

公司代码：600136

公司简称：当代明诚

# 武汉当代明诚文化股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人易仁涛先生、主管会计工作负责人李珍玉女士及会计机构负责人（会计主管人员）周旭先生声明：保证半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

公司2017年半年度无利润分配预案或公积金转增股本预案

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司可能面对的风险内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	150

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
当代明诚、公司、本公司、上市公司	指	武汉当代明诚文化股份有限公司（更名前为“武汉道博股份有限公司”）
当代集团	指	武汉当代科技产业集团股份有限公司
新星汉宜	指	武汉新星汉宜化工有限公司
强视传媒	指	浙江强视传媒有限公司
双刃剑	指	双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司
耐丝国际	指	Nice International Sports Limited
汉为体育	指	武汉汉为体育投资管理有限公司
郝海东体育	指	郝海东体育发展（上海）有限公司
MBS	指	西班牙 Media Base Sports, S.L 和英国 Media Base Sports 2 Limited 的合称
香港明诚	指	当代明诚（香港）有限公司
K 酷国际影城	指	北京跃活世纪文化传媒有限公司
4KMAX 国际影城	指	中影嘉华悦方影城（深圳）有限公司
新英体育	指	新英开曼及其子公司和新英传媒的合称

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	武汉当代明诚文化股份有限公司
公司的中文简称	当代明诚
公司的外文名称	WUHAN DDMC CULTURE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DDMC
公司的法定代表人	易仁涛先生

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高维女士	方玮琦先生
联系地址	武汉市武昌区中南路99号保利大厦33F	武汉市武昌区中南路99号保利大厦33F
电话	027-87115482	027-87115482
传真	027-87115487	027-87115487
电子信箱	gaowei_db@sina.com	fwq_whdb@126.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	武汉市东湖开发区关风大道特二号当代国际花园C座3-2F
公司注册地址的邮政编码	430205
公司办公地址	武汉市武昌区中南路99号保利大厦A座33层
公司办公地址的邮政编码	430071
公司网址	http://www.ddmcgroup.cn/
电子信箱	public@ddmcgroup.cn
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	当代明诚	600136	道博股份

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	218,552,514.34	160,117,428.96	36.50
归属于上市公司股东的净利润	20,559,913.67	20,199,454.05	1.78
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	5,893,328.14	17,176,562.11	-65.69
经营活动产生的现金流量净额	-501,799,140.28	-84,741,356.42	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,419,168,021.51	2,387,632,775.56	1.32
总资产	4,179,903,985.10	3,579,987,976.45	16.76

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.04	
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.04	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.01	0.04	-75.00
加权平均净资产收益率(%)	0.86	0.99	减少0.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.25	0.84	减少0.59个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	29,516.17	
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	7,124,854.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	570,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	12,007,583.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,306.51	

少数股东权益影响额	-176,400.00	
所得税影响额	-4,887,661.84	
合计	14,666,585.53	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务

报告期内，公司在保持原有业务有序进行的前提下，进一步加强与相关资本方、专业机构的合作，积极拓展未来的产业链以及业务渠道。目前公司主要业务为影视产品制作销售及发行、艺人经纪、节目制作、影院投资及管理、娱乐营销、体育营销、体育版权贸易、体育经纪、体育场馆运营、体育培训、赛事运营。公司围绕上述产业调整，制定了打造“全球文化产业整合运营平台”的长期的发展战略，并明确了公司将围绕“集团化、平台化、国际化”的发展思路，加大对“文化、体育与娱乐”相关产业的投资步伐和力度。

##### （二）公司经营方式

公司始终坚持统筹管理、子公司独立运营的管理策略。公司充分发挥在资本整合、人才整合、商业整合、以及专业整合等方面的优势，积极开展融资、管理、服务及价值创造，努力实现文化产业战略目标和业务版图的不断扩大。通过权限管理、目标经营考核、全面审计管理等多种内部控制管理手段，公司及子公司规范治理水平不断提升，公司总部的管控能力也得到持续加强。

子公司在总部制定的战略框架范围内，制定经营目标计划，充分发挥自主性及灵活性，积极把握市场动向，努力实现市场价值创造功能；在项目规划、人才建设、业务统筹等方面，各子公司共享资源、加强协同，并最终提高公司整体的运营效率。

##### （三）行业情况

近年来，随着国家陆续出台了一系列鼓励扶持文化传媒产业和体育产业发展的新政策，提供了前所未有的际遇和宽松的市场环境，文体融合的产业升级将成为未来行业发展新趋势。中共中央《关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》明确提出“推动文化产业结构优化升级，发展骨干文化企业和创意文化产业，培育新型文化业态，扩大和引导文化消费”的文化体制改革专项规划。随着我国经济持续稳步发展以及人民群众物质生活水平的不断提高，文化传媒产业和体育产业正迎来前所未有的发展黄金期。

##### 1、影视剧行业

2017 年上半年，电视剧产业正进入一个新的发展阶段。一方面，在付费用户崛起、头部流量集中化的背景下，用户对于精品内容的诉求将会直接影响到其对播出平台的选择；另一方面，广告主更愿意将广告投放至拥有头部内容的公司，因此无论是在传统媒体还是新媒体方面，拥有精品制作能力的公司将获得更高议价权。

##### 2、体育行业

数据显示，2014 年 11 月，国务院颁布《关于加快发展体育产业、促进体育消费的若干意见》（46 号文），提出到 2025 年，中国体育产业总规模将达到 5 万亿，根据国家体育总局 2016 年年度报告的数据，2015 年体育产业增加值约 4,000 亿，按照规划则年复合增速将达 28.7%；据统计，全国 31 个省（区、市）在 2025 年体育产业规模的目标值合计超过 7 万亿元，按照这个数字计算则年复合增速达到 33.14%。根据体育总局最新统计数字，预计到 2020 年，产业总规模将超过 3 万亿元，占 GDP 比重将达 1.0%，2016-2020 年增长空间为 2.6 万亿，年复合增速达到 49.62%。总体来看，未来 5-10 年体育产业将进入高速发展阶段。

随着体育产业不断发展，群众体育的蓬勃开展使我国体育服务行业仍将保持快速发展，体育服务行业前景广阔。中商产业研究院发布的《2016-2021 年中国体育服务行业市场分析及投资前景咨询报告》预测，到 2020 年，全国体育产业总规模超过 3 万亿元，体育产业增加值的年均增长速度明显快于同期经济增长速度，在国内生产总值中的比重达到 1%，体育服务业增加值占比超过 30%。体育消费额占人均居民可支配收入比例超过 2.5%。到 2021 年，我国体育服务行业产值将达到 4,501 亿元，在整个体育产业中占比将达到 33.26%。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）资源优势

客户资源方面，在商业客户内容营销需求不断提升的驱动下，公司通过体育与影视、娱乐营销的结合，能为客户提供“三位一体”的整合内容营销解决方案，从而吸引到更多的优质的客户资源，提升公司相关业务的变现能力。

影视业务方面，公司继续强化自身的影视娱乐内容制作、运营、发行等业务。在传统媒体和新媒体的融合大趋势下，公司不仅与中央电视台、各卫视、各地面频道等传统媒体保持良好的合作关系，更加强了与如优酷、爱奇艺、乐视等视频媒体的沟通和合作。同时，还与国内众多知名专业公司缔结了深厚的合作关系，如山东影视集团、华数传媒、广东南方领航等影视制作公司，浙江顶峰影业等发行公司，王佳伟工作室、林天爱工作室等专业工作室。公司一如既往地业内资深从业人员开展项目合作，如编剧宋晋川、钱雁秋、唐栋、蒲逊、聂欣等；制片人张谦、井冈、彭娜等；导演毛卫宁、张博昱、朱少杰、梁欣权、钱雁秋等；演员高云翔、秋瓷炫、王雷、李小明、何润东、张俪、马可、戚薇、沈梦辰、于和伟等。

体育业务方面，与国际性体育组织如奥组委、欧洲足球协会联盟等；俱乐部如巴塞罗那、皇家马德里、拜仁慕尼黑、阿森纳、曼城、森林狼等；运动员如苏亚雷斯、伊涅斯塔、蒂亚戈、鲁迪·费尔南德斯、扎克拉文、阿隆戈登等；品牌企业如361度、鸿星尔克、RIO等以及国内体育领域从业机构、人员等建立了有效合作联系，并掌握了一定的面向基础群众运动的场馆及赛事资源。充分发挥上下游资源优势，在已有核心业务的基础上，扩张体育业务版图，达到资源利用效率最大化，利益来源多元化的业务形态。

#### （二）人才优势

基于公司转型后所处行业的发展阶段，公司积极调整组织架构，大量引进优秀人才，同时全面培养复合型人才，逐步形成了一个知识结构和专业结构合理、实战经验丰富、具备战略发展眼光的管理团队，为公司长期可持续发展打下坚实基础。

#### （三）平台优势

公司秉承着开放共赢的发展理念，通过外延方式不断扩张产业链条，布局文化体育相关细分领域，并通过多种方式进行资源整合。此举不但稳定了自身以及相关标的资产的原有员工、团队，还进一步吸引了行业优秀人才，同时通过连接国内外优质资源，与渠道方、产业协同方进行深度合作，保障了公司的利益稳定性，全面提升了公司核心竞争力及社会影响力。

#### （四）重要的业务经营许可及变化情况

1、强视传媒拥有广播电视节目制作经营许可证（2017年4月起有效期限两年）；广东强视传媒拥有广播电视节目制作经营许可证（2016年8月起有效期限两年）；其全资子公司广东强视影业传媒有限公司拥有国家新闻出版广电总局签发的电视剧制作甲级许可证（2017年4月起有效期限两年。）

2、公司控股子公司MBS相关人员已获得球员经纪资质（编号IMS001350，有效期截止时间为2018年7月）

#### （五）已储备的优质剧本

电视剧剧本：《大清相国》、《新龙门客栈》、《龙王令》、《金粉世家之梦》、《金粉世家之飘》、《我的女儿是奇葩》、《青春的陷阱》、《相遇在普朗克温度》、《英雄少年》、《暖冬》、《愿得一人心》、《墨攻》、《世代枪王》、《血溅津门》、《上世纪的爱情》、《火种》、《王一花》、《天婴传奇》、《人生》。

电影剧本：《金粉世家》、《给十九岁的我自己》、《爱的回旋梯》、《人鱼大叔》、《杀出纽约》。

网络剧/网络电影剧本：《凶灵归来》、《江湖喧嚣只为你》、《驱魔人》、《超能特工》、《让我带你飞》。

文艺作品改编版权：《大采捕》、《音乐会》、《怪探徐文长》。

#### （六）已建立的合作渠道

在影视剧产业方面，公司除继续与国内众多知名制作、发行公司、专业工作室保持良好的合作关系外，还将积极拓展与行业内资深的编剧、制片人、导演、演员和其他从业人员的合作关系。

在体育产业方面，公司除积极与国外各大赛事机构保持良好的关系外，还积极拓展其他合作渠道。为相互推进在国际体育版权领域的合作，2017年6月2日，当代明诚与江苏苏宁体育签署了《武汉当代明诚文化股份有限公司与江苏苏宁体育产业有限公司关于设立合资公司之合作协议》。通过这次合作，公司将充分发挥其平台优势，进一步提升公司在体育版权市场的主导地位和盈利能力。

控股子公司 MBS 作为欧洲知名体育经纪公司，旗下签有苏亚雷斯、伊涅斯塔、蒂亚戈等球星以及一大批足篮球运动员的商务开发权益，包括近 30 名职业球员、近 10 名职业教练的经纪及商务权益，以及近 80 名年轻球员的相关权益，并与欧洲主要足球俱乐部保持了合作关系。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### (一) 公司发展规划分析

2014 年度，上市公司启动了产业方向调整的重大战略转型，将企业的未来发展方向锁定在成长性较好、发展前景广阔的文化产业。2015 年，上市公司通过实施发行股份及支付现金购买强视传媒 100% 股权正式切入文化产业，主营业务变更为影视剧制作与发行、磷矿石贸易、学生公寓的租赁及运营管理，同年，上市公司为集中精力发展文化产业，对原有非文化类的磷矿石贸易、学生公寓的租赁及运营管理等相关产业进行剥离。2016 年，公司通过实施发行股份及支付现金购买资产购买双刃剑 100% 股权，将主营业务从影视行业延伸至体育行业，初步实现了“影视+体育”双主业发展的战略规划。在收购苏州双刃剑之后，公司继续保持着对行业发展趋势的专注和聚焦，致力于产业链的深耕和延伸，通过收购耐丝国际实现了对 MBS 的控股，从而进入到了体育经纪领域，开拓球员经纪市场；通过成立郝海东体育布局足球经纪的前端市场—体育培训，进一步丰富了体育业务类型；通过控股汉为体育，实现了竞技体育与大众健身体育的共同发展；通过与苏宁成立合资公司，有效整合苏宁体育的体育版权资源与公司的平台资源，确定了公司在体育版权市场的优势地位。

2016 年 10 月与武汉晟道创业投资基金管理有限公司及数字智慧影院管理（北京）有限公司成立合资公司武汉当代指点未来影院管理有限公司，并于同年 10 月完成北京 K 酷国际影城的收购，合资公司致力于影院收购、新建影院等业务，从而将进一步完善公司产业链，增强公司在文化传媒领域的综合实力。2017 年 1 月与湖北长江电影集团有限责任公司共同成立合资公司武汉当代银兴影业投资管理有限责任公司，并于今年 4 月成功收购深圳 4KMAX 国际影城。除此之外，公司还加大对行业上下游相关公司的投资，例如：公司参与成立武汉当代明诚足球俱乐部管理有限公司、参股北京暴走文化发展有限公司等。

2017 年上半年，公司依据“全球文化产业整合运营平台”的长期的发展战略，以及“集团化、平台化、国际化”的发展思路下，公司拟通过购买新英体育，布局国际体育赛事版权市场，以期获取更多国际顶级赛事版权资源，若本次与新英体育的重大重组顺利完成，公司将进一步完善在体育行业的布局，新英体育业务能与公司现有体育业务实现协同发展，进一步提升公司在体育行业中的地位及市场竞争力。

#### (二) 公司经营情况分析

报告期内，在国家持续出台文化传媒产业和体育产业利好政策、全面推动文化传媒产业和体育产业发展的大背景下，为进一步提高公司核心竞争力、推动公司持续稳定发展，公司一方面通过加大对现有产业的投入力度强化自身业务，以求巩固原有的优势地位；另一方面不断向各细分行业渗透，力求快速抢占市场资源。

##### 1、影视业务板块运营情况

截止 2017 年 6 月 30 日，公司拍摄的影视剧进度如下：

序号	项目名称	完成时间	投资比例	完成进度
1	电视剧《玄武》	2017 年 5 月	80%	已取得发行许可证，发行中；
2	电视剧《海上嫁女记》	预计 2017 年下半年	20%	后期制作中
3	电视剧《开封府传奇》	预计 2017 年下半年	25%	已取得发行许可证，发行中
4	电视剧《警花与警犬之再上征程》	2017 年 6 月	40%	已取得发行许可证，发行中
5	电视剧《失忆之城》	预计 2017 年 10 月	20%	后期制作发行中
6	电视剧《新龙门客栈》	预计 2017 年 11 月	100%	后期制作中，于 2017 年 6 月杀青
7	电视剧《小重逢》	预计 2017 年 10 月	100%	后期制作中，于 2017 年 6 月杀青
8	电视剧《爱我就别想太多》	预计 2017 年 12 月	40%	后期制作中，2017 年 8 月已经杀青
9	电视剧《西游记之女儿国》	预计 2017 年 12 月	49.16%	拍摄中，2017 年 6 月开机；
10	电视剧《大清相国》	预计 2018 年	70%	筹备中，预计 2017 年 11 月开机
11	电视剧《金粉世家之梦》、电视剧《金粉世家之飘》	预计 2018 年	70%	筹备中，预计 2017 年 11 月开机
12	电视剧《人生》	预计 2018 年	80%	已购买小说版权，剧本创作中
13	电视剧《秋菊打官司》	预计 2018 年	50%	已签联合摄制合同，已签约编剧，

				剧本创作中
14	电视剧《狄仁杰之秋官课院》	预计 2018 年	40%	已签联合摄制合同，已签约编剧，剧本创作中
15	电影《阿修罗》	预计 2017 年年底	10%	后期制作中，预计 2018 年暑期上映
16	电影《给十九岁的我自己》	预计 2017 年 9 月	90%	后期制作中，于 2017 年 1 月杀青
17	电影《数学怪》	预计 2017 年 10 月	58.33%	后期制作中，于 2017 年 1 月杀青

## 2、在体育产业拓展方面

公司在保持原有业务稳定协同发展的大前提下，通过产业整合的方式对行业内具备一定业务优势和竞争实力的知名企业进行并购，从而为实现上市公司整体战略构想奠定坚实的基础。

2017 年上半年体育业务板块主要项目如下：

序号	项目名称	主要内容	完成进度
1	腾讯阿联酋之旅	为腾讯游戏提供体育旅游活动直播宣传	完成
2	浙商银行广告	场边 LED 广告销售	进行中
3	裕途球衣后背广告	球队广告销售	进行中
4	场边 LED 广告	场边 LED 广告销售	进行中
5	票务项目	为票务代理销售提供客户渠道咨询服务	进行中
6	湖南格拉纳达青训项目	青少年西班牙训练及参观活动	完成
7	北京捷信足球嘉年华路演	全国 165 个城市体育落地活动	进行中
8	腾讯欧冠英国观赛	腾讯游戏体育旅游推广直播宣传	进行中
9	腾讯游戏德国之行	腾讯游戏体育旅游推广直播宣传	进行中
10	伊涅斯塔中国行	伊涅斯塔来中国进行推广及代言活动	完成
11	Fifa2017 球星代言	为网络体育游戏提供球星活动及球星代言	进行中
12	球员信息分析咨询	为球队球员竞技情况提供比赛数据分析	进行中
13	Efa 赞助	电子竞技 efa 联盟赞助	进行中
14	央体咨询	为央体提供体育圈发展的咨询方案及渠道方案	进行中
15	鸿星尔克澳网赞助	澳网赛事赞助	完成
16	拉莫斯转会经纪费	在球员转会中启到关键性服务的分成	完成
17	Kam 球员咨询及渠道咨询	为 Kam 寻找球员资源，及咨询渠道服务	进行中

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	218,552,514.34	160,117,428.96	36.50
营业成本	101,287,803.94	81,516,372.02	24.25
销售费用	5,496,582.57	2,808,226.06	95.73
管理费用	54,305,142.76	26,307,015.60	106.43
财务费用	35,891,136.14	13,946,180.47	157.35
经营活动产生的现金流量净额	-501,799,140.28	-84,741,356.42	不适用
投资活动产生的现金流量净额	141,351,827.45	-293,875,428.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	448,833,774.73	962,160,238.15	-53.35
其他收益	2,587,000.00	0	100.00
所得税费用	2,185,441.44	8,431,075.33	-74.08
其他综合收益	10,975,332.28	1,339,696.18	719.24
归属于少数股东的综合收益总额	17,997,514.62	12,716,904.90	41.52
销售商品、提供劳务收到的现金	150,536,644.64	246,597,067.55	-38.95
收到的税费返还	521,006.97	3,849,825.86	-86.47
收到其他与经营活动有关的现金	288,081,613.85	31,210,591.18	823.03

购买商品、接受劳务支付的现金	543,377,799.71	227,221,208.11	139.14
支付给职工以及为职工支付的现金	32,562,300.04	14,268,294.49	128.21
支付其他与经营活动有关的现金	108,817,127.91	72,732,698.03	49.61
取得投资收益收到的现金	12,007,583.56	0.00	100.00
收到其他与投资活动有关的现金	202,566,527.01	0.00	100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,942,784.56	2,797,716.62	934.51
投资支付的现金	33,500,000.00	103,660,000.00	-67.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,241,498.56	187,417,711.42	-94.54
支付其他与投资活动有关的现金	600,000.00	0.00	100.00
吸收投资收到的现金	11,040,000.00	584,500,000.00	-98.11
取得借款收到的现金	563,486,986.30	58,000,000.00	871.53
发行债券收到的现金	0.00	396,000,000.00	-100.00
偿还债务支付的现金	73,500,000.00	0.00	100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,193,211.57	7,518,226.97	554.32
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	68,821,534.88	-95.64

营业收入变动原因说明:主要系报告期内将汉为体育、K酷国际影城纳入合并报表范围所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内将汉为体育、K酷国际影城纳入合并报表范围所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内将汉为体育、K酷国际影城纳入合并报表范围所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司积极扩展现有业务,导致管理费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内公司新增借款所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司原有业务积极扩展,以及将汉为体育、K酷国际影城纳入合并报表范围所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司对外投资较去年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司筹资活动较去年同期减少所致

其他收益变动原因说明:主要系政府补助会计准则修订所致。

所得税费用变动原因说明:主要系本期利润较上年同期减少导致应纳所得税减少所致。

其他综合收益变动原因说明:系外币报表折算差额所致。

归属于少数股东的综合收益总额变动原因说明:主要系报告期内将汉为体育、K酷国际影城纳入合并报表范围所致。

销售商品、提供劳务收到的现金变动原因说明:主要系公司影视剧业务受回款周期影响所致。

收到的税费返还变动原因说明:主要系公司本期收到的税费返还减少所致。

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明:主要系公司本期收到往来款增加所致。

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明:主要系强视传媒增加投拍影视剧所致。

支付给职工以及为职工支付的现金变动原因说明:主要系子公司业务扩展,职工人数增加,且报告期内将汉为体育、K酷国际影城纳入合并报表范围所致。

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明:主要系报告期内将汉为体育、K酷国际影城纳入合

并报表范围所致。

取得投资收益收到的现金变动原因说明:系报告期内公司理财产品到期收益所致。

收到的其他与投资活动有关的现金变动原因说明:主要系报告期内公司理财产品到期赎回所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明:主要系报告期内将汉为体育、K酷国际影城纳入合并报表范围所致。

投资支付的现金变动原因说明:主要系报告期内支付 4KMAX 国际影城收购款项所致。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额变动原因说明:主要系上期取得子公司耐丝国际所支付的款项所致。

吸收投资收到的现金变动原因说明:主要系上年同期公司资产重组、收到配套募集资金所致。

取得借款收到的现金变动原因说明:主要系本期新增融资所致。

发行债券收到的现金变动原因说明:主要系上期公司发行非公开公司债券所致。

偿还债务支付的现金变动原因说明:主要系本期公司支付相关融资利息所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明:主要系本期支付公司已发行的非公开债券利息所致。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明:主要是上期公司收回保证金所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2017年6月27日发布《当代明诚关于自有资金购买的理财产品赎回的公告》(详见公司公告,公告编号:临2017-073号),理财产品赎回产生的收益属于投资收益,确认为当期损益。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	0.00	0.00	3,500,000.00	0.10	-100.00	本期无此类业务
其他应收款	65,368,687.54	1.56	35,934,450.99	1.00	81.91	本期往来款项增加所致
存货	1,109,464,314.34	26.54	691,319,587.59	19.31	60.49	主要系本期强视传媒加大了对影视剧投资的力度
其他流动资产	17,442,243.56	0.42	192,216,827.29	5.37	-90.93	主要系报告期内公司理财产品到期赎回所致
固定资产	12,388,582.67	0.30	8,079,488.49	0.23	53.33	主要系报告期内将汉为体育纳入合并报表范围所致
在建工程	39,837,249.57	0.95	0	0.00	100.00	主要系报告期内将汉为体育纳入合并报表范围所致
其他非流动资产	11,000,000.00	0.26	0	0.00	100.00	主要系报告期内将汉为体育纳入合并报表范围所致
短期借款	530,000,000.00	12.68	290,000,000.00	8.10	82.76	本期新增融资所致
预收款项	35,663,105.68	0.85	24,148,405.27	0.67	47.68	主要系报告期内将汉为体育纳入合并报表范围所致
应付职工薪酬	2,133,184.28	0.05	5,095,960.62	0.14	-58.14	主要系上年未计提奖金，本期已发放
应交税费	2,003,373.78	0.05	34,423,593.32	0.96	-94.18	主要系所得税汇算清缴缴纳上期企业所得税、香港双刃剑预缴企业所得税所致
应付利息	9,930,678.65	0.24	23,804,241.26	0.66	-58.28	主要系上年未计提应付债券利息，本期已支付
其他应付款	49,726,071.65	1.19	16,401,136.74	0.46	203.19	本期系往来款项增加所致
长期借款	450,000,000.00	10.77	200,000,000.00	5.59	125.00	本期新增融资所致
其他综合收益	18,367,824.19	0.44	7,392,491.91	0.21	148.47	系外币报表折算差额所致
少数股权权益	161,283,925.57	3.86	82,457,698.40	2.30	95.60	主要系报告期内将汉为体育、K酷国际影城纳入合并报表范围所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面余额	受限原因
应收账款	44,100,000.00	质押用于银行借款
可供出售金融资产	61,357,769.00	天风证券 1.05%股权质押
长期股权投资	1,956,220,042.00	耐丝国际 100%的股权、耐丝国际所持有的 Borg. B. V 70%、强视传媒 100%股权，双刃剑 100%股权股权质押
合计	2,061,677,811.00	

注：应收账款的质押明细如下：

### 1、应收账款：

河北电视台《火花花红》账款，受限金额1,635.00万元，受限期限至2018年4月19日；

西藏乐视网信息技术有限公司《最后一战》账款，受限金额1,075.00万元，受限期限至2018年4月19日；中国银行东阳支行1,850万质押借款，期限2017年4月20日-2018年4月19日，利率5.655%。

辽宁广播电视台《我是你的眼》账款，受限金额800.00万元，受限期限至2017年9月22日；

重庆广播电视集团《绝命追踪》账款，受限金额900.00万元，受限期限至2017年9月22日。中国银行东阳支行1150万质押借款，期限2016年12月23日-2017年9月22日，利率5.655%。

### 2、可供出售金融资产：天风证券股份有限公司4,900万股的股权。

2016年8月22日，本公司与五矿国际信托有限公司签订信托贷款合同，贷款期限1年，从2016年8月22日至2017年8月21日止，借款金额1亿元，年利率6.70%，以武汉当代明诚文化股份有限公司持有天风证券股份有限公司4,900万股的股权作质押

天风证券股份有限公司1.05%股权。五矿信托短期借款1亿，受限期限2016年8月22日-2017年8月21日，利率6.70%。

### 3、长期股权投资：Nice International Sports Limited 100%的股权和Nice International Sports Limited所持有的Borg.B.V 70%股权质押。

2016年12月13日，本公司与五矿国际信托有限公司签订信托贷款合同，贷款期限2年，从2016年12月13日至2018年12月12日止，借款金额2亿元，年利率7.00%，以本公司持有耐丝国际100%的股权以及耐丝国际持有的Borg B.V 70%的股权作质押。

2017年4月14日，本公司与湖北省担保集团有限责任公司签署最高额质押反担保协议，反担保金额为5亿元，本次担保期限至2019年3月3日。公司以全资子公司强视传媒100%股权以及全资子公司明诚体育的全资子公司双刃剑100%股权进行出质、设立最高额质权。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
强视传媒	影视制作	163,734.15	60,793.59	10,231.28	2,520.57	2,564.30
双刃剑	体育营销	27,264.80	22,264.60	5,392.21	2,892.18	3,042.08
耐丝国际	球员经纪	50,405.24	46,914.78	2,271.42	131.15	71.07

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、政策风险**

虽然当前我国政策对影视及体育产业大力扶持，相关政策管控也在逐渐放开，但是，影视产业由于其公众性与传播性，其产品策划、制作、发行及播出均需接受行业主管部门监管及审查，国家对相关企业资质也有行政许可制度；体育产业目前在制度管控方面仍未完全市场化。

未来如果宏观经济环境发生变化，国家相关产业政策出现调整，尤其是关于影视作品题材、渠道、演员等方面可能出现更严格的限制，可能会对公司相关业务发展形成风险。

**2、市场风险**

由于行业竞争加剧所产生的成本上升及产品无法实现销售、销售价格和收入下降等系统性风险，可能导致上市公司利润无法持续增长。

其中，体育产业方面，也将面临外部环境变化、市场趋势转变以及资本竞逐导致竞争加剧等风险。

### 3、成本及资源价格上涨压缩利润空间的风险

影视方面，目前市场上多数 IP 剧都由网络文学改编，2012 年以前，网络小说的影视改编权在 10 万元左右；到了 2014 年，知名作家的作品已经突破百万元。仅 2014 年就有 114 部网络小说卖出版权。如今，诸如南派三叔、天下霸唱、唐家三少等的一部作品版权费更是达到千万元以上；而随着行业竞争加剧，知名导演、演员的身价更是水涨船高，相应的人力成本、制作成本也保持增长态势。因此影视作品可能面临拍摄制作过程中成本因资源价格上涨而压缩利润空间的风险。

体育方面，优质球员身价上涨已呈趋势，尤其是在中超联赛高薪引援的刺激下，欧洲南美的球员身价都受到了一定程度拉抬。未来经纪业务可能会面临球员在经纪合约中权益的扩大，经纪人佣金比例提高，从而压缩经纪业务利润空间的风险。

### 4、业务整合及管理风险

由于公司球员经纪业务主要集中在欧洲等国家，其与国内的法律法规、会计税收制度、商业惯例、工会制度、企业文化等经营管理环境方面存在差异。因此，公司在人力资源、管理等方面的整合到位尚需一定时间，从而存在短期内业务整合效果不佳的风险。

### 5、外汇结算风险

由公司全资子公司双刃剑大部分业务集中在海外、全资子公司耐丝国际在香港、控股子公司 MBS 在欧洲，因此公司未来将面临欧元、英镑、美元和港币等外币汇率波动的风险，进而可能对公司财务状况和经营成果造成不利影响。

### 6、核心人员流失风险

影视行业与体育行业都属于人才密集型行业，拥有专业的团队及人才是公司具备市场竞争力的关键要素之一。虽然公司采取了一系列吸引和稳定核心人员的措施，同时也制定了积极进取的人才培养及引进战略。但仍不排除因核心人员的流失，对公司未来经营和业务的稳定性造成的风险。如，MBS 业务依赖于核心经纪人和球探团队多年以来与著名俱乐部、教练、球员积累的良好合作关系，因此核心经纪人和球探团队的稳定性是决定其经营和业务稳定性的重要因素，但如果投入及激励措施低于其他经纪公司平均水平，则不排除核心经纪人和球探流失的风险。

### 7、商誉减值风险

公司虽然完成了对强视传媒、双刃剑的收购，但如果强视传媒、双刃剑无法保持持续竞争能力，将导致强视传媒、双刃剑未来经营状况出现不利变化，从而导致商誉减值，进而对公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意风险。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2017 年第一次临时股东大会	2017-02-28	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2017-03-01
2017 年第二次临时股东大会	2017-05-03	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2017-05-04
2017 年第三次临时股东大会	2017-05-12	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2017-05-13
2016 年年度股东大会	2017-06-15	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2017-06-16
2017 年第四次临时股东大会	2017-06-28	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2017-06-29

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

		<p>万元、7,582.97 万元及 9,641.07 万元；强视传媒 2014 年、2015 年及 2016 年三个年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 4,743.77 万元、6,392.56 万元及 8,164.10 万元。若本次交易完成日迟于 2014 年 12 月 31 日，则游建鸣还承诺强视传媒 2017 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润不低于 12,165.36 万元；强视传媒 2017 年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 10,123.15 万元。承诺期内，如强视传媒实际实现的合并报表归属于母公司所有者的净利润未达到累积承诺净利润，或者实际实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未达到累积承诺扣非净利润的，游建鸣将按照《盈利预测补偿协议》及本协议的约定措施对上市公司进行补偿。</p>					
	<p>股份限售</p>	<p>上市公司收购强视传媒重大资产重组项目：（1）上市公司收购强视传媒完成，游建鸣自本次交易而获得的上市公司股份自本次交易股份发行完成之日起 12 个月内不得上市交易或转让；（2）自本次交易股份发行完成之日起满 12 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成当年强视传媒该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，其已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 15%；（3）自本次交易股份发行完成之日起满 24 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成次年强视传媒该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，其已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 20%；（4）自本次交易股份发行完成之日起满 36 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成第三年强视传媒该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》及《减值测试报告》后，其已履行完毕补</p>	<p>2015 年 2 月 17 日起 4 年内</p>	<p>是</p>	<p>是</p>		

			偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 25%；（5）自本次交易股份发行完成之日起满 48 个月，其增加解除锁定的股份数量为因本次交易而获得的上市公司股份数量的 40%。上述期限内如游建鸣对上市公司负有股份补偿义务，则其当年实际可解锁股份数应以其当年可解锁股份数的最大数额扣减其当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其当年实际可解锁股份数为 0。					
	解决同业竞争		上市公司收购强视传媒重大资产重组项目：将避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2015 年 2 月 17 日起	否	是		
	解决关联交易							
	其他	游建鸣 金华东影	上市公司收购强视传媒重大资产重组项目：（1）自上市公司收购强视传媒完成之日起的 36 个月内，未经上市公司书面同意，不通过任何方式（包括但不限于增持、协议、合作、关联方关系、一致行动等）主动扩大对上市公司股份的控制比例以谋求对上市公司的控制权。（2）12 个月内不通过包括但不限于增持、委托、征集投票权、协议等任何方式主动扩大在上市公司的股份表决权。12 个月至 36 个月内，如新星汉宜增持股份，则承诺方可以增持股份，但增持后的股权比例与新星汉宜持有的上市公司股权比例的差额不少于本次交易完成时点的股份差额。（3）违反承诺获得的上市公司股份，将根据上市公司要求予以减持，减持完成前不行使该等应减持部分股份的表决权。	2015 年 2 月 17 日起 3 年内	是	是		
	盈利预测及补偿	蒋立章 彭章瑾	上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：蒋立章、彭章瑾对双刃剑 2015 年到 2018 年合并报表口径下扣除非经营性损益后归属于母公司所有者的净利润进行承诺，承诺数额分别为：5200 万元、6900 万元、8700 万元、10400 万元。如低于上述对应年度的承诺净利润，蒋立章、彭章瑾承诺就双刃剑实现的净利润与承诺净利润之间的差额按照	2016 年度至 2018 年度	是	是		

			《盈利预测补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。					
	股份限售		上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：（1）自本次交易股份发行完成之日起满 12 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成当年双刃剑该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，蒋立章、彭章瑾履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 20%；（2）自本次交易股份发行完成之日起满 24 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成次年双刃剑该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，蒋立章、彭章瑾履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 30%；（3）自本次交易股份发行完成之日起满 36 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成第三年双刃剑该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，蒋立章、彭章瑾履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 50%；上述期限内如蒋立章、彭章瑾对上市公司负有股份补偿义务，则其当年实际可解锁股份数应以其当年可解锁股份数的最大数额扣减其当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其当年实际可解锁股份数为 0。	2016 年 1 月 28 日起 3 年内	是	是		
			双刃剑重大资产重组项目：除遵守于 2015 年 7 月 16 日出具的《关于所持上市公司股票锁定期的承诺》作出的承诺外，本人同意：本人因本次交易取得的新增股份中的 15%只有在同时符合以下条件时方可解除锁定：（1）审计机构对双刃剑 2018 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》；（2）本人已履行完毕 2018 年度业绩补偿承诺或根据实际情况 2018 年度无需进行补偿时。	2016 年 1 月 28 日起 4 年内	是	是		

	解决同业竞争		上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：将避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2016 年 1 月 28 日起	否	是		
	解决关联交易							
	其他		上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：（1）自本次交易完成之日起的 36 个月内，未经上市公司书面同意，本人及本人的一致行动人不得通过任何方式（包括但不限于增持、协议、合作、关联方关系、一致行动等）主动扩大对上市公司股份的控制比例；（2）为保持与新星汉宜的股权比例差异，本人及本人的一致行动人承诺自本次交易完成之日起的 36 个月内，如新星汉宜增持上市公司股份，则本人及本人的一致行动人可以相应增持股份，但本人及本人的一致行动人相应增持上市公司的股权比例不得超过新星汉宜该次增持的上市公司股权比例。	2016 年 1 月 28 日起 3 年内	是	是		
	解决同业竞争	艾路明 当代集团	将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2015 年 7 月 16 日起	否	是		
	解决关联交易							
	其他							
解决同业竞争	艾路明 当代集团 天风睿源 天风睿盈	上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2015 年 10 月 26 日 至 2018 年 12 月 31 日	是	是			
其他	艾路明	上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：自出具之日起至 2018 年 12 月 31 日前不以任何方式主动放弃对上市公司的实际控制权。	2016 年 10 月 10 日	否	是			

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017年6月15日，武汉当代明诚文化股份有限公司2016年年度股东大会审议通过了《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、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

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### 1、关于游建鸣业绩承诺实现的说明

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

若实际净利润低于上述年度对应的预测净利润，游建鸣承诺就强视传媒实现的净利润与预测净利润之间的差额按照《盈利预测补偿协议》及其补充协议的约定措施对上市公司进行补偿。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就上述事项出具了《盈利预测实现情况专项审核报告》（众环专字（2017）010139号），认为本次交易中所购买的强视传媒在2016年已完成盈利预测。

##### 2、关于蒋立章、彭章瑾业绩承诺实现的说明

2016年1月，公司完成了发行股份并支付现金购买资产及募集配套资金事项，蒋立章、彭章瑾对双刃剑作出的盈利预测及其补偿情况的具体内容，本公司于2016年1月1日在上海证券交易网站披露的《武汉道博股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及其摘要（修订稿）中载明。根据公司与蒋立章、彭章瑾签订的《盈利预测补偿协议》，蒋立章、彭章瑾对双刃剑业绩做出如下承诺：双刃剑2015年、2016年、2017年、2018年合并报表口径下扣除非经营性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于5,200万元、6,900万元、8,700万元、10,400万元。

若实际净利润低于上述年度对应的预测净利润，蒋立章、彭章瑾承诺就双刃剑实现的净利润与预测净利润之间的差额按照《盈利预测补偿协议》的约定措施对上市公司进行补偿。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就上述事项出具了《盈利预测实现情况专项审核报告》（众环专字（2017）010140 号），认为本次交易所购买的双刃剑在 2016 年已完成盈利预测。

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司全资子公司北京象舞文化投资有限公司拟出资 5,000 万元与长瑞当代资本管理有限公司、武汉瑞恩美林影视文化合伙企业（有限合伙）、前海开源资产管理有限公司共同发起设立的杭州长瑞当代招源文化影视投资中心（有限合伙）。	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 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
重庆当代力帆足球俱乐部		500	0	500	0	160.8	160.8
	合计	500	0	500	0	160.8	160.8
关联债权债务形成原因		公司应付重庆当代力帆足球俱乐部广告位费用					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司应付款项增加 160.8 万元					

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

2017 年 6 月 27 日发布《当代明诚关于自有资金购买的理财产品赎回的公告》（详见公司公告，公告编号：临 2017-073 号），理财产品赎回产生的收益属于投资收益，确认为当期损益。

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
湖北省担保集团有限责任公司		武汉当代明诚文化股份有限公司	5.0	2017年3月22日	2017年3月22日	2019年3月3日	一般担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						5.0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						5.0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						3.0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						3.8							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						8.8							
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

1、2017年7月12日，经公司第八届董事会第二十二会议审议通过，公司与新英开曼股东 IDG China Media Fund L.P.、Easy Excel Limited、IDG-Accel China Growth Fund L.P.、IDG-Accel China Growth Fund-A L.P.、IDG-Accel China Investors L.P.、Edia Media Yang Holding Limited、Edia Media Hu Holding Limited、BesTV International (Cayman) Limited、PCCW Media Limited 签署《股份买卖协议》，拟购买新英开曼 100%股权。（详见 2017 年 7 月 13 日公司重大资产购买相关公告）

2、2017年6月2日，公司与江苏苏宁体育签署了《武汉当代明诚文化股份有限公司与江苏苏宁体育产业有限公司关于设立合资公司之合作协议》，拟通过共同成立合资公司，并使之成为公司与江苏苏宁体育及各自所属产业集团中就国际足球赛事版权分销的合作平台，并通过该平台展开双方在体育各领域的深度合作。（详见公司公告，编号：2017-063 号）

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017年5月10日，财政部发布了《关于印发修订的通知》（财会〔2017〕15号），修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称“新第16号准则”）自2017年6月12日起施行。公司按照要求进行了会计政策变更，并按规定的起始日开始执行。公司目前暂未涉及第42号准则规定的相关事项；根据新第16号准则，公司对2017年1月1日存在的政府补助及2017年1月1日至新第16号准则施行日之间新增的政府补助进行了梳理，将2017年1月1日起发生的与本公司日常活动相关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，并将“其他收益”项目在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报。公司2017年1-6月计入其他收益的政府补助合计为258.7万元。

上述会计政策变更对本年所有者权益和净利润无影响。

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

1、经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，公司拟非公开发行不超过人民币6亿元的公司债券。（详见公司公告，公告编号：临2017-010、028号）

2、经公司2017年第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司强视传媒将募集资金投资的电视剧《上世纪爱情》变更为《小重逢》、将电影《人鱼大叔》变更为《阿修罗》；将“苏州双刃

剑项目建设”募集资金可使用额度由 28,000 万元调减为 18,000 万元，减少的募集资金将用于增加“强视传媒投拍影视作品”募集资金可使用额度；将“强视传媒投拍影视作品”募集资金可使用额度由 30,000 万元增加到 40,000 万元。其中的电视剧募集资金可使用额度由 25,000 万元增加到 35,000 万元，电影募集资金可使用额度不变。（详见公司公告，公告编号：临 2017-044、054 号）

3、经公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过，公司拟在全国银行间债券市场发行短期融资券，发行总额不超过（含）人民币 9 亿元。（详见公司公告，公告编号：临 2017-011、089 号）

4、截至 2017 年 5 月 18 日，公司用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 2.8 亿元全部归还完毕。（详见公司公告，公告编号：临 2017-002、006、012、015、017、020、026、038、057 号）

5、公司拟以全资子公司明诚香港为收购主体，向新英开曼原股东支付交易对价合计 4.315 亿美元，用于收购其持有新英开曼的 100%股权；同时明诚香港以 6,850 万美元认购新英开曼新发行的股份。（详见公司重大资产购买相关公告）

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	246,127,330	50.52				-33,440,928	-33,440,928	212,686,402	42.60
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	246,127,330	50.52				-33,440,928	-33,440,928	212,686,402	42.60
其中：境内非国有法人持股	116,770,224	23.97				-7,058,328	-7,058,328	109,711,896	22.52
境内自然人持股	129,357,106	26.55				-26,382,600	-26,382,600	102,974,506	20.08
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	241,054,856	49.48				33,440,928	33,440,928	274,495,784	57.40
1、人民币普通股	241,054,856	49.48				33,440,928	33,440,928	274,495,784	57.40
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	487,182,186	100.00				0	0	487,182,186	100.00

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

根据上市公司收购强视传媒、收购双刃剑重大资产重组之锁定期安排，2016年2月22日公司共有7,252,496股限售股份解禁并上市流通。具体详见公司于2017年2月17日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份限售股上市流通公告》（公告编号：临2017-016号）；2016年3月16日公司共有26,188,432股限售股份解禁并上市流通。具体详见公司于2017年3月10日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份限售股上市流通公告》（公告编号：临2017-031号）。

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

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新星汉宜	39,757,322	0	0	39,757,322	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺、《股份认购协议》及相关承诺	2018-02-17
						2019-01-28
游建鸣	46,181,130	10,866,148	0	35,314,982	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺	2017-02-17
						2018-02-17
						2019-02-17
蒋立章	57,458,568	11,491,714	0	45,966,854	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺	2017-01-28
						2018-01-28
						2019-01-28
彭章瑾	19,152,854	3,830,570	0	15,322,284	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺	2017-01-28
						2018-01-28
						2019-01-28
王学伟	582,502	194,168	0	388,334	根据《发行股份购买资产协议》	2017-02-17
						2018-02-17
金华东影投资合伙企业（有限合伙）	4,609,308	1,536,436	0	3,072,872	根据《发行股份购买资产协议》	2017-02-17
						2018-02-17
北京信中利股权投资中心（有限合伙）	3,172,176	3,172,176	0	0	根据《发行股份购买资产协议》	2017-02-17
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	2,349,716	2,349,716	0	0	根据《发行股份购买资产协议》	2017-02-17
天风睿源	15,101,278	0	0	15,101,278	根据《发行股份购买资产协议》	2019-01-28
天风睿盈	7,612,034	0	0	7,612,034	根据《发行股份购买资产协议》	2019-01-28
当代集团	29,910,268	0	0	29,910,268	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺	2019-01-28
灵瑜投资	9,970,088	0	0	9,970,088	根据《发行股份购买资产协议》	2019-01-28
杨光华	4,486,540	0	0	4,486,540	根据《发行股份购买资产协议》	2019-01-28

吴珉	1,495,512	0	0	1,495,512	根据《发行股份购买资产协议》	2019-01-28
远洲生物	3,988,034	0	0	3,988,034	根据《发行股份购买资产协议》	2019-01-28
上海景天旅行社	200,000	0	0	200,000	尚未偿还新星汉宜、夏天科教为其垫付的股改对价	
上海复荣针织服装有限公司	100,000	0	0	100,000	尚未偿还新星汉宜、夏天科教为其垫付的股改对价	
合计	246,127,330	33,440,928	0	212,386,402	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,803
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
武汉新星汉宜化工有限公司	0	80,262,230	16.47	39,757,322	质押	77,262,230	境内非国有法人
蒋立章	0	57,458,568	11.79	45,966,854	质押	57,029,311	境内自然人
游建鸣	0	49,372,742	10.13	35,314,982	质押	40,000,000	境内自然人
武汉当代科技产业集团股份有限公司	0	34,868,268	7.16	29,910,268	质押	30,499,822	境内非国有法人
武汉市夏天科教发展有限公司	0	24,359,014	5.00	0	质押	16,000,000	境内非国有法人
彭章瑾	0	19,152,854	3.93	15,322,284	质押	14,008,621	境内自然人
天风睿源(武汉)投资中心(有限合伙)	0	15,101,278	3.10	15,101,278	无	0	境内非国有法人
上海灵瑜投资中心(有限合伙)	0	9,970,088	2.05	9,970,088	质押	9,970,088	境内非国有法人
武汉合信实业有限公司	0	8,620,000	1.77	0	无	0	境内非国有法人
武汉天风睿盈投资中心(有限合伙)	0	7,612,034	1.56	7,612,034	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
武汉新星汉宜化工有限公司	40,504,908	人民币普通股	40,504,908				
武汉市夏天科教发展有限公司	24,359,014	人民币普通股	24,359,014				
游建鸣	14,057,760	人民币普通股	14,057,760				
蒋立章	11,491,714	人民币普通股	11,491,714				
武汉合信实业有限公司	8,620,000	人民币普通股	8,620,000				
中国工商银行-汇添富成长焦点混合型证券投资基金	7,436,960	人民币普通股	7,436,960				
北京信中利股权投资中心(有限合伙)	6,138,350	人民币普通股	6,138,350				
武汉当代科技产业集团股份有限公司	4,958,000	人民币普通股	4,958,000				
中国农业银行股份有限公司-中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	4,706,081	人民币普通股	4,706,081				
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	4,699,432	人民币普通股	4,699,432				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,在本公司知情范围除知悉武汉当代科技产业集团股份有限公司与武汉新星汉宜化工有限公司及天风睿源(武汉)投资中心(有限合伙)、武汉天风睿盈投资中心(有限合伙)为一致行动人;蒋立章与彭章瑾为一致行动人外。其余股东相互之间不存在关联关系,也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------	----------------	------

		条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	蒋立章	45,966,854	2018-01-28	17,237,570	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺
			2019-01-28	28,729,284	
2	游建鸣	35,314,982	2018-02-17	13,582,686	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺
			2019-02-17	21,732,296	
3	武汉新星汉宜化工有限公司	39,757,322	2018-02-17	29,787,234	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺、《股份认购协议》及相关承诺
			2019-01-28	9,970,088	
4	武汉当代科技产业集团股份有限公司	29,910,268	2019-01-28	29,910,268	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺
5	彭章瑾	15,322,284	2018-01-28	5,745,856	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺
			2019-01-28	9,576,428	
6	天风睿源（武汉）投资中心（有限合伙）	15,101,278	2019-01-28	15,101,278	根据《发行股份购买资产协议》
7	上海灵瑜投资中心（有限合伙）	9,970,088	2019-01-28	9,970,088	根据《发行股份购买资产协议》
8	武汉天风睿盈投资中心（有限合伙）	7,612,034	2019-01-28	7,612,034	根据《发行股份购买资产协议》
9	金华东影投资合伙企业（有限合伙）	3,072,872	2018-02-17	3,072,872	根据《发行股份购买资产协议》
10	杨光华	4,486,540	2019-01-28	4,486,540	根据《发行股份购买资产协议》
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，在本公司知情范围除知悉武汉当代科技产业集团股份有限公司与武汉新星汉宜化工有限公司及天风睿源（武汉）投资中心（有限合伙）、武汉天风睿盈投资中心（有限合伙）为一致行动人；蒋立章与彭章瑾为一致行动人外。其余股东相互之间不存在关联关系，也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
廖可亚	副总经理	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

本公司董事会于 2017 年 6 月 14 日收到廖可亚女士的书面辞职申请，廖可亚女士因个人原因请求辞去本公司副总经理职务，上述辞职报告自送达公司并经董事会批准后生效。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
武汉道博股份有限公司非公开发行2016年公司债券(第一期)	16道博债	135207	2016年2月2日	2019年2月2日	20,000.00	6.95	按年付息,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
武汉道博股份有限公司非公开发行2016年公司债券(第二期)	16道博02	135272	2016年3月3日	2019年3月3日	20,000.00	6.60	按年付息,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

16道博债于2016年2月2日起息,截至本报告出具日,公司已于2017年1月10日将年度利息由一般账户归集到偿债保障金专户,于2017年1月20日发布《武汉当代明诚文化股份有限公司关于公司债券付息的公告》,于2017年1月23日将年度利息由偿债保障金专户转账至中国证券登记结算有限责任公司专用存款账户,并于2017年2月3日(由于2017年2月2日为休息日,因此付息日顺延至下一个工作日)完成首次付息。

16道博02于2016年3月3日起息,截至本报告出具日,公司已于2017年2月16日将年度利息由一般账户归集到偿债保障金专户,于2017年2月24日发布《武汉当代明诚文化股份有限公司公司债券付息公告》,于2017年2月27日将年度利息由偿债保障金专户转账至中国证券登记结算有限责任公司专用存款账户,并于2017年3月3日完成首次付息。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

“16道博债”和“16道博02”均仅面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司A股证券账户的合格投资者发行。

本次债券存续期第2年末,附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。截至报告期末未到行权日,未触发上述特殊条款。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	九州证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路30号仰山公园东一门2号楼

	联系人	张光宏
	联系电话	010-57672114
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司在中国民生银行股份有限公司武汉分行为“16 道博债”及“16 道博 02”设立募集资金使用专户及偿债保障金专户（账号：696061870）。报告期内，公司专项偿债账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。公司按照募集说明书的相关承诺对募集资金专项账户进行管理。

按照募集说明书的约定，“16 道博债”和“16 道博 02”债券所募集资金 4 亿元在扣除发行费用后，剩余 3.96 亿元全部用于补充流动资金。截至本报告出具日，公司严格按照审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用公司债券募集资金，其中 1.70 亿元用于公司日常生产经营活动，具体为支付购买耐丝国际股权价款的剩余部分；0.30 亿元用于支付子公司强视传媒往来款，供强视传媒生产经营活动使用；1.96 亿元用于对子公司耐丝国际增资，补充其流动资金。募集资金使用用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2017 年 4 月 25 日，鹏元资信评估有限公司出具了《武汉道博股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券 2017 年跟踪信用评级报告》，跟踪评级结果如下：

	上次评级	本次跟踪评级
债券信用评级	第一期：AA+；第二期：AA+	第一期：AA+；第二期：AA+
发行人主体长期信用等级	A+	AA-
评级展望	正面	稳定
担保人主体长期信用等级	AA+	AA+

上述跟踪评级变化对“16 道博债”和“16 道博 02”债券的投资者适当性无影响。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，相关计划和措施的执行情况，与募集说明书的相关承诺一致。报告期内，公司专项偿债账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，公司按照募集说明书的相关承诺对募集资金专项账户进行管理。

“16 道博债”和“16 道博 02”债券由湖北省担保集团有限责任公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保，提供保证的范围包括全部本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付费用。报告期末保证人相关情况：

## 1、保证人主要财务指标

单位：万元

	净资产	资产负债率	净资产收益率	流动比率	速动比率
2016 年（经审计）	605,996.58	23.45%	6.95%	4.17	4.17
2017 年 6 月	650,040.97	29.15%	7.01%	2.77	2.77
比上年变动	7.27%	增加 5.70 个百分点	增加 0.06 个百分点	-33.57%	-33.57%

担保人报告期财务报表未经审计，公司将及时披露担保人报告期财务报表。

## 2、保证人资信状况

联合信用评级有限公司 2017 年 2 月 24 出具“联合 [2017] 135 号”信用等级公告，评定保证人主体信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”。

报告期末，保证人在包括国家开发银行、中国银行在内的 17 家银行授信 125.5 亿元，实际使用额度 16.91 亿元，剩余额度 95.59 亿元。

## 3、保证人对外担保情况

报告期末，保证人累计对外担保余额 201.57 亿元，占其净资产的 310%。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“16 道博债”以及“16 道博 02”公司债券的债券受托管理人均为九州证券股份有限公司，依据公司债券发行时本公司与九州证券股份有限公司的有关约定，该公司履行了作为债券受托管理人的相关职责。报告期内，本公司偿债计划及偿债保障措施的执行情况未发生变化，与募集说明书相关承诺保持一致。

受托管理人在履行职责时可能存在利益冲突情形的，采取的相关风险防范、解决机制如下：

1、在债券存续期限内，九州证券股份有限公司将代表债券持有人，为债券持有人的最大利益行事，不得与债券持有人存在利益冲突（为避免歧义，九州证券股份有限公司在其正常业务经营过程中与债券持有人之间发生、存在的利益冲突除外），不得利用其因债券受托管理人地位而获得的有关信息为自己或任何其他第三方谋取不正当利益。

2、九州证券股份有限公司不得为本期债券提供担保，且九州证券股份有限公司承诺，其与武汉当代明诚文化股份有限公司发生的任何交易或者其对武汉当代明诚文化股份有限公司采取的任何行为均不会损害债券持有人的权益。

3、九州证券股份有限公司和武汉当代明诚文化股份有限公司双方违反利益冲突防范机制应当按照相关法律法规、募集说明书和本协议的规定及时进行改正。

因公司主体评级由“A+”上调至“AA-”，评级展望上调至“稳定”，九州证券股份有限公司于 2017 年 5 月 5 日披露受托管理事务临时报告。

“16 道博债”2016 年度债券受托管理事务报告已于 2017 年 6 月 30 日披露于上海证券交易所网站。

“16 道博 02”2016 年度债券受托管理事务报告已于 2017 年 6 月 30 日披露于上海证券交易所网站。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	3.25	3.86	-15.80	
速动比率	1.43	1.73	17.34	
资产负债率	38.27%	30.92%	23.77	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.98	3.75	47.20	系本期新增借款，利息支出增加所致
利息偿付率	100%	100%		

#### 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

报告期内银行授信余额 5.6 亿元，尚余 1.8 亿元未使用。本期银行到期贷款按期偿还，无展期及减免情况。

#### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

本期公司债券使用情况已按照公司债券募集说明书约定及承诺使用，各期利息均按时兑付。

#### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

2017 年 5 月 9 日，于上海证券交易所网站发布“武汉当代明诚文化股份有限公司关于主体信用评级发生变化的公告”并同时披露鹏元资信评估有限公司出具的《武汉道博股份有限公司 2016

年非公开发行公司债券 2017 年跟踪信用评级报告》，公司主体评级由“A+”上调至“AA-”，评级展望上调至“稳定”。本次跟踪评级结果的上调说明公司经营情况向好，偿债能力正在逐步提升。

当代明诚关于主体信用评级发生变化公告 已于 2017 年 5 月 9 日披露于上海证券交易所网站。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：武汉当代明诚文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		414,872,359.08	326,073,512.96
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			3,500,000.00
应收账款		597,839,929.11	519,234,417.53
预付款项		239,320,767.57	201,493,216.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		65,368,687.54	35,934,450.99
买入返售金融资产			
存货		1,109,464,314.34	691,319,587.59
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		17,442,243.56	192,216,827.29
流动资产合计		2,444,308,301.2	1,969,772,013.26
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		128,094,289.00	125,494,289.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			311,224.63
投资性房地产			
固定资产		12,388,582.67	8,079,488.49
在建工程		39,837,249.57	
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		358,603.32	327,891.24
开发支出			
商誉		1,525,741,381.34	1,460,786,333.19
长期待摊费用		6,700,913.03	5,442,071.14
递延所得税资产		11,474,664.97	9,774,665.50
其他非流动资产		11,000,000.00	
非流动资产合计		1,735,595,683.90	1,610,215,963.19
资产总计		4,179,903,985.10	3,579,987,976.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款		530,000,000.00	290,000,000.00
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		118,865,643.20	116,087,610.22
预收款项		35,663,105.68	24,148,405.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,133,184.28	5,095,960.62
应交税费		2,003,373.78	34,423,593.32
应付利息		9,930,678.65	23,804,241.26
应付股利		1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款		49,726,071.65	16,401,136.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,718,167.95	2,576,658.49
流动负债合计		752,817,321.19	514,314,701.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		450,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		395,273,819.84	394,221,903.58
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,360,896.99	1,360,896.99
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		846,634,716.83	595,582,800.57
负债合计		1,599,452,038.02	1,109,897,502.49

所有者权益			
股本		487,182,186.00	487,182,186.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,690,897,704.72	1,690,897,704.72
减：库存股			
其他综合收益		18,367,824.19	7,392,491.91
专项储备			
盈余公积		6,943,130.06	6,943,130.06
一般风险准备			
未分配利润		215,777,176.54	195,217,262.87
归属于母公司所有者权益合计		2,419,168,021.51	2,387,632,775.56
少数股东权益		161,283,925.57	82,457,698.40
所有者权益合计		2,580,451,947.08	2,470,090,473.96
负债和所有者权益总计		4,179,903,985.10	3,579,987,976.45

法定代表人：易仁涛 主管会计工作负责人：李玲玉 会计机构负责人：周旭

## 母公司资产负债表

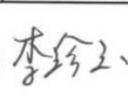
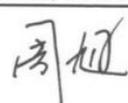
2017 年 6 月 30 日

编制单位:武汉当代明诚文化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		333,295,372.52	182,185,957.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		4,895,859.69	62,411,422.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款		824,313,462.54	423,772,148.52
存货		37,199,820.01	31,939,656.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,357,941.90	191,012,308.53
流动资产合计		1,201,062,456.66	891,321,492.63
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		122,494,289.00	122,494,289.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,109,916,191.18	1,970,916,191.18
投资性房地产			
固定资产		3,577,233.52	3,896,247.11
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		177,804.24	181,604.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,409,940.56	4,572,877.83
递延所得税资产		385,233.54	
其他非流动资产		3,000,000.00	
非流动资产合计		2,243,960,692.04	2,102,061,209.34
资产总计		3,445,023,148.70	2,993,382,701.97
<b>流动负债:</b>			
短期借款		420,000,000.00	180,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,062,772.59	4,159,782.61
应交税费		1,541,506.81	2,672,879.91
应付利息		10,012,616.91	23,713,422.98
应付股利		1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款		71,138,507.67	71,844,293.02
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		505,532,499.98	284,167,474.52
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		450,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		395,273,819.84	394,221,903.58
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,360,896.99	1,360,896.99
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		846,634,716.83	595,582,800.57
负债合计		1,352,167,216.81	879,750,275.09
<b>所有者权益:</b>			
股本		487,182,186.00	487,182,186.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,690,897,704.72	1,690,897,704.72
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,943,130.06	6,943,130.06
未分配利润		-92,167,088.89	-71,390,593.90
所有者权益合计		2,092,855,931.89	2,113,632,426.88
负债和所有者权益总计		3,445,023,148.70	2,993,382,701.97

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

**合并利润表**  
2017 年 1—6 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		218,552,514.34	160,117,428.96
其中:营业收入		218,552,514.34	160,117,428.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		202,058,924.17	123,744,068.13
其中:营业成本		101,287,803.94	81,516,372.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		84,141.65	571,496.77
销售费用		5,496,582.57	2,808,226.06
管理费用		54,305,142.76	26,307,015.60
财务费用		35,891,136.14	13,946,180.47
资产减值损失		4,994,117.11	-1,405,222.79
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)		11,696,358.93	-124,765.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-311,224.63	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		2,587,000.00	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,776,949.10	36,248,595.15
加:营业外收入		4,580,061.01	5,129,012.26
其中:非流动资产处置利得		33,866.17	
减:营业外支出		10,704.11	30,173.13
其中:非流动资产处置损失		4,350.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		35,346,306.00	41,347,434.28
减:所得税费用		2,185,441.44	8,431,075.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		33,160,864.56	32,916,358.95
归属于母公司所有者的净利润		20,559,913.67	20,199,454.05
少数股东损益		12,600,950.89	12,716,904.90
六、其他综合收益的税后净额		10,975,332.28	1,339,696.18
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			

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		44,136,196.84	34,256,055.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,138,682.22	21,539,150.23
归属于少数股东的综合收益总额		17,997,514.62	12,716,904.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.04

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

法定代表人：葛红涛 主管会计工作负责人：李玲玉 会计机构负责人：周旭

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		16,519,714.55	9,507,115.35
财务费用		17,079,719.00	4,676,503.59
资产减值损失		99,394.71	123,733.66
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)		12,007,583.56	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-21,691,244.70	-14,307,352.60
加: 营业外收入		533,866.17	
其中: 非流动资产处置利得		33,866.17	
减: 营业外支出		4,350.00	
其中: 非流动资产处置损失		4,350.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-21,161,728.53	-14,307,352.60
减: 所得税费用		-385,233.54	607,389.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-20,776,494.99	-14,914,742.00
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		-20,776,494.99	-14,914,742.00
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.04	
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.04	

(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.04	
-----------------	--	-------	--

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

## 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		150,536,644.64	246,597,067.55
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		521,006.97	3,849,825.86
收到其他与经营活动有关的现金		86,074,030.29	31,210,591.18
经营活动现金流入小计		237,131,681.90	281,657,484.59
购买商品、接受劳务支付的现金		543,377,799.71	227,221,208.11
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		32,562,300.04	14,268,294.49
支付的各项税费		54,173,594.52	52,176,640.38
支付其他与经营活动有关的现金		108,817,127.91	72,732,698.03
经营活动现金流出小计		738,930,822.18	366,398,841.01
经营活动产生的现金流量净额		-501,799,140.28	-84,741,356.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		12,007,583.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		202,566,527.01	
投资活动现金流入小计		214,636,110.57	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,942,784.56	2,797,716.62
投资支付的现金		33,500,000.00	103,660,000.00
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		10,241,498.56	187,417,711.42
支付其他与投资活动有关的现金		600,000.00	
投资活动现金流出小计		73,284,283.12	293,875,428.04

投资活动现金流出小计		73,284,283.12	293,875,428.04
投资活动产生的现金流量净额		141,351,827.45	-293,875,428.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,040,000.00	584,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		563,486,986.30	58,000,000.00
发行债券收到的现金			396,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		574,526,986.30	1,038,500,000.00
偿还债务支付的现金		73,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,193,211.57	7,518,226.97
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		3,000,000.00	68,821,534.88
筹资活动现金流出小计		125,693,211.57	76,339,761.85
筹资活动产生的现金流量净额		448,833,774.73	962,160,238.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		412,384.22	692,688.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		88,798,846.12	584,236,142.54
加：期初现金及现金等价物余额		326,073,512.96	60,245,914.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		414,872,359.08	644,482,056.69

法定代表人：易仁涛 主管会计工作负责人：李玲玉 会计机构负责人：周旭

**母公司现金流量表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,880,805.54	4,544,933.49
经营活动现金流入小计		29,880,805.54	4,544,933.49
购买商品、接受劳务支付的现金		5,260,163.90	16,611,720.01
支付给职工以及为职工支付的现金		8,486,930.39	5,046,095.73
支付的各项税费		2,636,968.04	12,540,878.01
支付其他与经营活动有关的现金		427,232,939.86	55,997,604.13
经营活动现金流出小计		443,617,002.19	90,196,297.88
经营活动产生的现金流量净额		-413,736,196.65	-85,651,364.39
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		12,007,583.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		190,000,000.00	
投资活动现金流入小计		202,069,583.56	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,784.13	1,033,083.32
投资支付的现金		78,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			307,475,500.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		78,165,784.13	408,508,583.32
投资活动产生的现金流量净额		123,903,799.43	-408,508,583.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	584,500,000.00
取得借款收到的现金		540,000,000.00	446,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		540,000,000.00	1,030,500,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,058,187.61	4,908,644.74
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	9,629,572.63
筹资活动现金流出小计		99,058,187.61	14,538,217.37
筹资活动产生的现金流量净额		440,941,812.39	1,015,961,782.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		151,109,415.17	521,801,834.92
加: 期初现金及现金等价物余额		182,185,957.35	31,589,553.55

五、现金及现金等价物净增加额		151,109,415.17	521,801,834.92
加：期初现金及现金等价物余额		182,185,957.35	31,589,553.55
六、期末现金及现金等价物余额		333,295,372.52	553,391,388.47

法定代表人：易仁清 主管会计工作负责人：李玲玉 会计机构负责人：周旭

**合并所有者权益变动表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	487,182,186.00				1,690,897,704.72		7,392,491.91		6,943,130.06		195,217,262.87	82,457,698.40	2,470,090,473.96
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	487,182,186.00				1,690,897,704.72		7,392,491.91		6,943,130.06		195,217,262.87	82,457,698.40	2,470,090,473.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,975,332.28				20,559,913.67	78,826,227.17	110,361,473.12
(一)综合收益总额							10,975,332.28				20,559,913.67	17,997,514.62	49,532,760.57
(二)所有者投入和减少资本												60,828,712.55	60,828,712.55
1.股东投入的普通股												42,400,000.00	42,400,000.00
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												18,428,712.55	18,428,712.55
(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	487,182,186.00				1,690,897,704.72		18,367,824.19		6,943,130.06		215,777,176.54	161,283,925.57	2,580,451,947.08

2017年半年度报告

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	164,018,461.00				625,218,063.20				6,943,130.06			42,116,805.90	911,329,550.51
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	164,018,461.00				625,218,063.20				6,943,130.06		73,033,090.35	42,116,805.90	911,329,550.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	323,163,725.00				1,065,679,641.52		7,392,491.91				122,184,172.52	40,340,892.50	1,558,760,923.45
（一）综合收益总额							7,392,491.91				122,184,172.52	24,315,920.75	153,892,585.18
（二）所有者投入和减少资本	79,572,632.00				1,309,270,734.52							16,024,971.75	1,404,868,338.27
1. 股东投入的普通股	79,572,632.00				1,304,574,585.34							16,024,971.75	1,400,172,189.09
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					4,696,149.18								4,696,149.18
（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	243,591,093.00				-243,591,093.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	243,591,093.00				-243,591,093.00								
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	487,182,186.00				1,690,897,704.72		7,392,491.91		6,943,130.06		195,217,262.87	82,457,698.40	2,470,090,473.96

法定代表人：易仁清 主管会计工作负责人：李玲玉 会计机构负责人：周旭

**母公司所有者权益变动表**  
2017年1—6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	487,182,186.00				1,690,897,704.72				6,943,130.06	-71,390,593.90	2,113,632,426.88
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	487,182,186.00				1,690,897,704.72				6,943,130.06	-71,390,593.90	2,113,632,426.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-20,776,494.99	-20,776,494.99
(一)综合收益总额										-20,776,494.99	-20,776,494.99
(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、本期末余额	487,182,186.00				1,690,897,704.72				6,943,130.06	-92,167,088.89	2,092,855,931.89

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	164,018,461.00				625,218,063.20				6,943,130.06	-15,184,538.87	780,995,115.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	164,018,461.00				625,218,063.20				6,943,130.06	-15,184,538.87	780,995,115.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	323,163,725.00				1,065,679,641.52					-56,206,055.03	1,332,637,311.49
（一）综合收益总额										-56,206,055.03	1,332,637,311.49
（二）所有者投入和减少资本	79,572,632.00				1,309,270,734.52					-56,206,055.03	-56,206,055.03
1. 股东投入的普通股	79,572,632.00				1,304,574,585.34						1,388,843,366.52
2. 其他权益工具持有者投入资本											1,384,147,217.34
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					4,696,149.18						4,696,149.18
（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	243,591,093.00				-243,591,093.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	243,591,093.00				-243,591,093.00						
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	487,182,186.00				1,690,897,704.72				6,943,130.06	-71,390,593.90	2,113,632,426.88

法定代表人：

易心涛

主管会计工作负责人：

李玲玉

会计机构负责人：

周旭

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

变更登记手续。

2015年10月21日，浙江强视传媒有限公司更名为强视传媒有限公司，并在东阳市场监督管理局办理完毕工商变更登记手续。

2015年，公司启动了发行股份及支付现金购买双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司（以下简称“苏州双刃剑”）100%股权，并向当代集团、新星汉宜、上海灵瑜投资中心（有限合伙）、武汉远洲生物工程有限公司、吴珉及杨光华发行股份募集配套资金的重大资产重组。2015年12月31日，该重组事项已经中国证监会审核通过，并取得中国证监会证监许可[2015]3172号《关于核准武汉道博股份有限公司向蒋立章等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司非公开发行不超过人民币普通股79,572,632股，其中，核准公司向蒋立章等4位股东发行49,662,367股股份购买相关资产，核准公司非公开发行不超过29,910,265股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2016年1月27日，公司向当代集团、新星汉宜、上海灵瑜投资中心（有限合伙）、武汉远洲生物工程有限公司、吴珉及杨光华发行的人民币普通股股票每股面值为人民币1.00元，发行数量29,910,265股，发行价格为每股人民币20.06元，同时收到上述股东缴纳的重大资产重组的配套资金人民币600,000,000.00元。

2016年1月8日，蒋立章等4位苏州双刃剑原股东在苏州高新区市场监督管理局完成了相关股权变更手续，公司持有苏州双刃剑100%股权，公司实际发行人民币普通股49,662,367股，发行价格为每股人民币16.29元，并支付现金对价人民币11,000,000.00元。

2016年5月11日，公司根据2015年年度股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币243,591,093.00元，由资本公积转增股本，同时公司名称由武汉道博股份有限公司变更为武汉当代明诚文化股份有限公司，以上事项于2016年5月17日办理完毕工商变更登记手续，变更后注册资本为人民币487,182,186.00元。

截至2017年6月30日，本公司注册资本为人民币487,182,186.00元，实收资本为人民币487,182,186.00元。

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：中国湖北省武汉市。

组织形式：股份有限公司。

总部地址：武汉市东湖开发区关风大道特二号当代国际花园C座3-2F。

#### 2、公司的业务性质和主要经营活动

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

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告；艺人经纪；体育文化信息咨询（除经纪）；体育赛事策划；设计、制作、发布、代理各类广告；文化艺术交流活动策划及信息咨询；企业形象策划；市场营销策划；展览展示服务；艺术品设计、美术设计；建筑装饰装修建设工程设计与施工；服装、服饰、文化用品批发、零售；知识产权咨询。（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）

### 3、第一大股东的名称

本公司第一大股东为新星汉宜，新星汉宜持有本公司 16.47% 股权。

当代集团持有新星汉宜 94.643% 股权，并直接持有本公司 7.60% 股权，因此，本公司最终控制人为当代集团实际控制人艾路明先生。

### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2017 年 8 月 25 日经公司第八届第二十六次董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司以及本期合并财务报表范围发生变化情况详见本附注合并范围变更、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用  不适用

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

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

#### 4. 记账本位币

本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

√适用 □不适用

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

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

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

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为

商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 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

适用 不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### B、持有至到期投资

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

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

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

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

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

### ③金融资产的后续计量

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

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

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

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

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

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

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

### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法
组合 2	对收款有明确保证的合并范围内公司的应收款项不计提坏账准备。

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10

2-3年	20	20
3年以上		
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合1中，影视公司采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

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

**12. 存货**

适用 不适用

本集团存货分为影视类存货、非影视类存货两大类。

(1) 影视类存货的分类和计量：

1) 影视类存货的分类

影视类存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

原材料是指本集团计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。

在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此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》后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本集团已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

2) 影视类存货取得和发出的计价方法

本集团影视类存货的购入和入库按实际成本计价。

①本集团除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

A. 联合摄制业务中，由集团负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，集团按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

B. 受托摄制业务中，集团收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

C. 委托摄制业务中，集团按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

D. 企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A. 以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B. 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

C. 集团在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

①原材料的减值测试。原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应提取减值准备。

②在拍影视剧的减值测试。影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品（完成拍摄影视剧、外购影视剧）的减值测试。公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品部分提取减值准备。

集团如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

4) 影视类存货的盘存制度为永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(2) 非影视类存货的分类和计量：

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

2) 非影视类存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备按照存货类别计提存货跌价准备。

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

5) 非影视类存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的确认标准

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

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的高誉。本集团对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至高誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

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

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量

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

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

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

## (2). 折旧方法

适用 不适用

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

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 16. 在建工程

适用 不适用

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 17. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

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

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

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

### 18. 生物资产

适用 不适用

### 19. 油气资产

适用 不适用

### 20. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

##### (2) 无形资产的计量

① 本集团无形资产按照成本进行初始计量。

② 无形资产的后续计量

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**21. 长期资产减值**

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

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

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### A、设定提存计划

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

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 24. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

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

#### 25. 股份支付

适用 不适用

#### 26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 27. 收入

适用 不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

#### (1) 销售商品收入

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

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

#### (2) 提供劳务收入

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

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

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

本公司影视行业收入确认方法如下：

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

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

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

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

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

节目制作收入：与购货方签订节目销售合同，在节目完成摄制并将节目播出带或其他载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入本集团时确认。

广告收入：广告在特定媒体上发布播出，相关经济利益很可能流入本集团时确认。

艺人经纪业务收入：在集团旗下艺人从事集团与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，集团根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

衍生品开发业务收入：主要有植入广告、出售与影视版权相关的其他权利转让等形式，收入实现时间为权利义务完全发生转移及相关经济利益很可能流入本集团时确认。

本公司体育行业收入确认方法如下：

#### （1）体育营销业务

体育营销咨询业务：在体育营销咨询服务完成后，即依据合同约定完成咨询、居间服务且无须承担任何后续义务时一次性确认收入，并一次性结转相应成本。

体育赞助业务：根据与客户所签订合同中所规定的服务期限，在期限开始时分期确认收入，并在确认收入时按成本匹配原则相应结转成本。

体育媒介广告：体育媒介广告的收入在有关的广告与公众见面时确认。

#### （2）体育版权贸易业务

体育版权贸易业务：公司向客户出售其取得的体育版权独家或非独家代理销售权益。根据合同约定的版权期限分期确认收入成本。

版权居间业务：在版权居间业务中，公司的主要责任与义务系帮助版权交易双方促成版权交易，因此在版权交易双方签订相关协议后，公司即完成了相关义务，风险报酬已转移，根据居间合同确认相关收入，并结转相应的成本。

#### （3）体育赛事及活动运营

对于体育赛事业务，公司通过吸引体育大众参与报名收费、获得知名品牌赞助获取收入。赛事成功举办完成标志着完成与赛事相关的义务，故公司在赛事及活动成功举办完成后一次性确认赛事报名及赛事赞助收入，同时一次性结转活动成本。

## 28. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

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

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

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

## (2) 递延所得税负债

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

## 30. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 终止经营

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

### 32. 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)
2017年5月25日，财政部正式发布《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号文），自2017年6月12日起实施。对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则实施之日新增的政府补助根据本准则进行调整。	公司第八届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	公司对自2017年1月1日产生的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则实施之日新增的政府补助根据本准则进行调整，对2017年1-6月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加258.7万元，“营业外收入”科目减少258.7万元

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

**33. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	6%，17%，20%（英国），21%（西班牙）
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	25%，20%，16.5%，15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防维护费	应纳流转税额	2%
地方教育发展费	应纳流转税	2%
文化建设事业费	提供广告服务取得的计费销售额	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
本公司及下列子公司之外的子公司	25%
Media Base Sports, S.L.	25%
Borg. B.V	25%
Media Base Sports 2 Limited	20%
Nice International Sports Limited	16.5%
双刃剑（香港）体育发展有限公司	16.5%
强视传媒有限公司	15%

1、Media Base Sports, S.L. 实际执行西班牙的企业所得税，税率为 25%

2、Borg. B.V 实际执行荷兰的企业所得税，应税利润不超过 20,000.00 欧元的部分税率为 20%，超过 20,000.00 欧元部分税率为 25%

3、Media Base Sports 2 Limited 实际执行英国的企业所得税，税率为 20%

4、Nice International Sports Limited、双刃剑（香港）体育发展有限公司实际执行香港企业所得税，税率为 16.5%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

2016年11月21日，子公司强视传媒有限公司在浙江省2016年第一批高新技术企业名单中被认定为国家高新技术企业，证书编号为GR201633000568，自获得高新技术企业资格后连续三年内（2016年至2018年）可享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

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

公司在霍尔果斯设立从事影视制作的子公司，享有企业所得税税收优惠。具体内容如下：根据财政部、国家税务总局关于新疆霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知（财税[2011]112号），2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,970,295.29	370,164.80
银行存款	412,550,275.40	325,703,348.16
其他货币资金	351,788.39	
合计	414,872,359.08	326073512.96
其中：存放在境外的款项总额	5,177,197.31	5,053,581.77

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,500,000.00
商业承兑票据		
合计		3,500,000.00

**(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

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	649,092,184.82	100	51,252,255.71	7.90	597,839,929.11	566,945,303.22	100	47,710,885.69	8.42	519,234,417.53
组合小计	649,092,184.82	100	51,252,255.71	7.90	597,839,929.11	566,945,303.22	100	47,710,885.69	8.42	519,234,417.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	649,092,184.82	100	51,252,255.71	7.90	597,839,929.11	566,945,303.22	100	47,710,885.69	8.42	519,234,417.53

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

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
第一名	75,000,000	3,750,000.00	11.55	按账龄分析法 计提坏账准备
第二名	40,000,000.00	2,000,000.00	6.16	按账龄分析法 计提坏账准备
第三名	39,260,089.82	1,963,004.49	6.05	按账龄分析法 计提坏账准备
第四名	29,675,320.00	1,483,766.00	4.57	按账龄分析法 计提坏账准备
第五名	26,732,000.00	1,336,600.00	4.12	按账龄分析法 计提坏账准备
合计	210,667,409.82	10,533,370.49	32.46	/

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			
其中：1年以内分项			
1年以内	369,398,266.83	13,163,070.43	3.5
1年以内小计	369,398,266.83	13,163,070.43	3.5
1至2年	128,371,997.68	12,837,199.78	10
2至3年	43,822,900.00	8,764,580.00	20
3年以上			
3至4年	19,637,438.71	7,854,975.48	40
4至5年	1,559,100.00	935,460.00	60
5年以上	4,155,600.00	4,155,600.00	100
合计	566,945,303.22	47,710,885.69	8.42

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：

□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 3,541,370.02 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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:**

适用 不适用

截至期末, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 210,667,409.82 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 32.46%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 10,533,370.49 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	135,115,465.13	56.46	174,479,742.34	86.59
1 至 2 年	87,236,295.50	36.45	15,983,474.56	7.93
2 至 3 年	5,939,006.94	2.48		
3 年以上	11,030,000.00	4.61	11,030,000.00	5.47
合计	239,320,767.57	100.00	201,493,216.90	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

预付 China Europa Inversiones Y Consultoria, SL 公司款项因该项 VR 项目尚未结束。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

适用 不适用

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 133,486,187.35 元, 占预付款

项期末余额合计数的比例为 55.78%。

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,953,905.02	100.00	6,953,905.02	100.00		6,556,569.78	14.05	6,556,569.78	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,305,737.60	100.00	5,937,050.06	100.00	65,368,687.54	40,114,980.47	85.95	4,180,529.48	10.42	35,934,450.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	78,259,642.62	100.00	12,890,955.08	100.00	65,368,687.54	46,671,550.25	100	10,737,099.26	23.01	35,934,450.99

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
You Whisp	6,953,905.02	6,953,905.02	100	无法收回
合计	6,953,905.02	6,953,905.02	100	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	59,549,171.38	3,006,056.57	5.05
1 年以内小计	59,549,171.38	3,006,056.57	5.05
1 至 2 年	8,989,768.04	898,966.80	10.00
2 至 3 年	419,335.14	83,867.03	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	458,168.04	188,871.21	41.22
4 至 5 年	325,016.37	195,009.82	60.00
5 年以上	1,564,278.63	1,564,278.63	100.00
合计	71,305,737.60	5,937,050.06	8.33

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 2,153,855.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	25,395,793.46	24,596,124.91
备用金	3,492,659.59	2,559,695.96
往来款	49,371,189.57	19,515,729.38
合计	78,259,642.62	46,671,550.25

## (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
第一名	保证金	24,000,000.00	1年以内	33.66	1,200,000.00
第二名	往来款	9,000,000.00	1-2年	12.62	900,000.00
第三名	往来款	5,409,555.37	1-2年/4-5年	7.59	645,733.22
第四名	往来款	4,000,000.00	1年以内	5.61	200,000.00
第五名	备用金	2,141,959.28	1年以内	3.00	107,097.97
合计	/	44551514.65	/	62.48	3,052,831.19

## (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：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,778,716.28		80,778,716.28	45,361,392.99		45,361,392.99
在产品	963,417,320.20		963,417,320.20	587,512,026.08		587,512,026.08
库存商品	65,230,738.96		65,230,738.96	58,446,168.52		58,446,168.52
周转材料	37,538.90		37,538.90			
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,109,464,314.34		1,109,464,314.34	691,319,587.59		691,319,587.59

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (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

其他说明

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

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天鸿 120 号定向资产管理产品		190,000,000.00
待摊费用	1,320,451.41	1,142,144.13
留抵增值税进项税额	6,306,253.27	1,060,282.21
预缴税费	9,815,538.88	14,400.95
合计	17,442,243.56	192,216,827.29

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	128,094,289.00		128,094,289.00	125,494,289.00		125,494,289.00
合计	128,094,289.00		128,094,289.00	125,494,289.00		125,494,289.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天风证券股份有限公司	61,357,769.00			61,357,769.00					1.05	
汉口银行股份有限公司	1,136,520.00			1,136,520.00					0.01	
北京动力飞扬广告有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					11.43	
北京中行和众文化传播有限公司投资款	3,000,000.00			3,000,000.00					11.11	
武汉当代明诚足球俱乐部管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					4.65	
福建够兄弟科技有限公司		2,600,000.00		2,600,000.00					15.00	
合计	125,494,289.00	2,600,000.00		128,094,289.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京尚诚文化传播有 限公司	311,224.63			-311,224.63							
小计	311,224.63			-311,224.63							
合计	311,224.63			-311,224.63							

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,170,000.00	1,765,647.38	7,964,888.86	5,000,767.23	15,901,303.47
2. 本期增加金额		4,284,023.09	1,341,176.73	1,388,143.39	7,013,343.21
(1) 购置		3,097,860.25	1,033,026.49	632,063.16	4,762,949.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		1,186,162.84	308,150.24	756,080.23	2,250,393.31
3. 本期减少金额		1,209,778.58	649,676.67	86,789.62	1,946,244.87
(1) 处置或报废		1,209,778.58	649,676.67	86,789.62	1,946,244.87
4. 期末余额	1,170,000.00	4,839,891.89	8,656,388.92	6,302,121.00	20,968,401.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	889,211.32	1,365,281.09	3,485,017.64	2,082,304.93	7,821,814.98
2. 本期增加金额	18,525.01	243,035.52	719,553.22	416,726.00	1,397,839.75
(1) 计提	18,525.01	211,662.80	711,402.98	396,728.50	1,338,319.29
(2) 企业合并增加		31,372.72	8,150.24	19,997.50	59,520.46
3. 本期减少金额		21,338.10	617,192.84	1,304.65	639,835.59
(1) 处置或报废		21,338.10	617,192.84	1,304.65	639,835.59
4. 期末余额	907,736.33	1,586,978.51	3,587,378.02	2,497,726.28	8,579,819.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	262,263.67	3,252,913.38	5,069,010.90	3,804,394.72	12,388,582.67

2. 期初账面价值	280,788.68	400,366.29	4,479,871.22	2,918,462.30	8,079,488.49
-----------	------------	------------	--------------	--------------	--------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
体育场馆装修工程	39,837,249.57		39,837,249.57			
合计	39,837,249.57		39,837,249.57			

## (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
绿世界	36,580,000.00		26,042,162.79			26,042,162.79	71.19%	85%	0	0	0	自有资金
爱格高尔夫	15,000,000.00		5,939,412.44			5,939,412.44	39.60%	45%	0	0	0	自有资金
汉口江滩	6,000,000.00		3,614,010.75			3,614,010.75	60.23%	63%	0	0	0	自有资金
销品茂	6,000,000.00		2,581,418.17			2,581,418.17	43.02%	45%	0	0	0	自有资金
合计	63,580,000.00		38,177,004.15			38,177,004.15	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

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

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		67,500.00		321,609.71	389,109.71
2. 本期增加金额		44,716.98			44,716.98
(1) 购置		44,716.98			44,716.98
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		112,216.98		321,609.71	433,826.69
二、累计摊销					

1. 期初余额		3,375.00		57,843.47	61,218.47
2. 本期增加金额		7,018.62		6,986.28	14,004.90
(1) 计提		7,018.62		6,986.28	14,004.90
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		10,393.62		64,829.75	75,223.37
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		101,823.36		256,779.96	358,603.32
2. 期初账面价值		64,125.00		263,766.24	327,891.24

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

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差异	处置		
强视传媒有限公司	339,914,571.92					339,914,571.92
双刃剑(苏州)体育文化传播有限公司	708,861,185.81					708,861,185.81
Nice International Sports Limited	44,273,768.44					44,273,768.44

Borg. B. V	367,736,807.02		12,847,215.37			380,584,022.39
武汉汉为体育投资管理 有限公司		30,919,914.21				30,919,914.21
北京跃活世纪文化传 媒有限公司		21,187,918.57				21,187,918.57
合计	1,460,786,333.19	52,107,832.78	12,847,215.37			1,525,741,381.34

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	4,796,421.60	1,920,915.41	577,854.46		6,139,482.55
同花顺数据 信息服务费	275,157.23		47,169.84		227,987.39
汽车租赁费	370,492.31		37,049.22		333,443.09
合计	5,442,071.14	1,920,915.41	662,073.52		6,700,913.03

**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	58,461,353.68	10,654,568.79	49,936,977.29	8,996,274.14
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	3,280,384.63	820,096.18	3,113,565.33	778,391.36
合计	61,741,738.31	11,474,664.97	53,050,542.62	9,774,665.50

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	110,064,949.73	65,584,129.98
应收账款坏账准备	5,637,466.33	6,317,550.36
其他应收款坏账准备	44,390.78	2,193,457.30
合计	115,746,806.84	74,095,137.64

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	1,097,653.48	1,097,653.48	
2018	384,404.62	384,404.62	
2019	417,826.94	417,826.94	
2020	5,328,903.30	3,490,172.48	
2021	73,654,903.93	60,194,072.46	
2022	29,181,257.46		
合计	110,064,949.73	65,584,129.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托保证金	3,000,000.00	
预付工程款	8,000,000.00	
合计	11,000,000.00	

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	130,000,000.00	130,000,000.00
抵押借款		
保证借款	400,000,000.00	160,000,000.00
信用借款		

合计	530,000,000.00	290,000,000.00
----	----------------	----------------

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、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
1年以内(含1年)	80,836,383.07	72,198,971.11
1-2年(含2年)	25,281,542.96	31,110,334.12
2-3年(含3年)	5,110,313.79	4,899,281.77
3年以上	7,637,403.38	7,879,023.22
合计	118,865,643.20	116,087,610.22

## (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
北京立上影视投资有限公司	5,699,242.25	后期尾款尚未支付
海宁乐合荣量影视有限公司	4,357,800.00	后期尾款尚未支付
北京镜像空间文化传媒有限公司	3,998,263.71	后期尾款尚未支付
天津海岸文化传播有限公司	2,544,751.78	后期尾款尚未支付
湖南兴业投资有限公司	1,456,630.83	后期尾款尚未支付
合计	18,056,688.57	/

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	29,759,967.66	21,169,659.99
1 年以上	5,903,138.02	2,978,745.28
合计	35,663,105.68	24,148,405.27

**(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

其他说明

√适用 □不适用

预收账款期末余额较年初余额增加 47.68%，主要系本期新增子公司汉为体育导致合并范围变动所致。

**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	5,048,985.38	29,879,998.05	32,858,096.67	2,070,886.76
二、离职后福利-设定提存计划	46,975.24	1,382,998.64	1,367,676.36	62,297.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,095,960.62	31,262,996.69	34,225,773.03	2,133,184.28

**(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	4,819,669.10	28,225,199.06	31,221,580.86	1,823,287.30
二、职工福利费		318,975.90	318,975.90	
三、社会保险费	35,283.18	723,751.09	718,799.91	40,234.36
其中：医疗保险费	30,559.74	622,675.29	617,662.00	35,573.03
工伤保险费	2,290.34	27,441.19	27,971.73	1,759.80

生育保险费	2,433.10	73,634.61	73,166.18	2,901.53
四、住房公积金	92,733.50	594,709.00	581,377.00	106,065.50
五、工会经费和职工教育经费	94,122.60	5,443.00	5,443.00	94,122.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	7,177.00	11,920.00	11,920.00	7,177.00
合计	5,048,985.38	29,879,998.05	32,858,096.67	2,070,886.76

**(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	44,424.47	1,324,536.37	1,310,470.23	58,490.61
2、失业保险费	2,550.77	58,462.27	57,206.13	3,806.91
3、企业年金缴费				
合计	46,975.24	1,382,998.64	1,367,676.36	62,297.52

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	701,676.99	13,020,851.84
消费税		
营业税	0.01	7,073.26
企业所得税	563,937.72	16,680,093.22
个人所得税	1,638,012.76	1,574,653.53
城市维护建设税	-445,154.09	777,010.00
教育费附加	-158,890.04	527,951.72
地方教育费附加	-96,618.33	352,190.82
文化建设费	43,301.70	192,435.19
其他	-256,283.86	40,631.70
印花税	13,390.92	1,250,702.04
合计	2,003,373.78	34,423,593.32

**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		
企业债券利息	9,863,080.19	23,713,422.98
短期借款应付利息	67,598.46	90,818.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	9,930,678.65	23,804,241.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**40、应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
应付股利系部分法人股东及内部职工股尚未领取的股利。

**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
非关联方资金往来余额	45,375,254.35	12,050,319.44
业绩承诺或有对价	4,350,817.30	4,350,817.30
合计	49,726,071.65	16,401,136.74

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**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

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	2,718,167.95	2,576,658.49
合计	2,718,167.95	2,576,658.49

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		
保证借款	250,000,000.00	
信用借款		
合计	450,000,000.00	200,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	395,273,819.84	394,221,903.58
合计	395,273,819.84	394,221,903.58

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 道博债	200,000,000.00	2016 年 2 月 2 日	3 年	200,000,000.00	197,163,949.41		6,950,000.00	525,288.61		197,689,238.02
16 道博 02	200,000,000.00	2016 年 3 月 3 日	3 年	200,000,000.00	197,057,954.17		6,600,000.00	526,627.65		197,584,581.82
合计	/	/	/		394,221,903.58		13,550,000.00	1,051,916.26		395,273,819.84

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

## 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	1,360,896.99	1,360,896.99	借款担保
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,360,896.99	1,360,896.99	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

公司为深圳市万通科技发展有限公司（以下简称“深圳万通公司”）向华夏银行深圳宝安支行贷款3450万元提供连带责任担保。因深圳万通公司未按合同约定条款偿还贷款本息被华夏银行深圳宝安支行起诉。2005年3月15日，经深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第32号民事判决书判决：深圳万通公司向原告偿还借款本金及利息共3,553.61万元，判决书生效之日起十日内未支付的，应加倍支付迟延履行期间的债务利息。公司对上述债务承担连带清偿责任；此外，案件受理费及诉讼保全费共36.48万元由深圳万通公司及公司连带承担。因深圳万通公司已无偿还能力，公司以前年度已确认了预计负债40,919,616.99元，2005年公司代为偿还借款利息1,000,000.00元，2006年公司代为偿还借款利息4,058,720.00元、借款本金34,500,000.00元。公司账面对该项担保的预计负债余额为1,360,896.99元。由于公司尚未收取法院终止执行裁定书，因此公司尚未转销上述预计负债余额。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	487,182,186.00						487,182,186.00

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,684,105,031.08			1,684,105,031.08
其他资本公积	6,792,673.64			6,792,673.64
合计	1,690,897,704.72			1,690,897,704.72

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于母公司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	7,392,491.91	23,764,387.92			18,367,824.19	5,396,563.73	18,367,824.19
其他综合收益合计	7,392,491.91	23,764,387.92			18,367,824.19	5,396,563.73	18,367,824.19

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

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	195,217,262.87	73,033,090.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	195,217,262.87	73,033,090.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,559,913.67	20,199,454.05
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		
期末未分配利润	215,777,176.54	93,232,544.40

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	218,552,514.34	101,287,803.94	160,117,428.96	81,516,372.02
其他业务				
合计	218,552,514.34	101,287,803.94	160,117,428.96	81,516,372.02

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	-7,073.26	27,439.63
城市维护建设税	21,979.04	159,137.74
教育费附加	-23,097.89	75,460.26
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	35,138.53	
河道费		65,040.81
地方教育附加费	-15,676.58	49,969.81
水利基金	14,352.91	44,557.05
文化建设费	58,518.90	149,891.47
合计	84,141.65	571,496.77

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	200,810.00	234,276.00
办公费	137,700.91	45,706.46
差旅费	627,539.94	1,564,823.82
交通费	18,889.61	
业务招待费	795,931.12	378,652.67
业务宣传费	68,585.78	14,450.94
推广活动费	103,552.43	84,963.15
发行费	1,085,763.23	415,695.57
其他	2,457,809.55	69,657.45
合计	5,496,582.57	2,808,226.06

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,242,368.22	9,769,705.78
折旧费	1,106,084.12	825,084.10
差旅费	3,840,545.29	3,270,501.74
业务招待费	1,583,619.25	1,047,901.65
董事会费	174,328.30	19,600.00

办公费	5,614,975.71	2,288,597.03
通讯费	96,167.03	171,593.63
车辆费用	1,159,882.40	977,459.52
中介机构费用	2,105,882.88	1,425,802.88
长期待摊费用	662,073.53	502,117.54
无形资产摊销	14,004.90	8,741.53
租赁费	6,763,389.07	3,947,388.90
服务制作费		806,654.85
印花税	267.01	
其他	2,941,555.05	1,245,866.45
合计	54,305,142.76	26,307,015.60

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,942,725.04	15,755,829.47
减：利息收入	-1,715,582.08	-4,323,559.03
手续费	96,830.84	741,770.06
汇兑损益	-432,837.66	1,772,139.97
合计	35,891,136.14	13,946,180.47

**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	4,994,117.11	-1,405,222.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,994,117.11	-1,405,222.79

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-311,224.63	-124,765.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	12,007,583.56	
合计	11,696,358.93	-124,765.68

其他说明：

2017年6月27日发布《当代明诚关于自有资金购买的理财产品赎回的公告》，理财产品赎回产生的收益1,200.76万元属于投资收益，计入2017年度的投资收益，确认为当期损益。

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	33,866.17		33,866.17
其中：固定资产处置利得	33,866.17		33,866.17
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,517,181.13	4,871,825.86	4,517,181.13
其他	29,013.71	257,186.40	29,013.71
合计	4,580,061.01	5,129,012.26	4,580,061.01

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	217,800.00	1,668,325.86	与收益相关
奖励补贴	500,000.00		与收益相关
政府扶持基金		2,171,500.00	
苏州高新区产业引导资金	3,799,381.13	1,032,000.00	与收益相关
合计	4,517,181.13	4,871,825.86	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,350.00		4,350.00
其中：固定资产处置损失	4,350.00		4,350.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		30,000.00	
赔偿、违约金		73.13	
其他	6,354.11	100.00	6,354.11
合计	10,704.11	30,173.13	

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,350,748.26	7,838,450.86
递延所得税费用	-1,165,306.82	592,624.47
合计	2,185,441.44	8,431,075.33

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	35,346,306.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,836,576.50
子公司适用不同税率的影响	-7,944,947.15
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	1,248,529.28
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	45,282.81
所得税费用	2,185,441.44

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

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：

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
其中：收到代垫运费		
银行存款利息收入	1,715,582.08	4,323,559.03
政府补助	7,124,854.15	4,871,825.86
大额往来款	77,233,594.06	22,015,206.29
其他		
合计	86,074,030.29	31,210,591.18

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其中：付现的管理费用及销售费用	52,522,980.21	21,028,925.03
支付代垫运费		
其他		
保证金		
银行手续费		
大额往来款	56,294,147.70	51,703,773.00
合计	108,817,127.91	72,732,698.03

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	202,566,527.01	0.00
合计	202,566,527.01	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

公司理财产品赎回本金 1.9 亿元。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	600,000.00	0.00
合计	600,000.00	0.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其中：发行股份募集配套资金发生费用		5,629,572.63
支付债券担保费		4,000,000.00
归还往来单位借款		59,190,437.25
其他	3,000,000.00	1,525.00
合计	3,000,000.00	68,821,534.88

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	33,160,864.56	32,916,358.95
加：资产减值准备	4,994,117.11	-1,405,222.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,338,319.28	825,084.10
无形资产摊销	14,004.90	8,741.53
长期待摊费用摊销	662,073.53	1,153,743.98
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）	-29,516.17	
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）	37,942,725.02	15,755,829.47
投资损失（收益以“-”号填列）	311,224.63	124,765.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,699,999.47	286,274.21
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）	-418,144,726.75	-175,501,201.20

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,295,524.47	7,112,058.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,947,297.55	33,982,211.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-501,799,140.28	-84,741,356.42
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	414,872,359.08	644,482,056.69
减：现金的期初余额	326,073,512.96	60,245,914.15
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	88,798,846.12	584,236,142.54

**(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	10,780,000.00
其中：北京跃活世纪文化传媒有限公司	10,780,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	538,501.44
其中：北京跃活世纪文化传媒有限公司	538,501.44
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	
取得子公司支付的现金净额	10,241,498.56

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	414,872,359.08	326,073,512.96
其中：库存现金	1,970,295.29	370,164.80
可随时用于支付的银行存款	412,550,275.37	325,703,348.16
可随时用于支付的其他货币资金	351,788.42	
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	414,872,359.08	326,073,512.96
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		

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	44,100,000.00	质押用于银行借款
可供出售金融资产	61,357,769.00	天风证券 1.05%股权质押
长期股权投资	1,956,220,042.00	耐丝国际 100%的股权、耐丝国际所持有的 Borg. B. V 70%、强视传媒 100%股权，双刃剑 100%股权股权质押
合计	2,061,677,811.00	/

其他说明：

##### 1、应收账款：

河北电视台《花火花红》账款，受限金额1,635.00万元，受限期限至2018年4月19日；

西藏乐视网信息技术有限公司《最后一战》账款，受限金额1,075.00万元，受限期限至2018年4月19日；中国银行东阳支行1,850万质押借款，期限2017年4月20日-2018年4月19日，利率5.655%。

辽宁广播电视台《我是你的眼》账款，受限金额800.00万元，受限期限至2017年9月22日；④重庆广播电视集团《绝命追踪》账款，受限金额900.00万元，受限期限至2017年9月22日。中国银行东阳支行1150万质押借款，期限2016年12月23日-2017年9月22日，利率5.655%。

##### 2、可供出售金融资产：天风证券股份有限公司4,900万股的股权。

2016年8月22日，本公司与五矿国际信托有限公司签订信托贷款合同，贷款期限1年，从2016年8月22日至2017年8月21日止，借款金额1亿元，年利率6.70%，以武汉当代明诚文化股份有限公司持有天风证券股份有限公司4,900万股的股权作质押

天风证券股份有限公司1.05%股权。五矿信托短期借款1亿，受限期限2016年8月22日-2017年8月21日，利率6.70%。

3、长期股权投资：Nice International Sports Limited 100%的股权和Nice International Sports Limited所持有的Borg.B.V 70%股权质押。

2016年12月13日，本公司与五矿国际信托有限公司签订信托贷款合同，贷款期限2年，从2016年12月13日至2018年12月12日止，借款金额2亿元，年利率7.00%，以本公司持有耐丝国际100%的股权以及耐丝国际持有的Borg B.V 70%的股权作质押，且当代集团、强视传媒为本公司提供担保。

2017年4月14日，本公司与湖北省担保集团有限责任公司签署最高额质押反担保协议，反担保金额为5亿元，本次担保期限至2019年3月3日。公司以全资子公司强视传媒100%股权以及全资子公司明诚体育的全资子公司双刃剑100%股权进行出质、设立最高额质权。

## 77、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,282.30	6.7744	110,302.81
欧元	671,848.17	7.7496	5,206,554.61
港币	4,600,280.67	0.902462	4,151,576.97
英镑	200.00	8.1987	1,639.74
卢布	1,150.00	0.1049	120.64
雷亚尔	811.00	2.0168	1,635.62
人民币	405,400,528.69	1	405,400,528.69
人民币			
应收账款			
其中：美元	377,777.10	6.7744	2,559,213.17
欧元	7,508,734.76	7.7496	58,189,690.91
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付账款			
其中：美元	50,580.38	6.7744	342,651.72
欧元	13,209,868.98	7.7496	102,371,200.64
其他应收款			
其中：美元	5,488.78	6.7744	37,183.17
欧元	21,296.73	7.7496	165,041.14
港币			
英镑	300.00	8.1987	2,459.61
卢布	34,146.81	0.1049	3,582.00

应付账款			
其中：美元	41,558.4347	6.7744	281,533.46
欧元	19,239.70269	7.7496	149,100
预收账款			
其中：美元			
欧元	7,619.955869	7.7496	59,051.61
其他应付款			
其中：美元			
欧元	675,915.4	7.7496	5,238,073.984
港币			
人民币			
人民币			

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

√适用 □不适用

#### 重要境外经营实体说明

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
Nice International Sports Limited	香港	欧元	常用结算货币
双刃剑（香港）体育发展有限公司	香港	港元	经营地法定货币
当代明诚（香港）有限公司	香港	港元	经营地法定货币
Borg.B.V	荷兰	欧元	经营地法定货币
Media Base Sports, S.L	西班牙	欧元	经营地法定货币
Media Base Sports 2 Limited	英国	英镑	经营地法定货币

#### 78、套期

□适用 √不适用

#### 79、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
优秀剧本奖励	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
影视扶持基金	87,000.00	其他收益	87,000.00
税收返还	217,800.00	营业外收入	217,800.00
奖励补贴	500,000.00	营业外收入	500,000.00
苏州高新区产业引导资金	3,799,381.13	营业外收入	3,799,381.13

##### 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

80、其他

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
武汉汉为体育投资管理有限公司	2017.1.8	100,000,000	51	增资控股	2017.1.8	已控制被购买企业经营决策	33,633,279.73	-1,292,674.45
北京跃活世纪文化传媒有限公司	2017.1.2	22,000,000	100	现金收购	2017.1.2	已控制被购买企业经营决策	5,970,134.89	-46,054.77

## (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	武汉汉为体育投资管理 代理有限公司	北京跃活世纪文化传 媒有限公司
--现金	100,000,000.00	22,000,000.00
--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	100,000,000.00	22,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	69,080,085.79	812,081.43
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	30,919,914.21	21,187,918.57

## (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

	武汉汉为体育投资管理有限公司		北京跃活世纪文化传媒有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	12,566,527.01	12,566,527.01	538,501.44	538,501.44
应收款项	21,946.90	21,946.90		
存货	169,901.86	169,901.86		
固定资产	2,190,872.85	2,190,872.85		
无形资产	261,318.84	261,318.84		
负债：				
借款				
应付款项	739,308.18	739,308.18		
递延所得税负债				
净资产	136,621,724.83	136,621,724.83	812,081.43	812,081.43
减：少数股东权益	67,541,639.04	67,541,639.04		
取得的净资产	69,080,085.79	69,080,085.79	812,081.43	812,081.43

## (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且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(6). 其他说明:**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明:

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

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

名 称	新纳入合并范围的时间	股权取得方式
郝海东体育发展（上海）有限公司	2017 年 1 月 1 日	新设
武汉当代指点未来影院管理有限公司	2017 年 1 月 1 日	新设
武汉当代银兴影业投资管理有限责任公司	2017 年 6 月 1 日	新设
武汉当代明诚体育发展集团有限公司	2017 年 1 月 1 日	新设

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
强视传媒有限公司	北京	浙江	影视制作和发行	100		非同一控制企业合并
双刃剑(苏州)体育文化传播有限公司	上海	苏州	体育文化信息咨询		100	非同一控制企业合并
Nice International Sports Limited	香港	香港	体育文化信息咨询	100		非同一控制企业合并
北京象舞文化投资有限公司	北京	北京	项目投资	100		设立
当代明诚(香港)有限公司	香港	香港	项目投资	100		设立
北京强视文化发展有限公司	北京	北京	文化经纪业务、影视器材租赁		100	非同一控制企业合并
北京强视影视文化传媒有限公司	北京	北京	影视道具、服装、器材租赁、影视信息咨询		100	非同一控制企业合并
广东强视影业传媒有限公司	广州市	广州市	综艺, 电影和影视节目发行		100	非同一控制企业合并
广东南方强视传媒股份有限公司	广州市	广州市	制作、复制、发行电视剧、综艺		60	非同一控制企业合并
华娱时代影业投资(北京)股份有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	项目投资、影视策划		51	非同一控制企业合并
永康华娱时代影业有限公司	浙江	浙江	影视制作		51	非同一控制企业合并
海南华娱时代传媒有限公司	海南	海南	影视制作		51	非同一控制企业合并
霍尔果斯强视影视传媒有限公司	新疆	新疆	影视道具、服装器材租赁、影视类信息咨询、广告、设计、策划等		100	非同一控制企业合并
霍尔果斯华娱时代影业有限公司	新疆	新疆	影视制作		51	设立
双刃剑(上海)体育文化传播有限公司	上海	上海	体育文化信息咨询		100	非同一控制企业合并
双刃剑德拥(上海)体育发展有限公司	上海	上海	体育文化信息咨询		100	非同一控制企业合并
双刃剑(香港)体育发展有限公司	香港	香港	体育文化信息咨询		100	非同一控制企业合并
Borg. B. V	荷兰	荷兰	体育投资		70	非同一控制企业合并
Media Base Sports, S.L	西班牙	西班牙	体育经纪业务		70	非同一控制企业合并
Media Base Sports 2 Limited	英国	英国	体育经纪业务		70	非同一控制企业合并
浙江东阳得福德多文化传媒有限公司	浙江	浙江	影视制作		41.49	设立
郝海东体育发展(上海)有限	上海	上海	体育赛事活动策划,		40	设立

公司			体育咨询			
武汉当代指点未来影院管理有限公司	武汉	武汉	影院投资、管理	51		设立
武汉当代银兴影业投资管理有限公司	武汉	武汉	影院投资、管理	80		设立
霍尔果斯双刃剑体育发展有限公司	新疆	新疆	体育文化信息咨询		100	设立
武汉汉为体育投资管理有限公司	武汉	武汉	体育活动、赛事策划		51	非同一控制企业合并
北京跃活世纪文化传媒有限公司	北京	北京	电影放映、餐饮服务		51%	非同一控制企业合并
武汉当代明诚体育发展集团有限公司	武汉	武汉	体育活动、赛事策划	100		设立
强视国际(香港)有限公司	香港	香港	影视业务		100	设立
浙江同域美和影视传媒有限公司	浙江	浙江	广播、电视、电影和影视录音制作		51	设立
霍尔果斯双刃剑体育发展有限公司	新疆	新疆	体育文化信息咨询		100	设立
武汉汉为赛特体育科技有限公司	武汉	武汉	科技推广和应用服务		51	非同一控制企业合并
武汉汉为体育教育发展有限公司	武汉	武汉	体育教育文化活动交流组织策划		51	非同一控制企业合并
武汉汉为体育场馆管理有限公司	武汉	武汉	体育场馆管理		51	非同一控制企业合并
武汉汉为巴特体育赛事运营有限公司	武汉	武汉	体育活动、赛事策划及咨询		51	非同一控制企业合并
武汉汉为未来体育经纪有限公司	武汉	武汉	体育赛事策划、品牌代理、经纪服务		51	非同一控制企业合并
武汉汉为云酷健康管理有限责任公司	武汉	武汉	体育健身服务、营业健康咨询		51	非同一控制企业合并
武汉汉为索德餐饮管理有限公司	武汉	武汉	餐饮管理、餐饮服务		70	非同一控制企业合并
武汉汉为体育用品销售有限公司	武汉	武汉	体育活动、赛事策划及咨询		51	非同一控制企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华娱时代影业投资(北京)股份有限公司	49%	5,759,124.73		66,104,465.74
广东南方强视传媒股份有限公司	40%	1,592.27		8,466,150.73
浙江东阳得福德多文化传媒有限	58.51%	832,458.82		9,220,680.77
Borg, B. V	30%	383,293.72		3,813,821.23
武汉汉为体育投资管理有限公司	49%	-1,147,609.92		65,223,452.89
武汉当代指点未来影院管理有限公司	49%	-20,663.17		2,979,336.83

武汉当代银兴影业投资管理 有限责任公司	20%	-191.00		9,999,809
------------------------	-----	---------	--	-----------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		

—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	36,202.77	311,224.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-275,021.86	-348,775.37
—其他综合收益		
—综合收益总额	-275,021.86	-348,775.37

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

##### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

##### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
武汉新星汉宜化工有限公司	洪山区卓刀泉路14号(洪山燃料物资总公司内)	农副产品的批发兼零售;矿产品(不含煤及石油制品;化工产品(不含有毒、有害、易燃易爆危险品))	100,000.00	16.47	16.47

本企业最终控制方是当代集团实际控制人艾路明先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

适用 不适用

本公司的子公司情况详见附注(九)1

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉当代科技产业集团股份有限公司	参股股东
游建鸣	参股股东
游建清	其他
天风证券股份有限公司	其他
天风睿源武汉投资中心（有限合伙）	参股股东
武汉天风睿盈投资中心（有限合伙）	参股股东
蒋立章	参股股东
上海耐丝投资管理中心（有限合伙）	其他
重庆当代力帆足球俱乐部	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

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆当代力帆足球俱乐部	广告	1,608,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆当代力帆足球俱乐部	体育咨询		5,000,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
强视传媒有限公司	30,000.00	2017.4.14	2020.4.14	否

2017年4月14日，经第八届董事会第十六次会议决议，为保证公司全资子公司强视传媒有限公司（以下简称“强视传媒”）融资的渠道畅通，公司拟为强视传媒向上海爱建信托有限责任公司贷款3亿元的还本付息义务提供差额补足。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	200	126.18

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

2017年6月13日，经第八届董事会第二十次会议决议，子公司北京象舞文化投资有限公司拟出资5,000万元与长瑞当代资本管理有限公司（以下简称“长瑞当代”）、武汉瑞恩美林影视文化合伙企业（有限合伙）、前海开源资产管理有限公司共同发起设立的杭州长瑞当代招源文化影视投资中心（有限合伙）。长瑞当代为公司关联法人，本次交易构成关联交易。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆当代力帆足球俱乐部	5,000,000.00	500,000.00	5,000,000.00	250,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆当代力帆足球俱乐部	1,608,000.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本集团为关联方担保的情况，详见附注（十二）

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、影视产品制作销售报告分部：公司的子公司强视传媒有限公司位处北京市，经营范围主

要是影视产品的制作及发行；公司的子公司武汉当代指点未来影院管理有限公司、武汉当代银兴影业投资管理有限责任公司，经营范围主要是影院投资、开发、设计、管理，属于本集团的影视产品制作销售分部。

B、体育营销与咨询报告分部：公司的子公司双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司、Nice International Sports Limited、武汉当代明诚体育发展集团有限公司，经营范围主要是体育文化咨询、体育赛事策划，属于本集团的体育营销与咨询分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	影视产品制作销售报告分部	体育营销与咨询报告分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	108,282,924.82	110,269,589.52	0.00		218,552,514.34
分部间交易收入			0.00		
销售费用	3,167,780.43	2,328,802.14	0.00		5,496,582.57
利息收入	283,123.79	815,249.83	-4,531,602.07	-17,156,394.09	13,723,165.64
利息费用	18,446,667.34	1,817,062.40	522,601.19	-17,156,394.09	37,942,725.02
对联营企业和合营企业的投资收益	-311,224.63	0.00	0.00		-311,224.63
资产减值损失	2,698,624.69	2,196,097.71	99,394.71		4,994,117.11
折旧费和摊销费	534,934.92	629,911.97	617,315.66		1,782,162.55
利润总额（亏损）	25,271,775.03	31,518,786.64	-21,444,255.67		35,346,306.00
资产总额	1,713,259,008.46	916,919,108.23	3,454,528,909.44	1,904,803,041.03	4,179,903,985.10
负债总额	1,030,496,264.38	102,513,888.88	1,352,252,542.00	885,810,657.24	1,599,452,038.02
对联营企业和合营企业的长期股权投资		0.00	0.00		
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	210,063,019.11	101,417,218.90	-1,279,150,043.48	-1,093,049,526.17	125,379,720.70

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 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：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：  
适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、其他应收款****(1). 其他应收款分类披露:**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	825,854,396.71	100.00	1,540,934.17	0.19	824,313,462.54	425,213,687.98	100.00	1,441,539.46	0.34	423,772,148.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	825,854,396.71	/	1,540,934.17	/	824,313,462.54	425,213,687.98	/	1,441,539.46	/	423,772,148.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	823,226,507.74	31,388.26	0.0038%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	823,226,507.74	31,388.26	
1 至 2 年	1,118,550.00	111,855.00	10%
2 至 3 年	104,535.14	20,907.03	20%
3 年以上			
3 至 4 年	56,039.90	28,019.95	50%
4 至 5 年			
5 年以上	1,348,763.93	1,348,763.93	100%
合计	825,854,396.71	1,540,934.17	0.19%

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 99,394.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	132,025.04	132,025.04
备用金	2429366.93	1,286,927.93
对子公司的应收款项	822,598,742.49	422,394,147.97

其他应收往来款项	694,262.25	1,400,587.04
合计	825854396.71	425,213,687.98

## (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
第一名	合并范围内往来款	789,782,216.62	1年以内	95.63	
第二名	合并范围内往来款	32,773,399.99	1年以内	3.97	
第三名	备用金	970,000.00	1-2年	0.12	97,000.00
第四名	往来款	415,871.09	5年以上	0.05	415,871.09
第五名	备用金	200,000.00	1年以内	0.02	10,000.00
合计	/	824,141,487.70	/	99.79	522,871.09

## (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:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,109,916,191.18		2,109,916,191.18	1,970,916,191.18		1,970,916,191.18
对联营、合营企业投资						
合计	2,109,916,191.18		2,109,916,191.18	1,970,916,191.18		1,970,916,191.18

## (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
Nice International Sports Limited	490,916,191.18			490,916,191.18		

北京象舞文化投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		
双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司	820,000,000.00		820,000,000.00		
强视传媒有限公司	650,000,000.00		650,000,000.00		
武汉当代指点未来影院管理有限公司		22,000,000.00	22,000,000.00		
武汉当代银兴影业投资管理有限责任公司		40,000,000.00	40,000,000.00		
武汉当代明城体育发展集团有限公司		77,000,000.00	77,000,000.00		
合计	1,970,916,191.18	139,000,000.00	2,109,916,191.18		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、 营业收入和营业成本：**

□适用 √不适用

**5、 投资收益**

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,516.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,124,854.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	570,000.00	
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	12,007,583.56	
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	-1,306.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,887,661.84	
少数股东权益影响额	-176,400.00	
合计	14,666,585.53	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.86	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.01	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

武汉当代明诚文化股份有限公司

董事长：



易仁涛

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用