	2,050,222.70	1,774,827.37	278,635.33
五、工会经费和职工教育经费		49,177.41	49,177.41	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,395,934.01	57,117,347.10	47,178,130.44	11,335,150.67

(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		6,024,061.40	5,979,652.64	44,408.76
2、失业保险费		368,246.67	366,251.16	1,995.51
合计		6,392,308.07	6,345,903.80	46,404.27

38、其他说明

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	16,280,139.46	336,962.44
消费税	9,182,650.23	9,182,650.23
营业税	3,896,575.85	3,468,643.90
企业所得税	49,083,253.50	
个人所得税	9,332,144.45	49,623.88
城市维护建设税	1,322,956.96	190,201.61
教育费附加(含地方教育费附加)	1,128,811.59	249,872.56
房产税	5,416,666.65	5,403,053.75
土地使用税	1,505,752.50	1,505,752.50
文化事业建设费	928,753.19	
电影发展专项基金	3,496,058.02	
其他	57,667.22	8,455.68
合计	101,631,429.62	20,395,216.55

其他说明：

根据沈阳市苏家屯区国家税务局 2016 年 1 月 6 日出具的证明，本公司 1997 年至 2000 年累计欠税 11,491,049.16 元及滞纳金 53,227,488.21 元。本公司已于 2016 年 1 月 5 日缴纳，截至证明出具之日，本公司无欠缴税款及滞纳金。

根据沈阳市苏家屯区地方税务局 2016 年 1 月 7 日出具的证明，本公司 1998 年至 2010 年累计欠税 18,283,819.61 元及滞纳金 44,810,798.95 元。本公司已于 2016 年 1 月 6 日缴纳全部欠税本金，截至证明出具之日，公司无欠缴税款并不再产生新的滞纳金。截至 2016 年 1 月 6 日，公司仍欠缴前述税款本金对应的滞纳金 44,810,798.95 元，主管税务机关同意公司于 2016 年 3 月 31 日前缴纳完毕。

39、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		48,863.01
短期借款应付利息	82,166.66	44,493.15
合计	82,166.66	93,356.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、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
应付股权收购款	572,800,000.00	
关联方借款	55,000,000.00	
租金及物业费	108,369,598.57	
应付税收滞纳金	107,384,380.12	
非公开发行保证金	67,312,655.80	
各类保证金和押金	11,701,064.04	2,391,007.81
演艺经纪代收款	4,000,000.00	
应付单位往来款项	3,754,983.69	4,167,217.31
代垫款	100,186.99	
其他	579,090.63	
合计	931,001,959.84	6,558,225.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

本公司历史欠税导致的滞纳金，其中部分已于 2016 年 1 月缴纳，具体详见注释 38。

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		29,000,000.00
合计		29,000,000.00

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、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
保证借款	31,000,000.00	
委托贷款	130,000,000.00	
合计	161,000,000.00	

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租入影城放映设备形成的长期应付款		996,432.50
合计		996,432.50

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、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	104,900,731.96		历史欠税
未决诉讼	2,358,000.00		未决诉讼
合计	107,258,731.96		/

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助		7,463,726.20	914,395.85	6,549,330.35	放映设备及影院建设补贴
与收益相关政府补助		2,400,000.00	2,000,000.00	400,000.00	电影宣发补贴、研发补贴
合计		9,863,726.20	2,914,395.85	6,949,330.35	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
影院建设补贴		2,907,980.52	2,350,000.00	591,353.34	4,666,627.18	与资产相关
数字放映设备补贴		1,855,745.68	350,000.00	323,042.52	1,882,703.16	与资产相关
电影宣发补贴		2,000,000.00		2,000,000.00		与收益相关
基于云计算技术的 8090 游戏云的开发与产业化项目补贴		400,000.00			400,000.00	与收益相关
合计		7,163,726.20	2,700,000.00	2,914,395.86	6,949,330.34	/

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	224,256,000.00	600,308,500.00				600,308,500.00	824,564,500.00

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、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）	43,431,084.72	3,247,161,062.35		3,290,592,147.07
其他资本公积	403,311,572.40			403,311,572.40
合计	446,742,657.12	3,247,161,062.35		3,693,903,719.47

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、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	9,337,473.56			9,337,473.56
合计	9,337,473.56			9,337,473.56

60、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	-718,321,682.40	-670,516,432.69
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	-718,321,682.40	-670,516,432.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,816,063.80	-47,805,249.71
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		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
期末未分配利润	-580,505,618.60	-718,321,682.40

61、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	765,288,175.42	436,125,202.70	8,717,949.69	8,547,010.09
其他业务	1,566,150.26	523,629.68	1,898,235.64	289,565.79
合计	766,854,325.68	436,648,832.38	10,616,185.33	8,836,575.88

62、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
营业税	938,956.32	74,440.89
城市维护建设税	1,966,161.35	9,121.87
文化事业建设费	2,026,052.41	
教育费附加	1,547,373.39	6,515.64
电影发展专项资金	10,850,988.41	
其他	252,369.50	152,826.37
合计	17,581,901.38	242,904.77

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
推广费	15,834,364.14	
人员薪酬	5,068,736.01	
宣传制作费	4,610,221.56	
招待差旅车辆费用	2,241,621.89	
影城耗材消耗	2,091,258.14	
物业及办公费用	7,483.05	
其他	6,615.47	
合计	29,860,300.26	

64、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	24,379,339.74	5,689,402.60
折旧及摊销	7,672,882.51	7,269,200.60
办公费	6,649,718.84	157,026.49
咨询服务费	5,916,978.92	2,439,903.96
税费	5,099,458.30	2,642,025.21
研发费	3,129,047.42	
交通差旅费	605,866.96	490,378.96
租赁费	275,772.96	562,345.92
业务招待费	63,071.70	161,630.10
修理费		21,834.92
其他	345,654.38	240,068.88
合计	54,137,791.73	19,673,817.64

65、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	4,322,378.79	3,725,444.60
减：利息收入	-2,904,973.78	-15,115.53
汇兑损益	-2,514,935.72	-6.78
手续费	917,612.99	20,644.38
融资租赁费用摊销	28,930.98	
其他	-611,851.84	
合计	-762,838.58	3,730,966.67

66、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	-3,861,385.15	24,481,697.20
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	61,463,558.03	
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		
合计	57,602,172.88	24,481,697.20

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

□适用 √不适用

69、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		1,219.87	
其中：固定资产处置利得		1,219.87	
政府补助	28,786,458.45		16,798,499.79
其他	630,485.23	7,532,112.38	630,485.23
合计	29,416,943.68	7,533,332.25	17,428,985.02

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
电影专项资金返还	11,955,357.86		与收益相关
高新技术格式影片创作补贴	10,000,000.00		与收益相关
税收返还	2,427,466.89		与收益相关
电影宣发补贴	2,000,000.00		与收益相关
贷款贴息	1,240,000.00		与收益相关
影院建设补贴递延收益	231,252.06		与资产相关
数字放映设备补贴递延收益	107,680.84		与资产相关
地方财政所得返还款	592,100.00		与收益相关
2015 年江苏省服务外包专项引导资金	200,000.00		与收益相关
软件产品销售增值税即征即退款	32,600.80		与收益相关
合计	28,786,458.45		/

70、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		1,926.22	
其中：固定资产处置损失		1,926.22	
对外捐赠			
其他	2,954,215.63	5,513,826.88	2,508.27
合计	2,954,215.63	5,515,753.10	2,508.27

71、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	62,302,047.03	
递延所得税费用	-1,869,217.15	3,450,471.57
合计	60,432,829.88	3,450,471.57

(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	198,248,893.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,562,223.42
子公司适用不同税率的影响	-12,512,936.25

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,009,584.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,373,958.04
所得税费用	60,432,829.88

72、其他综合收益

详见附注

73、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
收到影视、综艺投资款等款项	42,840,000.00	
政府补助	29,247,525.55	
银行利息收入及汇兑损益	5,419,909.50	15,115.53
备用金还款	2,022,349.50	
各类业务退款	1,710,000.00	
代收水电费及其他	1,222,383.70	769,029.66
收到各类保证金及押金	868,084.00	
往来款		3,924,705.18
合计	83,330,252.25	4,708,850.37

(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
支付的影视、综艺拍摄、话费及分成等款项	168,074,957.75	
各类保证金及押金	19,213,449.48	
差旅费及招待费	1,278,939.29	
中介机构费用	3,918,110.00	
信息披露费	2,232,600.00	
诉讼赔款	2,558,000.00	
备用金借款	903,767.00	
银行手续费	917,612.99	
业务退款	268,249.62	
往来款		410,414.66
其他经营类开支	1,318,574.36	7,078,294.71
合计	200,684,260.49	7,488,709.37

(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
企业间资金拆出本金收回	337,700,000.00	
合计	337,700,000.00	

(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
理财产品投资款	310,000,000.00	
企业间资金拆出	112,000,000.00	
合计	422,000,000.00	

(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
收到非公开发行保证金	173,312,655.80	
收到关联方借款	130,000,000.00	
合计	303,312,655.80	

(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
退回非公开发行保证金	106,000,000.00	
非公开发行中介费	1,510,030.85	
合计	107,510,030.85	

74、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	137,816,063.80	-47,782,669.25
加：资产减值准备	57,602,172.88	24,481,697.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,338,722.54	5,449,657.19
无形资产摊销	2,130,391.25	2,109,109.20
长期待摊费用摊销	13,716,784.46	
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）		706.35
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）	4,322,378.79	3,725,437.82

投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,869,217.15	3,450,471.57
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）	7,143,320.45	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	453,267,765.31	32,658,741.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-408,954,713.74	-9,388,706.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	293,513,668.59	14,704,444.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,116,585,507.09	8,028,567.11
减：现金的期初余额	8,028,567.11	2,092,693.48
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	1,108,556,939.98	5,935,873.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,175,200,000.00
其中：耀莱影城	2,032,800,000.00
都玩网络	1,142,400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	193,874,421.44
其中：耀莱影城	66,799,959.00
都玩网络	127,074,462.44
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：耀莱影城	
都玩网络	
取得子公司支付的现金净额	2,981,325,578.56

(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	1,116,585,507.09	8,028,567.11
其中：库存现金	177,208.78	30,018.99

可随时用于支付的银行存款	1,112,344,075.33	7,998,548.12
可随时用于支付的其他货币资金	4,064,222.98	
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	1,116,585,507.09	8,028,567.11
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		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

76、所有权或使用权受到限制的资产

☐适用 ☒不适用

77、外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

78、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
耀莱影城	2015 年 8 月	2,320,000,000.00	100	协议转让	2015 年 8 月 31 日	付款及工商变更完成	902,634,172.55	145,452,867.07
都玩网络	2015 年 8 月	1,428,000,000.00	100	协议转让	2015 年 8 月 31 日	付款及工商变更完成	140,997,366.87	85,897,367.56

(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	
--现金	3,748,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	3,748,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	767,797,145.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,980,202,854.79

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

耀莱影城合并成本公允价值根据北京天健兴业资产评估有限公司，于 2014 年 8 月 19 日出具的《松辽汽车股份有限公司拟非公开发行股份募集资金购买资产涉及之江苏耀莱影城管理有限公司 100%股权项目资产评估报告》（天兴评报字（2014）第 0761 号），之“本次评估最终采用收益法的评估结果，经收益法评估后江苏耀莱影城于 2014 年 6 月 30 日的股东全部权益价值为 236,300.00 万元”确定。

都玩网络合并成本公允价值根据北京天健兴业资产评估有限公司，于 2014 年 8 月 19 日出具的《松辽汽车股份有限公司拟非公开发行股份募集资金购买资产涉及之上海都玩网络科技有限公司 100%股权项目资产评估报告》（天兴评报字（2014）第 0768 号），之“本次评估最终采用收益法的评估结果，经收益法评估后上海都玩于 2014 年 6 月 30 日的股东全部权益价值为 143,700.00 万元”确定。

本次非同一控制下企业合并耀莱影城、都玩网络未有或有对价之安排。

若被收购方在盈利承诺期内未达到业绩承诺，依据被收购方实际完成的业绩，根据并购前收益法资产评估报告的评估依据（修正后）、评估方法、评价假设（修正后）对被收购方的股权价值进行复核评估，确定对商誉减值测试的影响。

大额商誉形成的主要原因：

被收购方耀莱影城和都玩网络合并成本，均是按照收益法进行资产评估的结果确定，由于影城经营、影视投资和游戏业务的快速增长预期，合并成本与合并日被收购方可辨认净资产公允价值份额的差异巨大。

(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

	耀莱影城	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,616,946,648.53	1,616,946,648.53
货币资金	59,899,900.74	59,899,900.74
应收款项	156,273,314.01	156,273,314.01
预收款项	561,752,924.34	561,752,924.34
其他应收款	345,259,786.05	345,259,786.05
存货	23,519,396.82	23,519,396.82
固定资产	120,974,401.49	120,974,401.49

在建工程	37,917,271.53	37,917,271.53
长期待摊费用	310,495,557.92	310,495,557.92
递延所得税资产	212,392.63	212,392.63
其他非流动资产	641,703.00	641,703.00
负债：	1,044,546,159.51	1,044,546,159.51
借款		
预收款项	602,111,224.45	602,111,224.45
应付款项	186,931,613.59	186,931,613.59
应付职工薪酬	5,494,052.29	5,494,052.29
应交税费	6,313,211.27	6,313,211.27
其他应付款	197,876,635.78	197,876,635.78
长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00
长期应付款	3,631,158.88	3,631,158.88
递延收益	6,188,263.25	6,188,263.25
递延所得税负债		
净资产	572,400,489.02	572,400,489.02
减：少数股东权益		
取得的净资产	572,400,489.02	572,400,489.02

	都玩网络	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	216,743,357.95	216,743,357.95
货币资金	127,074,462.44	127,074,462.44
应收款项	55,854,242.88	55,854,242.88
预付账款	30,322,752.77	30,322,752.77
其他应收款	974,016.03	974,016.03
存货		
固定资产	2,315,725.41	2,315,725.41
在建工程		
无形资产	202,158.42	202,158.42
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
负债：	21,346,701.77	21,346,701.77
应付款项	2,048,358.41	2,048,358.41
预收账款	633,620.90	633,620.90
应付职工薪酬		
应交税费	17,023,523.02	17,023,523.02
其他应付款	1,241,199.44	1,241,199.44
长期借款		
长期应付款		
递延收益	400,000.00	400,000.00
净资产	195,396,656.18	195,396,656.18
减：少数股东权益		
取得的净资产	195,396,656.18	195,396,656.18

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司对耀莱影城和都玩网络的主要资产负债项目于购买日的公允价值进行了复核，复核方法及其关键假设如下：

货币资金按照账面价值确认公允价值。

往来款项及薪酬、税金按照期后实际能够收回或偿付的金额确认公允价值。

固定资产、在建工程、长期待摊费用采用重置成本法确认公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

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

无

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

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

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	
北京松辽科技发展有限公司	北京	北京	贸易	100		设立
江苏耀莱影城管理有限公司	常州	全国	管理公司	100		非同一控制下企业合并
耀莱影视文化传媒有限公司	全国	天津	影视投资制作、演艺经纪及相关服务		100	非同一控制下企业合并
北京东方宾利文化传媒有限公司	全国	北京	模特经纪及相关服务		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱影城文化传媒有限公司	全国	北京	影视投资制作		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
烟台耀莱腾龙影城管理有限公司	烟台	烟台	影城经营		100	非同一控制下企业合并
西安耀莱影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	非同一控制下企业合并
河南耀莱影城有限公司	郑州	郑州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
洛阳耀莱腾龙影城管理有限公司	洛阳	洛阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州耀莱腾龙影城管理有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
合肥耀莱成龙影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营		100	非同一控制下企业合并
天津耀莱腾龙影城管理有限公司	天津	天津	影城经营		100	非同一控制下企业合并
昆明耀莱成龙影院经营管理有限公司	昆明	昆明	影城经营		100	非同一控制下企业合并
成都耀莱腾龙影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		100	非同一控制下企业合并
江苏耀莱腾龙影城管理有限公司	常州	常州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
湖北耀莱腾龙影城管理有限公司	黄冈	黄冈	影城经营		100	非同一控制下企业合并
辽宁耀莱腾龙影城管理有限公司	沈阳	沈阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
南京耀莱成龙影城管理有限公司	南京	南京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
青岛耀莱成龙影城管理有限	青岛	青岛	影城经营		100	非同一控制

公司						下企业合并
淮安耀莱成龙影城管理有限公司	淮安	淮安	影城经营		100	非同一控制下企业合并
上海耀莱腾龙影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	非同一控制下企业合并
蚌埠耀莱腾龙影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	非同一控制下企业合并
济南耀莱成龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并
南京耀莱腾龙影城管理有限公司	南京	南京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱腾龙西红门国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
耀莱文娱发展有限公司	全球	香港	影视投资制作		100	非同一控制下企业合并
耀莱腾龙智能影音科技有限公司	天津	天津	影城经营		100	非同一控制下企业合并
长春耀莱腾龙影城管理有限公司	长春	长春	影城经营		100	非同一控制下企业合并
孝昌耀莱成龙影城管理有限公司	孝昌	孝昌	影城经营		100	非同一控制下企业合并
石家庄耀莱腾龙影城管理有限公司	石家庄	石家庄	影城经营		100	非同一控制下企业合并
西宁耀莱腾龙影城管理有限公司	西宁	西宁	影城经营		100	非同一控制下企业合并
武汉耀莱腾龙国际影城管理有限公司	武汉	武汉	影城经营		100	非同一控制下企业合并
济南耀莱腾龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并
蚌埠耀莱腾龙蚌山影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	非同一控制下企业合并
包头耀莱成龙影城管理有限公司	包头	包头	影城经营		100	非同一控制下企业合并
大连耀莱游艇俱乐部有限公司	大连	大连	游艇销售、租赁及其他		100	非同一控制下企业合并
上海都玩网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发、运营	100		非同一控制下企业合并
江苏易乐网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发、运营		100	非同一控制下企业合并
嘉兴遨游网络科技有限公司	全国	嘉兴	游戏开发、运营		100	非同一控制下企业合并
上海指禅网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发、运营		100	非同一控制下企业合并
上海玄苍网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发、运营		100	非同一控制下企业合并
北京指娱天下网络科技有限公司	全国	北京	游戏开发、运营		100	非同一控制下企业合并
成都指动互娱科技有限公司	全国	成都	游戏开发、运营		100	非同一控制下企业合并

(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

(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

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

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(%)
北京文资控股有限公司	北京	控股公司	121,000	22.88	22.88

本企业的母公司情况的说明：

北京文资控股有限公司是北京市文化投资发展集团有限责任公司（以下简称文创集团）下属企业，专注于整合与发展北京市文化创意领域的资源，打造北京市文化航母级平台公司。文投集团成立于2012年12月11日，注册资本500,000万元，法定代表人赵磊，住所为北京市西城区公庄大街4号1、2号楼，经营范围为投资与投资管理；资产管理；组织企业资产重组、并购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

文投集团是北京市文资办监管的市属一级企业，作为首都文化创意产业重要的投融资平台，履行北京市政府文化投资职责，行使国有文化资本投融资主体职能，通过专业化和市场化的资本运作，统筹为文化创意企业提供专业投融资服务，经营、管理授权范围内的国有文化资产，推动北京市国有文化资产整合和优化配置，并带动北京市文化创意产业发展升级。

本企业实际控制人是北京市国有文化资产监督管理办公室。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八.1 在子公司中的权益。

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
北京亦庄国际投资发展有限公司	参股股东
中顺汽车控股有限公司	其他
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	其他
綦建虹	其他
北京耀莱金榜酒业有限公司	其他
耀莱通用航空有限公司	其他
北京耀莱国际文化产业投资有限公司	其他

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
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	北京办公场所使用费	371,601.23	
北京耀莱金榜酒业有限公司	采购成龙茅台酒	35,880.00	
合计		407,481.23	

出售商品/提供劳务情况表

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
北京耀莱金榜酒业有限公司	演艺经纪合同	6,289,308.18	
耀莱通用航空有限公司	演艺经纪合同	7,861,635.22	
合计		14,150,943.40	

(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

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
綦建虹	郑州影城房产物业	1,065,573.76	
綦建虹	北京办公房产物业	2,041,142.40	
北京亦庄国际投资发展有限公司	房屋	275,772.96	551,545.92
北京亦庄国际投资发展有限公司	车辆	18,000.00	36,000.00
合计		3,400,489.12	587,545.92

(4). 关联担保情况

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京亦庄国际投资发展有限公司	130,000,000.00	2015/12/31	2017/12/30	委托贷款
北京耀莱国际文化	85,000,000.00	2015/4/30	2016/4/29	已偿还 3000 万

产业投资有限公司				
北京亦庄国际投资发展有限公司	29,000,000.00	2015/4/28	2015/10/27	委托贷款展期
北京亦庄国际投资发展有限公司	29,000,000.00	2015/10/27	2016/1/26	委托贷款展期
北京亦庄国际投资发展有限公司	29,000,000.00	2015/8/4	2016/2/3	委托贷款

(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

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	2,223,208.87	2,223,208.87
其他收账款	綦建虹	1,530,856.80			

(2). 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
其他应付款	綦建虹	10,174,100.49	
其他应付款	北京亦庄国际投资发展有限公司	2,230,415.28	1,936,642.32

7、关联方承诺

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的承诺事项。

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

4、 股份支付的修改、终止情况

无

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

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司及全资子公司北京松辽科技发展有限公司因合同纠纷与米妈妈科技（北京）有限公司诉讼已在北京市朝阳区人民法院开庭审理，目前该案件仍处于庭审阶段。

公司因合同纠纷起诉辽宁渤船装备配套产业有限公司一审判决结果：被告辽宁渤船给付原告（即本公司）租金人民币 1,207,830.99 元；被告辽宁渤船给付原告（即本公司）违约金人民币 50,922.22 元。本判决尚未执行。

公司因委托合同纠纷起诉沈阳穗通金融服务有限公司的诉讼事项的一审判决结果：被告沈阳穗通金融服务有限公司返还原告（即本公司）服务费 2,000,000.00 元。本判决尚未执行。

除上述事项外，截至 2015 年 12 月 31 日本公司不存在其他需要披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资	根据本公司 2015 年 12 月 9 日，《松辽汽车股份有限公司全资子公司都玩网络投资韩国上市公司 AIMHIGH 的公告》(编号：临 2015-070 号)，松辽汽车股份有限公司八届董事会第十九次会议同意授权公司管理层通过全资子公司上海都玩网络科技有限公司（以下简称“都玩网络”）使用不超过 2,900 万元人民币的额度认购韩国上市公司(株)AIMHIGH GLOBAL（以下简称“Aimhigh”）1,873,606 股增发股票。 2015 年 12 月 31 日，本公司子公司都玩游戏科技（香港）有限公司与韩国株式会社 Aim High Global 签署《新股认购协议》，认购 Aim High Global 定向增发方式发行的新股 1,873,606 股，认购日期 2016 年 1 月 8 日。 都玩游戏科技（香港）有限公司认购 Aimhigh 公司 1,873,606 股新发行股票，此次股票发行完成后都玩网络将获得 Aimhigh 公司 8.72% 的股份，并成为该公司第二大股东，认购股份锁定期为一年。 根据 Aimhigh 公司 2016 年 2 月 18 日		

	出具的 certificate of account balance 显示，都玩游戏科技（香港）有限公司以 2,690 韩元/股的价格，认购 Aimhigh 公司 1,873,606 股增发股票。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

根据 2016 年 3 月 2 日公司八届董事会第二十三次会议决议通过的《2015 年年度利润分配及资本公积转增股本方案》：

公司 2015 年度不进行利润分配。

公司拟以 2015 年 12 月 31 日的总股本 824,564,500 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

3、销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司 2016 年 1 月 19 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160071 号），受理了公司提交的《上市公司非公开发行股票》申请材料。

本公司 2016 年 2 月 18 日公告近日收到证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（160071 号），证监会已发对公司提交的《松辽汽车股份有限公司非公开发行股票申请文件》进行了审查，现需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在 30 日内向中国证监会行政许可审查部门提交书面回复意见。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05	100.00		15,787,649.05	99.76	15,787,649.05	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						38,400.00	0.24	1,920.00	5.00	36,480.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05	100.00		15,826,049.05	100.00	15,789,569.05	99.77	36,480.00

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	营业执照被吊销，难以收回
中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100.00	已停产，难以收回
合计	15,787,649.05	15,787,649.05	/	/

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 0.00 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

其中重要的应收账款核销情况

□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：

无

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

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	50,971,708.46	36.85	50,971,708.46	100.00		50,971,708.46	99.61	50,971,708.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,341,585.82	63.15	100,000.00	0.11	87,241,585.82	197,066.55	0.39	42,545.50	21.59	154,521.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	138,313,294.28	100.00	51,071,708.46	36.92	87,241,585.82	51,168,775.01	100.00	51,014,253.96	99.70	154,521.05

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	50,971,708.46	100.00	已停产, 难以收回
合计	50,971,708.46	50,971,708.46	/	/

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			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	100,000.00	100,000.00	100.00

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

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

无

(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 60,000.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,545.50 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
关联方借款	87,148,866.00	
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
对方欠款	100,000.00	100,000.00
代垫款项	88,894.82	97,066.55
运营备用金	2,825.00	
保证金及押金	1,000.00	
合计	138,313,294.28	51,168,775.01

(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
江苏耀莱影城管理有限公司	关联方借款	87,148,866.00	1 年以内	63.01	
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留款项	50,971,708.46	3 年以上	36.85	50,971,708.46
北京拍乐天地科技有限公司	对方欠款	100,000.00	3 年以上	0.07	100,000.00
代垫水电费	代垫款项	88,894.82	1 年以内	0.06	
刘晓滨	备用金	1,575.00	1 年以内		
合计	/	138,311,044.28	/	99.99	51,071,708.46

(6)．涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8)．转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

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	3,758,000,000.00		3,758,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	3,758,000,000.00		3,758,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(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
耀莱影城		2,320,000,000.00		2,320,000,000.00		
都玩网络		1,428,000,000.00		1,428,000,000.00		
北京松辽	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00	3,748,000,000.00		3,758,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、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				
其他业务	1,556,173.76	514,850.36	1,470,141.37	289,565.79
合计	1,556,173.76	514,850.36	1,470,141.37	289,565.79

5、投资收益

□适用 √不适用

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		
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）	16,798,499.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,901,890.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	-2,323,730.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,594,164.95	
少数股东权益影响额		
合计	16,782,494.86	

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	10.49	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.22	0.29	0.29

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	见注释
--------	-----

董事长：赵磊

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 2 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
不适用		