

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因

声明：

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王长田、主管会计工作负责人王卫忠及会计机构负责人(会计主管人员)王卫忠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
	指	

### 二、公司基本情况简介

#### (一) 公司基本情况

##### 1、公司信息

A 股代码	300251	B 股代码	
A 股简称	光线传媒	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京光线传媒股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	光线传媒		
公司的法定英文名称	Beijing Enlight Media Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Enlight Media		
公司法定代表人	王长田		
注册地址	北京市东城区方家胡同 19 号 340 室		

注册地址的邮政编码	100007
办公地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层
办公地址的邮政编码	100013
公司国际互联网网址	www.ewang.com
电子信箱	ir@ewang.com

## 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王肇	王丽娟
联系地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层
电话	010-64516451	010-64516451
传真	010-64516488	010-64516488
电子信箱	wangjian@ewang.com	wanglijuan@ewang.com

## 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 4、持续督导机构（如有）

中信建投证券股份有限公司

### （二）会计数据和业务数据摘要

#### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	278,254,170.11	260,113,071.62	6.97%
营业利润（元）	87,724,895.74	74,809,982.1	17.26%
利润总额（元）	99,970,768.92	75,375,212.44	32.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,455,528.26	60,385,014.96	34.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	71,580,529.14	59,904,569.17	19.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-168,245,996.68	39,173,504.77	-529.49%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,827,852,165.17	1,893,147,577.84	-3.45%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,760,168,289.98	1,788,282,076.68	-1.57%

股本（股）	241,120,000	109,600,000	120%
主要财务指标			
主要财务指标	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）	0.34	0.73	-53.42%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.73	-53.42%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3	0.73	-58.9%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.63%	3.38%	1.25%
加权平均净资产收益率（%）	4.54%	23.05%	-18.51%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.07%	3.35%	0.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.99%	22.86%	-18.87%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.7	0.48	-245.83%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.3	16.32	-55.27%
资产负债率（%）	3.7%	5.54%	-1.84%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

#### 一、主要会计数据说明

报告期公司实现利润总额99,970,768.92元，同比增长32.63%，主要因为报告期公司节目制作与广告收入同比增加所致。报告期公司实现净利润81,455,528.26元，同比增长34.89%。

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-168,245,996.68，同比下降529.49%，主要因为报告期公司加大影视剧投资力度影视剧项目现金支出增加所致。

报告期末公司股本总额为241,120,000.00元，比上年度期末增加120.00%，是因为4月份公司由资本公积转增股本所致。

#### 二、主要财务指标说明

报告期公司基本每股收益为0.34元，比上年同期下降53.42%，扣除非经常性损益后的基本每股收益为0.30元，比上年同期下降58.90%，主要因为报告期公司股本增加所致。报告期公司每股经营活动产生的现金流量净额-0.70元，比上年同期下降245.83%，主要因为报告期公司加大影视剧投资力度影视剧项目现金支出增加所致。报告期末公司归属于上市公司股东的每股净资产为7.30元，比上年度末减少55.27%，主要因为报告期公司股本增加所致。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

## (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-6,164.9	
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）	8,894,390.5	主要为文化产业资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,357,647.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,370,874.06	
合计	9,874,999.12	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

### 三、董事会报告

#### （一）管理层讨论与分析

##### 一、公司总体经营情况

2012年上半年，公司经营情况良好，公司利用各种优势，完善公司产业链，加大市场开拓力度，围绕年度经营计划有序开展各项工作，各个业务板块继续保持良性发展和领先的市场地位，取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司实现营业收入278,254,170.11元，比上年同期增长6.97%；实现营业利润87,724,895.74元，比上年同期增长17.26%；实现利润总额99,970,768.92元，比上年同期增长32.63%；归属于上市公司股东的净利润为81,455,528.26元，比上年同期增长34.89%，各项主营业务呈现稳健发展的态势。

报告期内，电视节目制作及广告方面，公司继续制作老牌的节目如《音乐风云榜》、《娱乐现场》、《最佳现场》、《影视纪》（影视风云榜）等；同时公司继续深化与卫视频道的合作，为深圳卫视制作大型周播节目《大牌生日会》，承制辽宁卫视的《激情唱响》（第二季）和《天才童声》，为广西卫视制作《养生一点通》，为东南卫视制作《首映礼》，为安徽卫视制作大型才艺竞技节目《势不可挡》，栏目制作与广告业务实现收入16,009万元，较上年同期增长10.88%。

演艺活动方面，报告期内公司承办了《第六届娱乐大典》、《第十二届音乐风云榜颁奖典礼》、《2012 中国爱慈善盛典》及《北京国际电影节开幕式红毯仪式》等活动，实现收入3,147万元，较上年同期增长7.22%。

影视剧业务方面，报告期内公司投资发行、代理发行、联合发行共六部电影，分别是《极速天使》（2011年12月29日上映）、《新天生一对》、《新龙门客栈》、《情谜》、《匹夫》及《百万巨鳄》。报告期内，公司实现收入的电视剧主要为《我和老妈一起嫁》及《太平公主秘史》两部，报告期内公司影视剧业务实现收入8,669万元，较上年同期增长0.36%。

募集资金方面，公司继续严格依照募投项目资金使用计划进行实施，并不断完善公司治理结构。

##### 二、报告期内，公司主要财务数据分析。

###### 1、利润表项目

单位：元

项 目	报告期	上年同期	同比增减
一、营业收入	278,254,170.11	260,113,071.62	6.97%
减：营业成本	164,840,608.43	149,905,925.00	9.96%
营业税金及附加	12,487,839.57	9,790,970.77	27.54%
销售费用	5,472,886.67	6,060,398.89	-9.69%
管理费用	19,763,084.11	15,825,966.90	24.88%
财务费用	-12,388,887.28	3,289,816.49	-476.58%
资产减值损失	353,742.87	430,011.47	-17.74%
<b>二、营业利润</b>	<b>87,724,895.74</b>	<b>74,809,982.10</b>	<b>17.26%</b>
加：营业外收入	12,252,382.54	574,012.00	2034.52%
减：营业外支出	6,509.36	8,781.66	-25.88%
<b>三、利润总额</b>	<b>99,970,768.92</b>	<b>75,375,212.44</b>	<b>32.63%</b>
减：所得税费用	18,515,240.66	14,990,197.48	23.52%
<b>四、净利润</b>	<b>81,455,528.26</b>	<b>60,385,014.96</b>	<b>34.89%</b>

(1)、营业税金及附加：报告期内，公司营业税金及附加1,248.78万元，较上年同期增长27.54%，主要是因为报告期应税营业收入增长导致营业税金及附加相应增长。

(2)、管理费用：报告期内，公司管理费用为1,976.31万元，较上年同期增长24.88%，主要是因为公司房租物业费及折旧费同比增长所致。

(3)、财务费用：报告期内，公司财务费用为-1,238.89万元，较上年同期下降476.58%，主要是因为公司货币资金存放银行产生利息收入所致。

(4)、营业外收入：报告期内，公司营业外收入为1,225.24万元，较上年同期增长2034.52%，主要是因为报告期政府补贴收入较多上年同期补贴收入较少所致。

(5)、利润总额：报告期内，公司利润总额为9,997.08万元，较上年同期增长32.63%，主要是因为报告期营业收入增长及营业外收入增长所致。

(6)、净利润：报告期内，公司净利润为8,145.55万元，较上年同期增长34.89%，主要是因为报告期营业收入增长及营业外收入增长所致。

## 2、资产负债表项目

单位：元

项 目	报告期末	上年度期末	同比增减
<b>流动资产：</b>			
货币资金	803,600,449.00	1,082,952,690.61	-25.80%
应收账款	293,486,590.86	270,607,486.44	8.45%
预付款项	460,901,755.55	295,199,158.61	56.13%
应收利息	11,984,141.25	8,069,846.63	48.51%
其他应收款	25,079,526.98	9,711,004.16	158.26%

存货	130,329,385.33	127,167,145.42	2.49%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,725,381,848.97</b>	<b>1,793,707,331.87</b>	<b>-3.81%</b>
<b>非流动资产:</b>			
长期股权投资	400,000.00	400,000.00	0.00%
固定资产	25,635,216.73	24,705,009.39	3.77%
无形资产	795,793.10	952,861.10	-16.48%
商誉	43,257,374.00	43,257,374.00	0.00%
长期待摊费用	21,365,144.92	19,079,539.31	11.98%
递延所得税资产	11,016,787.45	11,045,462.17	-0.26%
<b>非流动资产合计</b>	<b>102,470,316.20</b>	<b>99,440,245.97</b>	<b>3.05%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,827,852,165.17</b>	<b>1,893,147,577.84</b>	<b>-3.45%</b>
<b>流动负债:</b>			
应付账款	39,646,555.57	41,585,211.81	-4.66%
预收款项	1,468,287.40	348,885.00	320.85%
应付职工薪酬	660,794.10	685,004.71	-3.53%
应交税费	15,000,617.33	20,765,406.91	-27.76%
其他应付款	9,736,540.27	39,909,304.63	-75.60%
<b>流动负债合计</b>	<b>66,512,794.67</b>	<b>103,293,813.06</b>	<b>-35.61%</b>
<b>非流动负债:</b>			
其他非流动负债	1,171,080.52	1,571,688.10	-25.49%
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,171,080.52</b>	<b>1,571,688.10</b>	<b>-25.49%</b>
<b>负债合计</b>	<b>67,683,875.19</b>	<b>104,865,501.16</b>	<b>-35.46%</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	241,120,000.00	109,600,000.00	120.00%
资本公积	1,267,126,629.38	1,398,646,629.38	-9.40%
盈余公积	25,062,672.21	25,062,672.21	0.00%
未分配利润	227,078,061.29	255,222,533.03	-11.03%
外币报表折算差额	-219,072.90	-249,757.94	-12.29%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>1,760,168,289.98</b>	<b>1,788,282,076.68</b>	<b>-1.57%</b>
<b>股东权益合计</b>	<b>1,760,168,289.98</b>	<b>1,788,282,076.68</b>	<b>-1.57%</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,827,852,165.17</b>	<b>1,893,147,577.84</b>	<b>-3.45%</b>

(1)、预付账款：报告期末，公司预付账款为46,090.18万元，较报告期期初增加56.13%，主要是因为报告期公司加大影视剧投资力度，预付影视剧项目支出增加较多所致。

(2)、应收利息：报告期末，公司应收利息为1,198.41万元，较报告期期初增加48.51%，主要是因为报告期期末未到期的定期存款应收利息增加所致。

(3)、其他应收款：报告期末，公司其他应收款为2,507.95万元，较报告期期初增加158.26%，主要是因为报告期期末应收星美(北京)影业有限公司款项增加863.28万元所致。

(4)、预收账款：报告期末，公司预收账款为146.83万元，较报告期期初增加320.85%。

(5)、其他应付款：报告期末，公司其他应付款为973.65万元，较报告期期初减少75.60%，主要是因为报告期内公司支付安徽广播电视台往来款3000万元所致。

(6)、股本：报告期末，公司股本为24,112.00万元，较报告期期初增加120.00%，主要是因为报告内公司由资本公积转增股本所致。

### 3、现金流量表项目

单位：元

项 目	报告期	上年同期	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	267,316,803.51	289,821,606.02	-7.77%
经营活动现金流出小计	435,562,800.19	250,648,101.25	73.77%
经营活动产生的现金流量净额	-168,245,996.68	39,173,504.77	-529.49%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	12,800.00	21,029.13	-39.13%
投资活动现金流出小计	6,465,485.00	6,232,454.00	3.74%
投资活动产生的现金流量净额	-6,452,685.00	-6,211,424.87	3.88%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	0	55,511,305.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	104,677,060.21	74,525,596.45	40.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-104,677,060.21	-19,014,291.45	450.52%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,500.28	-28613.62	-182.13%
五、现金及现金等价物净增加额	-279,352,241.61	13,919,174.83	-2,106.96%
加：期初现金及现金等价物余额	1,082,952,690.61	39,977,759.95	2,608.89%
六、期末现金及现金等价物余额	803,600,449.00	53,896,934.78	1,390.99%

(1)、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-16,824.60万元，较上年同期相比减少529.49%，主要因为报告期内公司加大影视剧投资力度，影视剧项目现金支出增加所致，公司上半年资金投入的主要项目为电影《不二神探》、《四大名捕二三》、《泰囧》及电视剧《精忠岳飞》等。

(2)、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为



-645.27万元，较上年同期相比净流出增加3.88%。

(3)、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-10,467.71万元，较上年同期相比净流出增加450.52%，主要是因为报告期公司现金分红10,960万元所致。

### 三、主要无形资产情况

截至报告期末，公司无形资产情况如下：

#### 1、商标权

公司高度重视知识产权的工作，报告期内，公司获得注册核准的商标具体情况如下：

序号	注册商标	类别	商标注册证号	注册有效期限
1	E!	9	1762872	2012年5月7日至2022年5月6日
2	彩条屋	41	8967866	2012年1月7日至2022年1月6日
3	彩条屋	35	8967869	2012年3月28日至2022年3月27日
4	娱乐大典	41	6160802	2012年3月28日至2022年3月27日

#### 2、影视剧版权情况

(1) 报告期内，新增的公司及全资子公司、孙公司拥有电视剧著作权的情况如下：

序号	名称	集数	制作单位	发行许可证编号	版权范围
1	太平公主秘史	45	东阳长城影视有限公司	(浙)剧审字(2012)第006号	享有该剧在中国大陆地区(不包括北京、江苏、上海)的首轮发行播出之后的电视播映权。
2	独立纵队	44	东阳长城影视有限公司	(浙)剧审字(2011)第042号	享有该剧首轮发行播出之后在云南省、广西省、广东省、河北省的电视播映权。

(2) 报告期内，新增的公司及全资子公司、孙公司拥有电影著作权的情况如下：

序号	电影名称	版权方	出品方	发行许可证编号	代理发行
1	情谜	欢乐电影(上海)有限公司	欢乐电影(上海)有限公司、北京欢乐文化艺术有限公司、太阳娱乐文化有限公司(中国香港)、电影频道节目中心	影属技字[2012]第047号	北京光线影业公司
2	四大名捕	北京光线影业有限公司	北京光线影业有限公司、精英制作公司(中国香港)、安徽广播电视台	电审数字[2012]第154号	北京光线影业有限公司
3	匹夫	天津全景影业投资有限公司、北京光线影业有限公司	天津全景影业投资有限公司、北京光线影业有限公司	电审故字[2012]第034号	北京光线影业有限公司

4	百万巨鳄	北京歌亮传媒有限公司	北京歌亮传媒有限公司、乔尼影视（上海）有限公司、华强方特影业投资有限公司	电审数字[2012]第063号	北京光线影业有限公司
5	新天生一对	星美（北京）影业股份有限公司、北京光线影业有限公司、柏合丽影业股份有限公司（中国台湾）	星美（北京）影业股份有限公司、柏合丽影业股份有限公司（中国台湾）、安徽广播电视台、北京光线影业股份有限公司、宽银幕电影制作有限公司（中国台湾）、台湾文创一号股份有限公司（中国台湾）	电审故字[2011]第093号	北京光线影业有限公司；星美（北京）影业有限公司联合发行

3、报告期内，新增的公司及全资子公司、孙公司取得的软件著作权情况如下：

序号	软件全称	证书编号	登记号	权利取得方式	权利范围	首次发表日期	登记批准日期
1	光线电视节目制作软件V1.0	软著登字第 BJ37447号	2012SRBJ0296	原始取得	全部权利	2010年9月14日	2012年2月22日
2	光线广告业务管理系统V1.0	软著登字第 BJ37448号	2012SRBJ0297	原始取得	全部权利	2010年10月29日	2012年2月22日
3	光线影片票房分账系统V1.0	软著登字第 BJ37450号	2012SRBJ0299	原始取得	全部权利	2010年12月15日	2012年2月22日
4	光线影业贴片广告分析系统V1.0	软著登字第 BJ37449号	2012SRBJ0298	原始取得	全部权利	2010年12月08日	2012年2月22日

#### 4、专利申请情况

报告期内，公司收到国家知识产权局对公司的专利申请颁发的《发明专利证书》，证书编号为200810224289X的“一种媒体文件播放方法、播放系统及一种媒体播放器”的专利已经专利局核准，收到核发的专利证书。

#### 5、商誉

单位：元

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	期末减值准备	形成来源
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15	-	-	13,557,944.15	-	
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22	-	-	47,095,305.22	17,523,432.60	
东阳光线影业股份有限公司	127,557.23	-	-	127,557.23	-	
合计	60,780,806.60	-	-	60,780,806.60	17,523,432.60	-

报告期末公司对商誉减值进行测试，未发现商誉存在减值迹象。

## 6、无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,998,972.10	-	-	5,998,972.10
二、累计摊销合计	1,046,111.00	157,068.00	-	1,203,179.00
三、无形资产账面净值合计	4,952,861.10	-157,068.00	-	4,795,793.10
四、减值准备合计	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
无形资产账面价值合计	952,861.10	-157,068.00	-	795,793.10

## 7、业务经营许可

截至报告期末，公司、全资子公司及全资孙公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	北京光线传媒股份有限公司	营业性演出许可证	京市演617	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2011年12月31日-2013年12月31日
2	北京光线传媒股份有限公司	广播电视节目经营许可证	(京)字第015号	制作、发行动画片、电视综艺、专题片；不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电视电影电视局	2011年9月13日-2013年9月18日
3	北京光线影业有限责任公司	电影发行经营许可证	证发字第(2011)003号	国产影片发行	国家广播电影电视总局电影管理局	2011年1月16日-2013年1月15日
4	北京光线影业有限责任公司	摄制电影许可证	证摄制字第082号	摄制电影片，复制本单位影片，按规定发行国产影片及其复制品	国家广播电影电视总局	2010年12月29日-2012年12月29日
5	北京光线易视网络科技有限公司	电信与信息服务业务经营许可证	京ICP证050023号	业务种类：因特网信息服务业务 服务项目：除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容	北京市通信管理局	2010年3月29日-2015年3月21日
6	北京光线易视网络科技有限公司	信息网络传播视听节目许可证	0108231	业务类别：自办播放业务 节目内容：文娱类 试听节目 播放方式：点播（含下载） 接收终端：计算机 传输网络：国际互联网	国家广播电影电视总局	2010年8月9日-2013年8月9日

7	北京东方传奇国际传媒有限公司	广播电视节目制作经营许可证	广媒字第128号	制作、发行广播电视节目	国家广播电影电视总局	2011年4月1日-2013年4月1日
8	东阳东方传奇传媒有限公司	广播电视节目制作经营许可证	浙字第218号	制作、复制、发行专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧	浙江省广播电影电视局	2011年1月1日-2013年1月1日
9	北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	营业性演出许可证	京市演64	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2012年1月13日-2013年12月31日
10	上海光线电视传播有限公司	广播电视节目制作经营许可证	沪字第029号	广播电视节目制作发行	上海市文化广播影视管理局	2011年3月2日-2013年2月21日
11	东阳光线影业有限公司	电影发行经营许可证	证发字第(2010)060号	国产影片发行	国家广播电影电视总局电影管理局	2010年10月13日-2012年10月12日

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止报告期末，公司拥有13家全资子公司及孙公司，1家参股公司，基本情况如下:

序号	公司名称	注册时间	注册地址	经营范围	与公司的法律关系
1	北京光线影业有限公司	2004年10月15日	北京市东城区和平里东街11号院研发楼2层南区	许可经营项目：发行国产电影；摄制电影片；复制本单位影片；按规定发行国产影片及其复制品。 一般经营项目：影视策划；信息咨询（不含中介服务）；设计、制作、代理、发布广告。	全资子公司
2	北京传媒之光广告有限公司	2003年1月14日	北京市东城区和平里东街11号院研发楼2层	许可经营项目：无。 一般经营项目：设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告。	全资子公司
3	上海光线电视传播有限公司	2001年7月20日	上海浦东新区潍坊六村627号330室	电视节目、音像制品制作经营、影视项目策划，咨询服务，承接各类广告设计、制作，代理国内广告业务（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。	全资子公司
4	北京英事达形象包装顾问有限公司	2006年1月10日	北京市东城区和平里东街11号院研发楼2层	许可经营项目：无。 一般经营项目：项目策划；形象包装；影视策划；广告设计制作；印刷设计；承办展览展示；动画制作及摄影技术的培训；动画制作；摄影服务；工	全资子公司

				艺礼品设计；公关服务	
5	北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	1998年9月29日	北京市东城区和平里东街11号院研发楼2层	许可经营项目：经营演出及经纪业务。 一般经营项目：组织文化艺术交流活动；从事房地产经纪业务；承办展览展示活动；摄影服务；广告设计、制作、代理、发布；电脑图文设计、制作；技术推广服务；文化经纪。	全资子公司
6	北京东方传奇国际传媒有限公司	2005年3月11日	北京市东城区和平里东街11号院研发楼2层	许可经营项目：制作电视剧、电视节目。 一般经营项目：从事文化经纪业务；组织文化艺术交流活动；展览服务；会议服务；礼仪服务；电脑图文设计、制作；营销策划；企业策划；市场调查；设计、制作广告	全资子公司
7	北京光线易视网网络科技有限公司	2004年12月23日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：互联网信息服务业务（除新闻、教育、出版、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）。 一般经营项目：设计、制作、代理、发布广告；经济信息咨询。	全资子公司
8	北京创新力国际文化传媒有限公司	2007年5月15日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：经营演出及经纪业务。 一般经营项目：经济贸易咨询；电脑动画设计、制作；展览服务。	全资孙公司
9	上海聚合广告有限公司	2005年10月11日	秣陵路50号402-5室	设计、制作、代理、发布国内外各类广告业务。（涉及许可项目的凭许可证经营）	全资孙公司
10	东阳东方传奇传媒有限公司	2005年5月27日	浙江横店影视产业试验区	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧。一般经营项目：制作、销售、租赁：影视服装道具；影视器材销售、租赁；影视文化信息交流、咨询；影视工艺品制作、销售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	全资孙公司
11	东阳光线影业有限公司	2008年12月9日	浙江横店影视产业实验区C4-020-B	许可经营项目：国产影片发行。 一般经营项目：电影剧本制作、交易；影视剧项目策划；影视文化信息咨询；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	全资孙公司
12	香港光线影	2009年5	香港中环 康乐	电影投资制作发行等	全资孙公司

	业国际有限公司	月21日	广场8号 交易广场2期 3905		
13	香港影业国际有限公司	2010年4月14日	香港中环 康乐广场8号 交易广场2期 3905	电影投资制作发行等	全资孙公司
14	北京众大合联市场咨询(北京)有限公司	2011年9月8日	北京市海淀区北三环中路77号院71幢211室	许可经营项目：无； 一般经营项目：经济贸易咨询。（未取得行政许可的项目除外）	全资子公司的参股公司

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

### 风险因素分析及应对措施

#### （一）、产业政策风险

广播电影电视行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督、管理。

电视节目方面，根据《广播电视管理条例》，设立电视节目制作单位，应当经国家广播电影电视总局批准，取得《广播电视节目制作经营许可证》。2009年国家广电总局下发《关于认真做好广播电视制播分离改革的意见》的通知，进一步提出改变电台电视台单纯的自制自播模式，充分调动社会力量，发展壮大节目内容生产能力，提高规模化、集约化生产水平，为制播分离改革进一步明确了方向。全国电视行业正在推进制播分离的改革进程，目前，主要在影视剧、影视动画、体育、科技、娱乐等节目领域进行，逐步增加社会制作公司在上述类型栏目中的份额，各电视台目前正在积极响应这一政策。但如果主管部门调整这一政策，将给民营电视节目制作机构带来较大影响。由于该政策的推进刚起步不久，未来仍具有一定的不确定性。

影视剧方面，根据《广播电视管理条例》、《电影管理条例》和《电视剧管理规定》，国家对影视剧制作、进口、发行等环节实行许可制度。违反该等政策将受到国家广播电影电视行政部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。国家实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入广播电影电视行业的国内企业和外资企业设立了较高的政策壁垒，保护了公司的现有业务和行业地位；另一方面，随着国家产业政策将来的进一步放宽，公司目前在广播电影电视行业的竞争优势和行业地位将面临新的挑战，甚至整个行业都会受到外资企业及进口电影、电视剧的强力冲击。

#### （二）、税收优惠及政府补助政策风险

公司报告期内依据国家相关政策享受了所得税减免、营业税减免和政府补助。税收优惠和政府补助对当期净利润的影响程度保持稳定。税收优惠和政府补助仍然对公司的经营业绩构成一定影响，公司存在因税收优惠和政府补助收入减少而影响公司利润水平的风险。

#### （三）、对部分主要客户依赖的风险

公司节目为主要面向年轻群体的娱乐类节目，节目的广告客户主要为快速消费品行业生产企业。同时，公司的节目在全国范围播出和节目品牌效应使得节目广告价格较高，广告客户主要是 4A 公司和部分大客户，同时公司的营销策略是通过电视节目、演艺活动中的贴片广告、植入式广告等方式为大客户提供整合营销方案，部分大客户成为公司主要的收入来源。公司的电影发行主要通过院线公司进行，各大院线公司是电影业务的主要客户和收入来源。上述方式使得公司对部分大客户存在较强的依赖。剔除中影数字集中结算因素外，虽然前五大客户的收入比重逐年下降，但仍然存在对部分大客户依赖的风险。

#### （四）、作品内容审查风险

按照制播分离的原则，电视节目播出的终审权由电视台掌握，电视节目制作机构提供给

电视台的节目存在不能通过电视台审查的风险。虽然公司成立十年以来与电视台建立了良好的信息沟通渠道，及时就节目内容和节目导向与电视台沟通，但是仍然存在因信息沟通不及时和理解不到位而产生内容导向失误的风险，进而影响到公司节目的播出，因此，公司面临着电视节目审查的风险。根据《电影管理条例》和《电影剧本（梗概）备案、电影片管理规定》，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影片审查制度，未经备案的电影剧本（梗概）不得拍摄，未经审查通过的电影片不得发行、放映、进口、出口。虽然公司筹拍和出品前的内部审查杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过，公司成立以来也从未发生过电影未获备案、审查通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影作品审查的风险。

#### （五）、预付账款金额较大的风险

公司预付款项主要为委托制作影片而预先支付给受托制作方的影视制作费，该预付账款待相关影片取得发行许可证后将结转为库存商品进行核算。报告期内公司预付账款的金额较大主要系公司加大电影业务规模的拓展而增加了电影投资规模。

尽管公司制定了一整套完善的预算体制，并委派专人跟踪影片的制作费用支出从而能够确保影片的成本可控，而且目前公司已经积累了一定的电影投资和发行经验，处于行业前列，盈利能力逐年提升，但仍不能排除未来个别影片票房未达预期的风险。

#### （六）、市场竞争加剧的风险

公司在节目制作领域处于领先地位，尤其在娱乐资讯类节目方面，已形成节目品牌集群效应；在整合娱乐营销和演艺活动方面具有领先优势。随着“制播分离”的进一步深化，电视台内部的节目制作机构将逐步成立独立的节目制作公司，民营节目制作公司也将大量出现，可能加剧节目市场的竞争。

虽然丰富的影片内容供应直接拉动了电影市场的票房，但是，中国的电影市场能否继续容纳更多的电影产量仍然有待验证。如果更多的影片竞争相同的档期，将不可避免地出现上映日期难以协调、观影人群分流的竞争新局面。尽管公司的电影业务已跻身行业前列，具备了专业化的国产影片发行能力，特别是电影发行网络实现了影片发行的精细化运作，但随着国产影片票房收入的逐步攀升，民营电影公司大量涌现，国有电影公司也加大市场开拓，电影市场竞争存在日趋激烈的风险。

#### （七）、募集资金投向的风险

公司募集资金投资项目是依据公司发展战略制定的，并进行了详尽的可行性分析。该等项目的实施有利于进一步提升公司节目制作能力、完善频道联供网的节目类型、提高频道联供网的节目质量和收视率、改善节目制作的演播厅硬件设施、拓展丰富存量的数字化电视节目应用范围，在开拓新的利润增长点和增强抵御市场风险等方面都具有重要意义。但是，由于未来市场变化的不确定性、行业竞争格局变化、项目建设过程中存在的种种不确定因素等原因，公司募集资金投资项目的实施可能存在达不到预期的盈利水平的风险。

公司募集资金投资项目中“电视联供网电视剧购买项目”是为了完善频道联供网的内容结构，创造更大的商业价值而提出的。该等项目的实施有利于完善频道联供网的节目类型、提高频道联供网的节目质量和收视率，能够开拓新的利润增长点。但是，由于未来市场变化的不确定性、行业竞争格局变化等种种不确定因素，该项目可能存在短期内无法达到预期收益的风险。

首先，电视剧市场经历2010年和2011年的繁荣之后，由于行业竞争的加剧，成本居高不下，以及下游电视台、视频网站等行业的盈利状况下滑的情况下，渠道的购剧成本大幅压缩，电视剧市场进入动荡和行业调整期。虽然电视剧依然是目前电视节目中盈利能力较高的节目，但由于广电总局取消电视剧中插广告等政策的直接冲击，电视台的广告效益无法达到预期，

使得公司该项目在短期内面临推进较慢，并无法达到预期收益的风险。

另外，一般情况下，电视剧需要播出一段时间后，其广告价值才能获得广告客户的认同，而且公司的频道联播网的广告价值也需要一个培养和发掘的过程。虽然，公司目前已经拥有了一支经验丰富的广告营销团队，广告收入稳定增长，但未来该项目仍然可能存在短期内达不到预期盈利水平的风险。

#### （八）、经济周期影响的风险

公司电视节目业务的营业收入主要来自节目广告收入，宏观经济的周期性波动将影响客户广告投放，进而影响公司业绩。在经济增长时，企业的广告营销支出较多，在电视台的广告投放量较多，对公司的节目贴片广告、植入广告、冠名广告以及结合大型演艺活动的整合广告营销需求增加；在经济衰退时，企业的广告营销支出将减少，在电视台的广告投放量减少，也会相应减少对各种广告形式的采购金额。虽然我国经济近年来持续快速增长，但经济的周期性波动势必会在一定程度上影响到公司的电视节目业务的持续发展。

公司电影业务所处的电影行业主要为消费者提供电影这一偏中高端的文化消费品。作为非日常必需品，电影的主要消费群体以中高收入消费者为主，正向的需求收入弹性较高。在经济增长时，居民的收入水平提高，用于文化方面的支出相应增加，电影市场繁荣；而在经济衰退时，居民的收入水平虽有所下降，但受消费习惯的影响，电影消费群体用于电影方面的支出并未同步减少，电影市场并不会必然同时陷入低谷甚至还可能出现增长。通过对国际成熟电影市场——美国电影市场随经济周期变化情况的研究，电影产业在面对经济周期起伏的时候表现出较强的抗衰退能力。在好莱坞，“经济不景气，电影更繁荣”已为业内所普遍认同。自 2003 年国家广电总局建立电影数据统计以来，我国电影票房收入随国民经济的快速发展实现了持续高速增长。我国电影市场相对国际市场而言，市场化运作的时间较短，总体规模偏小，因此发展速度更快，发展空间更大，但这并不能保证国内电影行业必定与国际成熟市场一样具有较强的抗周期性。经济的周期性波动势必会在一定程度上影响到公司的电影业务的持续发展。

#### （九）、大股东及实际控制人控制的风险

公司的创始人王长田先生控股的光线控股持有本公司 54.05% 的股权，居控股地位。虽然公司已建立了三会议事规则、独立董事制度、关联交易内部控制规范等一系列旨在保护中小投资者权益的制度，但王长田先生若利用其控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、利润分配、对外投资等重大事项进行不当干预，将可能损害公司其他股东的利益。

#### （十）、盗版的风险

侵权盗版现象在世界范围内屡禁不止，特别是随着 VCD/DVD 技术、网络传播技术的发展，更有愈演愈烈的趋势。影视作品刚一上市，就有盗版产品在市场上出现。由于盗版产品价格低廉、购买方便，具有较高的性价比，因此成为了一部分消费者的消费首选。对于电影，失去的是部分观众，分流的是电影票房、音像版权收入；对于电视剧，降低的是收视率，打击的是电视台的购片积极性。盗版的存在，给影视剧的制作、发行单位带来了极大的经济损失，造成了我国影视行业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。

政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度、降低电影票价等措施，在保护知识产权方面取得了明显的成效。通过上述措施，在一定程度上减少了盗版行为，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，本公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。

#### （十一）、栏目、影视作品销售的市场风险和季节性风险

栏目、电影、电视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要企业不断创作和发行新的栏目、影视作品。对于栏目、影视制作发行企业来说，始终处在新产品的生产与销售之中。由于新产品的市场需求是未知数，只能基于经验凭借对



消费者需求的前瞻性来把握栏目定位、创作剧本、影视作品配备导演和演员，而未来栏目是否能获得较高的广告价值，影视作品是否为市场和广大观众所需要及喜爱，是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。

尽管本公司有经验丰富的栏目创意团队和充足剧本来源（包括但不限于外部购买剧本、委托编剧创作等），公司的新设栏目和影视作品立项均充分考虑其中的商业元素，从思想性、艺术性、娱乐性、观赏性相结合的角度，通过集体决策制度，利用主要经营管理、创作人员多年成功制作发行的经验，能够在一定程度上保证新作品的商业运营，但仍然无法完全避免作为新产品所可能存在的定位不准确、不被市场接受和认可而导致的销售风险。包括代理发行在内的电影投资发行业务可能存在影片票房收入达不到预期水平，从而导致投资亏损的风险。

此外，由于电视节目的广告均具有季节性特点，第一季度为广告销售的淡季；电影收入主要来源于各档期影片的票房收入，公司的电影业务规模尚未覆盖每个档期，各档期发行的影片规模和票房收入也会差异较大；因此，未来可能存在经营业绩季节性波动的风险。

#### （十二）、人力资源风险

人力资源是电视节目及影视剧行业的核心要素，节目创意、策划、制作执行、节目发行和广告营销等人才决定着节目的品质、市场影响力和广告价值。优秀节目的成功对单个主持人、导演等人才的依赖度较低，更依赖于节目创意、策划、制作执行、节目发行和广告营销等一系列环节的通力配合；公司的电影业务以发行为主，随着电影发行网络日趋成熟，对单个发行人员、投资决策人员不存在重大依赖。

虽然公司已通过业内知名的节目制作平台和电影发行平台，吸引和培养了由优秀的创意策划人员、主持人、制作队伍、导演等人才组成的、经验丰富的节目、影视剧发行业务团队，但是如果未来公司在人力资源引入、培养和激励等方面缺乏有效的制度和措施，随着行业内人才的流动，将面临人才流失、人才短缺和人才梯队不健全等风险，给公司持续经营带来一定影响。

#### （十三）、影视剧投资拍摄发行计划执行的风险

公司每年年初制定电影的投资拍摄计划和代理发行计划。根据生产计划规划题材，通过外部购买剧本、委托编剧创作等方式储备项目和前期开发，之后则编制项目可行性研究报告，对市场前景、拍摄计划、发行计划、投资计划、融资安排、财务评价和风险进行分析，提交公司立项及内容审查委员会审查。公司立项通过后，报送广播电视主管部门审批，取得摄制许可后，一般与受托制作方签订制作协议，由其负责影片拍摄和制作，公司监督影片的拍摄进程和财务核算。经过后期制作，提交广播电视主管部门审查通过，取得公映许可后在影院公映，公司即可根据收入确认原则确认相关收入，完成生产计划。公司代理发行业务一般是由公司前期对制片方的影片进行分析和立项后，与部分制片方直接协商代理发行事宜，待影片完成制作、取得公映许可后，签订代理发行合同。

上述投资拍摄计划执行中，从题材规划到公司立项通过并非一蹴而就的过程，很多题材规划因无法形成满意的剧本而遭否定，导演、主演等主创人员也要多回合磋商才能确定。最后，如果不能为公司的立项及内容审查委员会所通过，还将重新进行前期开发。尽管公司在制定生产计划时，已经将该过程考虑其中，但如果在预计时间内无法完成项目的立项，则项目的生产计划将被拖延。另外，在拍摄、制作过程中，也存在着很多不可控因素会影响到生产计划的正常执行，如外景拍摄的天气条件、主创人员的身体状况甚至地震、洪水等不可抗力等等。在代理发行计划执行中，与制片方的合作需要多回合的协商才能最终确定。因此，电影业务存在投资拍摄发行计划执行的风险。

#### （十四）、电影投资规模扩大面临的管理和经营风险

尽管公司拥有经验丰富的电影策划和投资决策团队，建立了集体决策的制度和投资预算

管理制度。但是，随着投资影片数量和投资额的上升，如果财务和管理人员团队不能随之扩大、发行网络不能进一步拓展和完善，可能存在因管控不到位和商务开发不足而导致的影片管理和运营风险。其中，包括投资预算制度不能严格执行的风险、影片投资成本控制的风险等管理风险以及影片票房不能达到预期的市场竞争风险。公司的影片投资决策通过公司的投资决策委员会集体决策，报告期内，投资的影片实现了良好的收益，但随着电影市场竞争的加剧，仍无法完全避免所投资的影片可能存在的定位不准确、不被市场接受和认可而导致影片票房收入达不到预期水平，进而导致影片投资收益不理想的风险。

#### （十五）、知识产权纠纷的风险

公司的栏目、电影、电视剧作品的核心是知识产权，根据《中华人民共和国著作权法》第十五条规定，“电影作品和以类似摄制电影的方法创作的作品著作权由制片者享有，但编剧、导演、摄影、作词、作曲等作者享有署名权，并有权按照与制片者签订的合同获得报酬。电影作品和以类似摄制电影的方法创作的作品中的剧本、音乐等可以单独使用的作品的作者有权单独行使其著作权。”因此，无论是影视创作中与公司联合摄制的制作单位，还是向本公司提供素材的相关方以及本公司栏目及影视制作中聘用的编剧、导演、摄影、作词、作曲等人员，都与公司存在主张知识产权权利的问题。对此，公司与上述单位或人员均签订了完整合约，对知识产权事宜进行具体约定，若发生纠纷，将按照有关合约的条款处理。

另外，对于公司栏目和影视作品中使用的题材、剧本、音乐等，还存在侵犯第三方知识产权的潜在风险。作为防范措施，公司在使用之初即先行全面核查题材、剧本、音乐的知识产权状况，避免直接侵犯属第三方拥有的知识产权。

尽管公司从事相关业务以来，很少发生针对公司侵犯知识产权而提起的诉讼，然而公司无法确定将来是否会产生栏目、影视作品的知识产权纠纷。知识产权纠纷牵扯漫长的法律诉讼，会分散公司人力，最终可能影响公司业务开展。如果本公司侵权纠纷败诉，还将承担赔偿责任或在业务上遭受损失。

#### （十六）、净资产收益率下降的风险

鉴于募集资金投资项目从实施到产生效益需要一定的周期。因此公司存在短期内净资产收益率下降的风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
栏目制作与广告	160,092,373.32	90,024,849.26	43.77%	10.88%	14.12%	-1.59%
演艺活动	31,470,624	14,460,485.01	54.05%	7.22%	31.87%	-8.59%
影视剧	86,691,172.79	60,355,274.16	30.37%	0.36%	0.51%	-0.1%
合计	278,254,170.11	164,840,608.43	40.76%	6.97%	9.96%	-1.61%

主营业务分行业和分产品情况的说明

主营业务分产品情况说明：

报告期内，公司实现主营业务收入27,825万元，较上年同期增长6.97%。其中，栏目制作

与广告业务实现收入16,009万元，较上年同期增长10.88%；演艺活动业务实现收入3,147万元，较上年同期增长7.22%；影视剧业务实现收入8,669万元，较上年同期增长0.36%。

栏目制作及广告业务方面，2012年上半年公司继续拓展卫视的电视节目制作业务，在卫视播出的栏目大幅增加，一季度陆续在省级卫视开播三档新节目，分别是在辽宁卫视播出的周播节目《天才童声》、在东南卫视播出的周播节目《首映礼》及在广西卫视播出的日播节目《养生一点通》。二季度公司又承制了两档大型卫视季播节目，分别是《势不可挡》第一季及《激情唱响》第二季。截止6月底《势不可挡》已在安徽卫视播出三期，节目首播收视表现良好，第三期收视又创新高，据央视索福瑞32省级卫视数据显示，收视率为0.973，收视份额为2.768，同时段全国排名第二，开播三期网络点击量超过2,000万次。《激情唱响》第二季于7月12日在辽宁卫视播出。2012年上半年，公司在卫视播出的节目制作量大幅增加，节目和品牌知名度进一步提升。卫视节目制作的拓展在提升公司节目制作质量和品牌知名度的同时，使得公司的栏目制作与广告收入同比保持增长。报告期内公司栏目制作与广告收入毛利率为43.77%，同比下降1.59个百分点，基本保持稳定。

演艺活动业务方面，报告期公司承办《第六届娱乐大典》、《第十二届音乐风云榜颁奖典礼》、《2012·中国爱慈善盛典》及《北京国际电影节开幕式红毯仪式》等活动，实现收入3,147万元，毛利率为54.05%，同比下降8.59个百分点。

影视剧业务方面，报告期内公司投资发行、代理发行、联合发行共六部电影，分别是《极速天使》(2011年12月29日上映)、《新天生一对》、《新龙门客栈》、《情谜》、《匹夫》及《百万巨鳄》。报告期内，公司实现收入的电视剧主要为《我和老妈一起嫁》及《太平公主秘史》两部。报告期公司影视剧业务毛利率为30.37%，基本保持稳定。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司主营业务成本较上年同期增长9.96%，主要因为公司产能增加所致，成本与收入增幅相匹配。报告期内，公司主营业务毛利率较上年同期下降了1.61个百分点，基本保持稳定。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北地区	80,754,648.68	62.7%
华北地区	93,983,875.66	-2.63%
华东地区	57,235,778.82	-24.93%
华南地区	24,481,549.44	-12.91%
华中地区	5,707,298.72	125.69%
西北地区	500,586.39	-41.86%
西南地区	15,290,432.4	233.84%
海外地区	300,000	-81.6%
合计	278,254,170.11	6.97%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

**2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用  不适用**5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动** 适用  不适用**6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用  不适用**7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施** 适用  不适用**8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施** 适用  不适用**9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势** 适用  不适用**10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施** 适用  不适用**（二）公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	138,071.99
报告期投入募集资金总额	42,310.28
已累计投入募集资金总额	85,124.41
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电视联供网电视节目制作	否	6,282	6,282	2,635	3,918	62.37%	2012年12月31日	642.5	是	否
电视联供网电视剧购买	否	21,600	21,600	972	972	4.5%	2013年12月31日	159.75	是	否
数字演播中心扩建	否	6,500	6,500	27.5	1,527.5	23.5%	2012年12月31日	0	否	否
节目采编数字化改建	否	3,400	3,400	475.78	475.78	13.99%	2012年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	37,782	37,782	4,110.28	6,893.28	-	-	802.25	-	-
超募资金投向										
对子公司北京光线影业有限公司增资	否	24,000	24,000	10,000	24,000	100%	2013年06月30日	0	否	否
投资电视剧	否	25,000	25,000	5,000	25,000	100%	2013年06月30日	1,068	否	否
投资电影项目	否	23,200	23,200	23,200	23,200	100%	2013年12月31日	0	否	否

归还银行贷款（如有）	-	6,031.13	6,031.13	0	6,031.13	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	78,231.13	78,231.13	38,200	78,231.13	-	-	1,068	-	-
合计	-	116,013.13	116,013.13	42,310.28	85,124.41	-	-	1,870.25	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司于 2012 年 2 月 14 日召开第一届董事会第二十一次会议，决议通过了使用 5,000 万元超募资金用于投资电视剧的议案，同时通过了使用超募资金人民币 10,000 万元，以增资的方式向全资子公司北京光线影业有限公司追加投资，用于电影项目的投资制作。以上方案已实施。公司于 2012 年 3 月 13 日召开第一届董事会第二十二次会议，决议通过了使用 23,200 万元超募资金用于投资电影项目的议案。以上方案已实施。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。公司考虑使用部分超募资金用于投资电影及电视剧项目，以及其他与公司主营业务相关的项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

#### (四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

##### (一)、2012年下半年公司经营计划

##### 1、2012年下半年公司计划新增节目及活动

节目方面, 公司将充分利用目前在卫视节目方面已经建立的先发优势继续拓展卫视精品节目的开发和制作, 公司正在为几家卫视制作样片, 预计下半年会有2-3档新节目在卫视播出, 公司也加大与新媒体的合作, 并于伦敦奥运会期间在新浪网播出《奥运大郭饭》。

演艺活动方面, 下半年公司将会承办《国剧盛典》、《音乐风云榜新人盛典》、《影视新势力盛典》、《真维斯杯服装设计大赛》, 以及为央视网制作的《5+北京奥运夜》, 公司还将承办韩国艺人广州演唱会等, 尚有其他活动正在洽谈之中。

##### 2、2012年下半年电影大规模上映, 计划上映的电影如下表:

序号	公映的电影名称(暂定)	公映档期
1	四大名捕	2012年7月12日
2	神探亨特张	2012年7月20日
3	乐翻天	2012年8月
4	伤心童话	2012年8月
5	铜雀台	2012年9月
6	一场风花雪月的事	2012年9月
7	大海啸鲨口逃生	2012年第4季度
8	厨子、戏子、痞子(虎烈拉)	2012年第4季度
9	午夜火车	
10	泰囧	

注: 目前有个别影片尚在审批及洽谈中, 公司将根据市场与审批情况进行调整。

(二) 公司将贯彻年初制定的和本次调整的年度经营计划, 进一步强化电视节目制作、发行、运营的优势, 与全国性覆盖的卫视频道充分合作; 加强公司电影制作的质量, 扩大国产影片的发行规模, 发挥娱乐资源整合的优势, 加快向跨媒体、多渠道和跨地区方向的扩张, 建立娱乐资源整合运营平台, 持续巩固公司核心竞争力, 力争完成2012年度经营目标。具体举措如下:

1、公司计划利用强大的节目策划制作能力、对明星的吸引力和广告营销策划能力, 继续扩展卫视节目制作, 扩大节目在卫视的影响力。同时, 发挥演艺活动节目的市场影响力拓展演艺活动在省级卫视的影响力, 形成地面、卫视立体交叉覆盖的优势, 以更好地服务于广告客户。

2、公司将充分利用演艺活动业务丰富的人才储备和项目经验优势, 巩固颁奖典礼的市场影响力, 扩大演唱会、首映礼、选秀类等演艺活动的规模, 积极开展商务活动, 开发市场, 发挥其短期市场关注度高的优势, 使之成为公司电视节目中的特色节目。

3、公司将继续扩大国产影片的发行规模, 通过参与电影投资、制作、发行的各环节, 有选择性地参与投资拍摄部分商业价值较高的影片, 同时, 继续强化电影发行网络, 特别是大力拓展非电影院渠道、电影广告、电影相关产品、电影活动赞助等衍生收入来源, 提高影片的商业价值; 公司将通过与其他影视公司合作, 参与制作、投资部分电视剧, 积极延伸产业链和价值链。

4、公司将通过外部股权收购等方式拓展新媒体渠道, 通过股权关系与新媒体建立更为紧密的合作关系; 同时公司也在考虑与其他影视公司接触, 希望通过影视项目合作、股权合作方式强化公司影视方面的制作及发行优势, 完善公司的产业链。

5、公司将完善各类岗位专业人员, 特别是关键经营管理岗位、策划创意岗位和发行宣传岗位人员的薪酬体系和激励机制, 合理确定薪酬结构, 将员工的职业生涯规划和公司的发展规划有机地结合起来, 建立一支与公司发展战略相适应的人才队伍。

**(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

**(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

(一) 经 2012 年 3 月 13 日第一届董事会第二十二次会议审议, 2011 年度利润分配预案为: 以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 109,600,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 10 元人民币 (含税); 同时进行资本公积金转增股本, 以 109,600,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 12 股, 共计转增 131,520,000 股, 转增后公司总股本将增加至 241,120,000 股。

该利润分配预案已经 2012 年 4 月 5 日的股东大会审议通过并于 4 月 27 日实施。（二）现有利润分配政策 公司采取现金或者股票方式分配股利。在现金流满足正常经营和长期发展的前提下，以现金方式分配股利。 公司将在盈利状况和现金流满足正常经营和长期发展前提下，继续实施积极的利润分配政策；公司每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于连续三年年均可供分配利润的 30%，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，以保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以进行中期现金分红。 公司利润分配程序符合相关规定，独立董事均尽职尽责发挥应有作用，公司中小股东可以通过公司公布的联系方式与公司取得联系，表达意见和诉求。（三）根据深交所及证监局相关规定，将于 2012 年 8 月 31 日前将公司分红政策更改如下： 1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。 2、公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。 3、公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。 4、公司利润分配方案的审议程序：（1）公司的利润分配方案由总经理拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。（2）公司因前述第一百六十一条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

#### （十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （二）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

无

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

无

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

无

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

##### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

##### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

##### （五）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用



#### 4、其他重大关联交易

无

#### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

###### (1) 托管情况

适用  不适用

###### (2) 承包情况

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## （七）发行公司债的说明

适用  不适用

## （八）证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

## （九）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-		-	-
资产置换时所作承诺	-	-		-	-
发行时所作承诺	上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田、公司自然人股东、包锦堂、包莉娜、洪美文、黄鑫；持有公司股份的董事、监事	上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田承诺所持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内不转让。公司股东包锦堂、黄鑫、包莉娜、洪美文承诺持有的公司股份，自公司股票上市之日起十二个月内不转让。除上述股东外的公司其他股东承诺：持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内不	2010年02月10日	除包锦堂、包莉娜、洪美文、黄鑫承诺期限1年外，上海光线投资控股有限公司、王长田、公司自然人股东承诺期限3年。	正常履行中

		<p>转让。公司董事、监事和高级管理人员王长田、李晓萍、李德来、王犇、袁若苇、王嫦春及张航承诺,所持公司股份在上述承诺的限售期届满后,在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%,在离职后半年内不得转让。董事包凡之父包锦堂承诺,所持本公司股份在上述承诺的限售期届满后,在包凡任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%,在包凡离职后半年内不得转让。为避免未来可能的同业竞争,公司控股股东上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田分别于 2010 年 2 月 26 日出具《承诺函》,承诺主要内容如下:“本人(或本公司)目前没有直接或间接地从事任何与</p>			
--	--	--	--	--	--

		公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起,本人(或本公司)将不会并保证促使其他子企业不开展与公司生产、经营有相同或类似业务的投入,今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构,不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动,以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争”。			
其他对公司中小股东所作承诺	-	-		-	-
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	-				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	-				
解决方式	-				
承诺的履行情况	报告期内,公司股东、董事、监事和高管人员均严格履行了以上承诺事项,不存在违反承诺事项的情形。				

**(十) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否**(十一) 其他重大事项的说明** 适用  不适用**(十二) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第二十次会议决议公告		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
内幕信息知情人管理制度		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
年报信息披露重大差错责任追究制度		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事关于公司部分超募资金使用计划的独立意见		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第二十一次会议决议公告		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于使用部分超募资金向全资子公司北京光线影业有限公司增资的可行性研究报告		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
中信建投证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票超募资金使用的核查意见		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于使用部分超募资金投资电视剧项目的可行性研究报告		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司使用部分超募资金计划的公告		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届监事会第七次会议决议公告		2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
监事辞职及补选监事的公告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度利润分配预案的预披露		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于召开 2011 年度股东大会通知的公告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年度第一季度业绩预告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事对 2011 年报相关事项的独立意见		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
监事会关于 2011 年度有关事项的审核意见		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度独立董事陈彤述职报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司使用部分超募资金计划的公告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度独立董事黄宣德述职报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
内部控制鉴证报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于使用部分超募资金投资电影项目的可行性研究报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告摘要		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届监事会第八次		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网	

会议决议公告			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
中信建投证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票超募资金使用的核查意见		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
中信建投证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第二十二次会议决议公告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度独立董事查 扬述职报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
持续督导期间募集资 金存放与使用专项核 查报告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
中信建投证券股份有 限公司关于公司持续 督导期间跟踪报告 (2011 年度)		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于举行 2011 年年度 报告网上说明会的公 告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度股东大会的 法律意见书		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度股东大会 决议		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
公司章程(2012年4月) (已取消)		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度权益分派 实施公告		2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告 正文		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告 全文		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	



更正公告		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
公司章程(2012年4月) (更新后)		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	82,200,000	75%	0	0	98,640,000	0		180,840,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	82,200,000	75%	0	0	98,640,000	0	98,640,000	180,840,000	75%
其中：境内法人持股	59,235,722	54.05%	0	0	71,082,866	0	71,082,866	130,318,588	54.05%
境内自然人持股	22,964,278	20.95%	0	0	27,557,134	0	27,557,134	50,521,412	20.95%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	27,400,000	25%		0	32,880,000	0	32,880,000	60,280,000	25%
1、人民币普通股	27,400,000	25%		0	32,880,000	0	32,880,000	60,280,000	25%
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	109,600,000	100%		0	131,520,000	0	131,520,000	241,120,000	100%

	00				00		00	00
--	----	--	--	--	----	--	----	----

股份变动的批准情况（如适用）

2012年4月5日经2011年度股东大会审议通过《关于公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期公司基本每股收益为0.34元，比上年同期下降53.42%，扣除非经常性损益后的基本每股收益为0.30元，比上年同期下降58.90%，主要因为报告期公司股本增加所致。报告期末公司归属于上市公司股东的每股净资产为7.30元，比上年度末减少55.27%，主要因为报告期公司股本增加所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海光线投资控股有限公司	59,235,722	0	71,082,866	130,318,588	首发承诺限售	2014年8月3日
杜英莲	4,726,350	0	5,671,620	10,397,970	首发承诺限售	2014年8月3日
李晓萍	4,726,350	0	5,671,620	10,397,970	首发承诺限售	2014年8月3日
李德来	3,938,625	0	4,726,350	8,664,975	首发承诺限售	2014年8月3日
王洪田	1,775,453	0	2,130,544	3,905,997	首发承诺限售	2014年8月3日
包锦堂	1,644,000	0	1,972,800	3,616,800	首发承诺限售	2012年8月3日
王肇	1,400,000	0	1,680,000	3,080,000	首发承诺限售	2014年8月3日
包莉娜	600,000	0	720,000	1,320,000	首发承诺限售	2012年8月3日
洪美文	600,000	0	720,000	1,320,000	首发承诺限售	2012年8月3日
黄鑫	583,500	0	700,200	1,283,700	首发承诺限售	2012年8月3日
张昌琦	300,000	0	360,000	660,000	首发承诺限售	2014年8月3日
达娃卓玛	250,000	0	300,000	550,000	首发承诺限售	2014年8月3日
张昭	200,000	0	240,000	440,000	首发承诺限售	2014年8月3日
潘家全	200,000	0	240,000	440,000	首发承诺限售	2014年8月3日
李传龙	200,000	0	240,000	440,000	首发承诺限售	2014年8月3日
袁若苇	120,000	0	144,000	264,000	首发承诺限售	2014年8月3日
周金玲	100,000	0	120,000	220,000	首发承诺限售	2014年8月3日

傅亚力	100,000	0	120,000	220,000	首发承诺限售	2014年8月3日
陈捷	80,000	0	96,000	176,000	首发承诺限售	2014年8月3日
王嫦春	80,000	0	96,000	176,000	首发承诺限售	2014年8月3日
刘赞	80,000	0	96,000	176,000	首发承诺限售	2014年8月3日
傅小平	80,000	0	96,000	176,000	首发承诺限售	2014年8月3日
田甜	60,000	0	72,000	132,000	首发承诺限售	2014年8月3日
黄瑾	60,000	0	72,000	132,000	首发承诺限售	2014年8月3日
张航	60,000	0	72,000	132,000	首发承诺限售	2014年8月3日
贺晓曦	60,000	0	72,000	132,000	首发承诺限售	2014年8月3日
赵军歌	60,000	0	72,000	132,000	首发承诺限售	2014年8月3日
宋佳怡	60,000	0	72,000	132,000	首发承诺限售	2014年8月3日
陈黛蓉	50,000	0	60,000	110,000	首发承诺限售	2014年8月3日
金勇	50,000	0	60,000	110,000	首发承诺限售	2014年8月3日
张渊	50,000	0	60,000	110,000	首发承诺限售	2014年8月3日
李国良	50,000	0	60,000	110,000	首发承诺限售	2014年8月3日
柳岩	50,000	0	60,000	110,000	首发承诺限售	2014年8月3日
谢楠	50,000	0	60,000	110,000	首发承诺限售	2014年8月3日
孙永焕	50,000	0	60,000	110,000	首发承诺限售	2014年8月3日
苏明	40,000	0	48,000	88,000	首发承诺限售	2014年8月3日
葛延红	40,000	0	48,000	88,000	首发承诺限售	2014年8月3日
王辰霖	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
娜珍	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
雷东升	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
董汉强	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
常索妮	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
左大建	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
罗霞	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
范佳佳	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
李慧	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
喻娟	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
王莹	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
李黎	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
李海鹏	30,000	0	36,000	66,000	首发承诺限售	2014年8月3日
合计	82,200,000		98,640,000	180,840,000	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 8,750 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
上海光线投资控股有限公司		54.05%	130,318,588	130,318,588		
李晓萍		4.31%	10,397,970	10,397,970		
杜英莲		4.31%	10,397,970	10,397,970		
李德来		3.59%	8,664,975	8,664,975		
王洪田		1.62%	3,905,997	3,905,997		
包锦堂		1.5%	3,616,800	3,616,800		
王华		1.28%	3,080,000	3,080,000		
银丰证券投资基金		1.24%	2,984,153	0		
中国工商银行—景顺长城中小盘股票型证券投资基金		0.86%	2,069,776	0		
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金		0.81%	1,949,239	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
银丰证券投资基金	2,984,153	A 股	2,984,153
中国工商银行—景顺长城中小盘股票型证券投资基金	2,069,776	A 股	2,069,776
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	1,949,239	A 股	1,949,239
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	1,891,826	A 股	1,891,826
大成价值增长证券投资基金	1,790,674	A 股	1,790,674

中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	1,519,984	A 股	1,519,984
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	1,373,971	A 股	1,373,971
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	1,334,116	A 股	1,334,116
中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划	1,290,333	A 股	1,290,333
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	1,000,616	A 股	1,000,616

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海光线投资控股有限公司	130,318,588	2014年08月03日	71,082,866	首发承诺限售
2	杜英莲	10,397,970	2014年08月03日	5,671,620	首发承诺限售
3	李晓萍	10,397,970	2014年08月03日	5,671,620	首发承诺限售
4	李德来	8,664,975	2014年08月03日	4,726,350	首发承诺限售
5	王洪田	3,905,997	2014年08月03日	2,130,544	首发承诺限售
6	包锦堂	3,616,800	2012年08月03日	1,972,800	首发承诺限售
7	王肇	3,080,000	2014年08月03日	1,680,000	首发承诺限售
8	包莉娜	1,320,000	2012年08月03日	720,000	首发承诺限售
9	洪美文	1,320,000	2012年08月03日	720,000	首发承诺限售
10	黄鑫	1,283,700	2012年08月03日	700,200	首发承诺限售

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名股东之间，杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、实际控制人王长田为夫妻关系；王肇为王长田妹妹；王洪田为王长田弟弟；王肇为上海光线投资控股有限公司董事及股东。未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第35号）规定的一致行动人。

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

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	
实际控制人类别	

情况说明

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

## 六、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
王长田	董事长;总 经理	男	47	2009年07 月31日	2012年07 月31日	0			0	0	0	-	33.4	否
李晓萍	董事;副总 经理	女	38	2009年07 月31日	2012年07 月31日	4,726,350	5,671,620		10,397,970	10,397,970	0	资本公积转 增股本	33.4	否
李德来	董事;副总 经理	男	49	2009年07 月31日	2012年07 月31日	3,938,625	4,726,350		8,664,975	8,664,975	0	资本公积转 增股本	33.4	否
王桢	董事;董事 会秘书	女	41	2011年10 月17日	2012年07 月31日	1,400,000	1,680,000		3,080,000	3,080,000	0	资本公积转 增股本	13	否
包凡	董事	男	42	2009年07 月31日	2012年07 月31日	0	0		0	0	0	-	0	否
陈彤	独立董事	男	45	2010年02 月06日	2012年07 月31日	0	0		0	0	0	-	3	否
黄宣德	独立董事	男	47	2009年07 月31日	2012年07 月31日	0	0		0	0	0	-	3	否
苗棣	独立董事	男	61	2012年04 月05日	2012年07 月31日	0	0		0	0	0	-	1.5	否
查扬	独立董事	男	48	2009年07 月31日	2012年04 月04日	0	0		0	0	0	-	1.5	否

袁若苇	监事	女	42	2009年12月10日	2012年07月31日	120,000	144,000		264,000	264,000	0	资本公积转增股本	7.9	否
侯俊	监事	男	31	2012年03月09日	2012年07月31日	0	0		0	0	0	-	9.8	否
王嫦春	监事	女	35	2009年07月31日	2012年03月08日	80,000	0		176,000	176,000	0	资本公积转增股本	0	否
张航	监事	男	34	2011年04月06日	2012年07月31日	60,000	96,000		132,000	132,000	0	资本公积转增股本	21.3	否
王卫忠	财务总监	男	38	2011年09月27日	2014年09月27日	0	72,000		0	0	0		20	否
							0							
							0							
合计	--	--	--	--	--	10,324,975	12,389,970		22,714,945	22,714,945	0	--	181.2	--

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) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

1、查扬先生于2011年12月向公司申请辞去独立董事职务，经2012年4月5日召开的2011年度股东大会选举苗棣先生为公司新任独立董事，任期至第一届董事会届满。

2、王嫦春女士于2012年3月8日向公司申请辞去职工代表监事职务，经2012年3月9日召开的职工代表大会选举侯俊先生为公司新任职工代表监事，任期至第一届监事会届满。

3、经2012年3月9日召开的职工代表大会选举侯俊先生为公司新任职工代表监事，任期至第一届监事会届满。

**七、财务会计报告****(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

**(二) 财务报表**

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		803,600,449	1,082,952,690.61
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款		293,486,590.86	270,607,486.44
预付款项		460,901,755.55	295,199,158.61
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0

应收分保合同准备金		0	0
应收利息		11,984,141.25	8,069,846.63
应收股利		0	0
其他应收款		25,079,526.98	9,711,004.16
买入返售金融资产		0	0
存货		130,329,385.33	127,167,145.42
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		1,725,381,848.97	1,793,707,331.87
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		400,000	400,000
投资性房地产		0	0
固定资产		25,635,216.73	24,705,009.39
在建工程		0	0
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		795,793.1	952,861.1
开发支出		0	0
商誉		43,257,374	43,257,374
长期待摊费用		21,365,144.92	19,079,539.31
递延所得税资产		11,016,787.45	11,045,462.17
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		102,470,316.2	99,440,245.97
资产总计		1,827,852,165.17	1,893,147,577.84
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0

拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		39,646,555.57	41,585,211.81
预收款项		1,468,287.4	348,885
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		660,794.1	685,004.71
应交税费		15,000,617.33	20,765,406.91
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		9,736,540.27	39,909,304.63
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		66,512,794.67	103,293,813.06
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		1,171,080.52	1,571,688.1
非流动负债合计		1,171,080.52	1,571,688.1
负债合计		67,683,875.19	104,865,501.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		241,120,000	109,600,000
资本公积		1,267,126,629.38	1,398,646,629.38
减：库存股		0	0
专项储备		0	0

盈余公积		25,062,672.21	25,062,672.21
一般风险准备		0	0
未分配利润		227,078,061.29	255,222,533.03
外币报表折算差额		-219,072.9	-249,757.94
归属于母公司所有者权益合计		1,760,168,289.98	1,788,282,076.68
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,760,168,289.98	1,788,282,076.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,827,852,165.17	1,893,147,577.84

法定代表人：王长田  
忠

主管会计工作负责人：王卫忠

会计机构负责人：王卫

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		560,705,407.67	1,038,868,587.45
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款		202,324,675.79	138,607,594.27
预付款项		240,384,387.26	218,253,631.35
应收利息		11,080,564.58	8,069,846.63
应收股利		0	0
其他应收款		294,203,039.12	39,034,588.34
存货		19,295,315.67	5,297,475.67
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		1,327,993,390.09	1,448,131,723.71
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		361,612,575.66	261,612,575.66
投资性房地产		0	0

固定资产		24,390,165.63	23,350,401.01
在建工程		0	0
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		671,273	774,137
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		21,291,144.92	18,931,539.31
递延所得税资产		4,018,617.94	3,993,002.85
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		411,983,777.15	308,661,655.83
资产总计		1,739,977,167.24	1,756,793,379.54
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		17,077,599.64	3,949,777.5
预收款项		790,000	262,000
应付职工薪酬		138,194.17	162,404.78
应交税费		13,013,023.01	9,740,203.17
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		36,933,248.35	37,152,931.55
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		67,952,065.17	51,267,317
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0

递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		1,171,080.52	1,571,688.1
非流动负债合计		1,171,080.52	1,571,688.1
负债合计		69,123,145.69	52,839,005.1
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		241,120,000	109,600,000
资本公积		1,254,513,899.46	1,386,033,899.46
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		25,062,672.21	25,062,672.21
未分配利润		150,157,449.88	183,257,802.77
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,670,854,021.55	1,703,954,374.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,739,977,167.24	1,756,793,379.54

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		278,254,170.11	260,113,071.62
其中：营业收入		278,254,170.11	260,113,071.62
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		190,529,274.37	185,303,089.52
其中：营业成本		164,840,608.43	149,905,925
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金		0	0
净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0

营业税金及附加		12,487,839.57	9,790,970.77
销售费用		5,472,886.67	6,060,398.89
管理费用		19,763,084.11	15,825,966.9
财务费用		-12,388,887.28	3,289,816.49
资产减值损失		353,742.87	430,011.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,724,895.74	74,809,982.1
加：营业外收入		12,252,382.54	574,012
减：营业外支出		6,509.36	8,781.66
其中：非流动资产处置损失		6,509.36	8,781.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,970,768.92	75,375,212.44
减：所得税费用		18,515,240.66	14,990,197.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,455,528.26	60,385,014.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		81,455,528.26	60,385,014.96
少数股东损益		0	0
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.34	0.73
（二）稀释每股收益		0.34	0.73
七、其他综合收益		30,685.04	-20,383.66
八、综合收益总额		81,486,213.3	60,364,631.3
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,486,213.3	60,364,631.3
归属于少数股东的综合收益总额		0	0

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。

法定代表人：王长田  
忠

主管会计工作负责人：王卫忠

会计机构负责人：王卫

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		212,498,835.73	170,371,437.29
减：营业成本		107,472,716.64	83,353,206.67
营业税金及附加		11,791,129.46	9,634,436.87
销售费用		4,014,737.54	4,298,192.09
管理费用		16,814,712.68	12,834,887.16
财务费用		-11,385,176.17	1,942,830.01
资产减值损失		570,902.1	194,618.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		83,219,813.48	58,113,265.84
加：营业外收入		6,925,302.08	503,100
减：营业外支出		3,086.36	8,781.66
其中：非流动资产处置损失		3,086.36	8,781.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		90,142,029.2	58,607,584.18
减：所得税费用		13,642,382.09	8,688,035.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		76,499,647.11	49,919,549.07
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		76,499,647.11	49,919,549.07

#### 5、合并现金流量表

单位：元



项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	252,266,552.36	221,078,980.34
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	0	236,143.97
收到其他与经营活动有关的现金	15,050,251.15	68,506,481.71
经营活动现金流入小计	267,316,803.51	289,821,606.02
购买商品、接受劳务支付的现金	292,869,806.14	175,861,977.2
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	33,369,855.28	27,576,147.33
支付的各项税费	36,767,869.81	26,798,570.84
支付其他与经营活动有关的现金	72,555,268.96	20,411,405.88
经营活动现金流出小计	435,562,800.19	250,648,101.25
经营活动产生的现金流量净额	-168,245,996.68	39,173,504.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和其他	12,800	21,029.13

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	12,800	21,029.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,465,485	6,232,454
投资支付的现金	0	0
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	6,465,485	6,232,454
投资活动产生的现金流量净额	-6,452,685	-6,211,424.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	0	55,511,305
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	0	55,511,305
偿还债务支付的现金	0	69,009,100
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,677,060.21	5,516,496.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	104,677,060.21	74,525,596.45
筹资活动产生的现金流量净额	-104,677,060.21	-19,014,291.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,500.28	-28,613.62
五、现金及现金等价物净增加额	-279,352,241.61	13,919,174.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,082,952,690.61	39,977,759.95
六、期末现金及现金等价物余额	803,600,449	53,896,934.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	149,309,754.21	124,965,949.6
收到的税费返还	0	236,143.97
收到其他与经营活动有关的现金	14,920,453.35	18,861,636.71
经营活动现金流入小计	164,230,207.56	144,063,730.28
购买商品、接受劳务支付的现金	104,358,489.3	68,396,346.16
支付给职工以及为职工支付的现金	26,139,211.72	20,319,114.21
支付的各项税费	22,160,691.71	16,321,181.35
支付其他与经营活动有关的现金	278,596,249.4	4,746,518.64
经营活动现金流出小计	431,254,642.13	109,783,160.36
经营活动产生的现金流量净额	-267,024,434.57	34,280,569.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,800	21,029.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	3,800	21,029.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,465,485	5,914,037.79
投资支付的现金	100,000,000	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	106,465,485	5,914,037.79
投资活动产生的现金流量净额	-106,461,685	-5,893,008.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	0	38,511,305

收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	0	38,511,305
偿还债务支付的现金	0	60,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,677,060.21	2,326,971.68
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	104,677,060.21	62,326,971.68
筹资活动产生的现金流量净额	-104,677,060.21	-23,815,666.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	-478,163,179.78	4,571,894.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,038,868,587.45	20,372,544.63
六、期末现金及现金等价物余额	560,705,407.67	24,944,439.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	109,600,000	1,398,646,629.38	0	0	25,062,672.21	0	255,222,533.03	-249,757.94	0	1,788,282,076.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	109,600,000	1,398,646,629.38			25,062,672.21		255,222,533.03	-249,757.94		1,788,282,076.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,520,000	-131,520,000					-28,144,471.74	30,685.04		-28,113,786.7
（一）净利润							81,455,528.26			81,455,528.26
（二）其他综合收益								30,685.04		30,685.04
上述（一）和（二）小计							81,455,528.26	30,685.04		81,486,213.30

							28.26	4		.3
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-109,600,000	0	0	-109,600,000
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							-109,600,000			-109,600,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	131,520,000	-131,520,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	131,520,000	-131,520,000								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	241,120,000	1,267,126,629.38			25,062,672.21		227,078,061.29	-219,072.9		1,760,168,289.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	82,200,000	45,326,779.38			12,669,103.69		91,819,495.24	-189,102.47		231,826,275.84
加: 同一控制下企业合并										

产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	82,200,000	45,326,779.38			12,669,103.69		91,819,495.24	-189,102.47		231,826,275.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,400,000	1,353,319,850					163,403,037.79	-60,655.47		1,544,062,232.32
（一）净利润							175,796,606.31			175,796,606.31
（二）其他综合收益										0
上述（一）和（二）小计							175,796,606.31			175,796,606.31
（三）所有者投入和减少资本	27,400,000	1,353,319,850	0	0	0	0	0	-60,655.47	0	1,380,659,194.53
1. 所有者投入资本	27,400,000	1,353,319,850								
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他								-60,655.47		-60,655.47
（四）利润分配	0	0	0	0	12,393,568.52	0	-12,393,568.52	0	0	0
1. 提取盈余公积					12,393,568.52		-12,393,568.52			0
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
（六）专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	109,600,000	1,398,646,629.38	0	0	25,062,672.21	0	255,222,533.03	-249,757.94	0	1,788,282,076.68

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	109,600,000	1,386,033,899.46	0	0	25,062,672.21	0	183,257,802.77	1,703,954,374.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	109,600,000	1,386,033,899.46			25,062,672.21		183,257,802.77	1,703,954,374.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,520,000	-131,520,000					-33,100,352.89	-33,100,352.89
（一）净利润							76,499,647.11	76,499,647.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							76,499,647.11	76,499,647.11
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-109,600,000	-109,600,000
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							-109,600,000	-109,600,000

							00	00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	131,520,000	-131,520,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	131,520,000	-131,520,000						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	241,120,000	1,254,513,899.46			25,062,672.21		150,157,449.88	1,670,854,021.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	82,200,000	32,714,049.46			12,669,103.69		71,715,686.09	199,298,839.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	82,200,000	32,714,049.46			12,669,103.69		71,715,686.09	199,298,839.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	27,400,000	1,353,319.850			12,393,568.52		111,542,116.68	1,504,655,535.2
(一) 净利润							123,935,685.2	123,935,685.2
(二) 其他综合收益								0
上述(一)和(二)小计							123,935,685.2	123,935,685.2
(三) 所有者投入和减少资本	27,400,000	1,353,319.850	0	0	0	0	0	1,380,719,850
1. 所有者投入资本	27,400,000	1,353,319.850						1,380,719,850



		850						850
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	12,393,568.52	0	-12,393,568.52	0
1. 提取盈余公积					12,393,568.52		-12,393,568.52	0
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								0
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	109,600,000	1,386,033,899.46	0	0	25,062,672.21	0	183,257,802.77	1,703,954,374.44

### (三) 公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

北京光线传媒股份有限公司(以下简称“光线传媒公司”、“光线传媒”、“本公司”或“公司”)前身为北京光线广告有限公司,系由股东王长田、杜英莲共同发起设立的有限责任公司,于2000年4月24日取得北京市工商行政管理局海淀分局(以下对各工商局统称“工商局”)核发的《企业法人营业执照》,注册号:1100002130282。光线传媒以2009年6月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2009年8月7日完成了工商变更登记,取得注册号为110000001302829《企业法人营业执照》。2011年7月14日,根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1106号文《关于核准北京光线传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》、2011年8月1日深圳证券交易所“深证上【2011】230号”文核准,公司首次公开发行人民币普通股2,740.00万股,每股面值1元,并于2011年8月3日在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“光线传媒”,股票代码“300251”,发行后总股本10,960.00万股。2012年4月5日经股东大会审议通过了以资本公积向全体股东每10股转增12股方案,分红后总股本增至24,112.00万股。截止2012年6月30日,本公司注册资本为24,112.00万元。注册地址为北京市东城区方家胡同19号340室,法定代表人为王长田。

## 2、公司行业性质

根据国家统计局2002年颁布的《国民经济行业分类》，公司归属于商业服务业中广告业(L7440)、广播、电视、电影和音像业(R89)和文化艺术业(R9010)；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于广播电影电视业(L10)、艺术业(L15)和社会服务业中广告业(K2005)。

## 3、公司经营范围

公司经营范围包括：许可经营项目：广播电视节目的制作、发行；经营演出及经纪业务。一般经营项目：设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；信息咨询（除中介除外）；承办展览展示；组织文化艺术交流活动；技术开发、技术服务。

## 4、公司主要产品及业务

公司的主营业务是栏目制作与广告、演艺活动、影视剧的投资制作及发行业务。

公司的栏目制作与广告主要是娱乐资讯类、生活时尚类，按播出频率分为日播、周播和季播。电视栏目发行以栏目换取广告时间，再通过贴片广告、植入广告等广告营销实现收入的模式，公司也有电视栏目直接销售。公司的电视栏目主要通过栏目广告的营销实现收入，一般由广告客户提供制作的贴片广告，在公司的节目中播出，或者公司为广告客户制作植入广告和冠名广告，通过多种方式相结合，为客户提供专业的策划、包装和整合营销方案。公司建立了包括时段联供网、频道联供网、新媒体联供网在内的类型多样、覆盖面广泛的节目发行网络。

演艺活动一般在电视台播出，属于特殊类型的电视节目。公司所从事的演艺活动主要是指通过电视台播出的大型线上活动，主要包括颁奖典礼、首映礼、音乐演出类和选秀类等活动。一般与公司的电视栏目品牌相结合，由与公司合作的电视台播出，是为客户提供多渠道、多类型宣传方案的整合营销内容之一。演艺活动收入来自于活动制作费收入、冠名权、独家赞助等商家赞助收入。

影视剧的投资制作及发行业务包含电影和电视两方面。电影方面，包括国产影片的发行、投资和制作。电影业务收入主要来源于影片票房分账收入、音像版权等非院线渠道收入、电影贴片广告等衍生收入以及代理发行费收入。电视剧业务收入来自电视剧版权的销售，主要包括电视剧播放权收入、电视剧音像制品版权收入及衍生产品收入。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司及子公司（“本集团”）财务报表以持续经营假设为基础，执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团于2011年12月31日的合并及

公司财务状况以其2011年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

### 3、会计期间

本集团会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港光线影业国际有限公司记账本位币为美元，本公司之境外子公司香港影业国际有限公司记账本位币为港元。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

无

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，应当调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，不包含相关直接费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为购买日所转移的对价于购买日的公允价值与分步购买中购买方原在被购买方中持有的权益于购买日的公允价值之和。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。购买方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，计入当期损益。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方在购买日取得被购买方可辨认资产和负债，根据企业会计准则的规定，结合购买日存在的合同

条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定。

在企业合并中，购买日取得的被购买方在以前期间发生的未弥补亏损等可抵扣暂时性差异，按照税法规定可以用于抵减以后年度应纳税所得额，但在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如果取得新的或进一步的信息表明相关情况在购买日已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，购买方应当确认相关的递延所得税资产，同时减少由该企业合并所产生的商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益（所得税费用）。除上述情况以外（比如，购买日后超过12个月、或在购买日不存在相关情况但购买日以后开始出现的情况导致可抵扣暂时性差异带来的经济利益预期能够实现），如果符合了递延所得税资产的确认条件，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益（所得税费用），不调整商誉金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本集团及本集团控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本集团通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本集团最终控制方对其开始实施控制时纳入本集团合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。本集团在编制合并财务报表时，自本集团最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本集团合并资产负债表，被合并子公司的经营成果及现金流量纳入本集团合并利润表及合并现金流量表。

本集团通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果及现金流量纳入本集团财务报表中。

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

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。集团内部交易发生的未

实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目后单独列示。

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

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

无

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

### **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产与金融负债。

1、金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### b. 应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。

#### c. 可供出售金融资产

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

#### d. 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

2、金融负债在初始确认时划分：为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

## 2、金融负债

金融负债在初始确认时划分：为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，

也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### （4）金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- 2、金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。



**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
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，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	
内部及关联方应收款项	其他方法	单独测试无特别风险的不计提

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)	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品。

在产品是指制作中的电视节目、电影、电视剧等成本，待拍摄完成取得《电影公映许可证》《电视剧发行许可证》后转入已入库电视节目、电影、电视剧成本。

库存商品包含本公司已入库的电视节目、电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出时按个别计价法计价。

成本结转

一次结转：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。

分次结转：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，应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计算公式将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货的盘存采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

包装物

摊销方法：分次摊销法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### a. 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团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全部投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本集团会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按照购买日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作为长期股权投资的初始投资成本。

#### a. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### a. 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

### b. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

### c. 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，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，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

- a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。
- b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。
- c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；
- e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的

固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

- f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备	5	3	19.400
运输设备	8	3	12.125
其他设备	5	3	19.400
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；



- b. 借款费用已经发生;
- c. 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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

## (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

## (3) 暂停资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

#### a. 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件使用费按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

对使用寿命不确定的无形资产，每一会计期间对该无形资产使用寿命进行复核的程序为：每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

针对使用寿命不确定的无形资产的减值测试为：资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计

提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

无

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

无

### **20、长期待摊费用摊销方法**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### **21、附回购条件的资产转让**

无

### **22、预计负债**

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

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

### (1) 股份支付的种类

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

#### a. 以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### a. 以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

#### 1、栏目制作与广告的收入确认

栏目制作与广告通过两种方式实现收入：栏目直接销售和以栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入。

栏目直接销售的收入确认方式：根据与客户签订的节目销售合同，公司制作相关栏目并提供给客户，按照提供栏目的进度确认收入。

栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入的收入确认方式：公司以自制的节目换取节目广告时间，客户的广告发布后，由公司委托第三方监播公司提供日常监播报告，核实广告的播出情况，根据广告的播

出进度确认收入，收入=合同金额×已经播出的期数占合同要求总期数的比例。

## 2、电影、电视剧销售

(1) 电影票房分账收入：在影片完成摄制取得《电影片公映许可证》，于影院上映后，院线公司提供票房总额结算单（如存在跨期，则提供每期的票房结算单），电影投资方对院线提供的结算单进行确认后，按照合同约定的分账比例确认收入。通常影片当日票房收入由院线统计后于次日传真给公司，院线与公司在影片放映结束后就票房分账结算一次。

(2) 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，且于票房结算完成后根据合同约定按照票房的一定比例确认收入。

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

(4) 电视剧销售收入：在电视剧完成摄制取得《电视剧发行许可证》，电视剧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公司时确认。

(5) 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。

## 4、演艺活动

在活动的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，在相关活动发生时确认收入。

## 5、提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c. 出租物业收入：
  - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
  - ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
  - ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### **(2) 融资租赁会计处理**

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计



量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

### 30、资产证券化业务

无

### 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	广告业和娱乐业营业额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 2、税收优惠及批文

1. 营业税：根据财政部、国家税务总局关于支持文化企业发展若干税收政策问题的通知（财税【2009】31号），广播电影电视行政主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝收入、转让电影版权收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入免征增值税和营业税。税收优惠政策执行期限为2009年1月1日至2013年12月31日。
2. 城市维护建设税：本公司税率7%，所属子公司北京传媒之光广告有限公司、孙公司东阳东方传奇传媒有限公司税率为5%、其他子公司税率为7%，按应缴流转税额计缴。
3. 企业所得税：除下述情况外，按应纳税所得额的25%计算缴纳：  
 本公司2009年5月27日经北京市科学技术委员会批准取得GR200911000049号高新技术企业资格证书。2012年本公司高新技术企业资格已通过复审，在北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局在5月14日联合发布的《2012年度第一批拟通过复审高新技术企业名单》做出了公布。自2012年至2014年享受15%优惠税率。

### 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京传媒之光广告有限公司	有限责任公司	北京	广告	100	设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告	100		100%	100%	是			
北京光线易视网络科技有限公司	有限责任公司	北京	网络信息	1,000	许可经营项目：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）。一般经营项目：设计、制作、代理、发布	1,000		100%	100%	是			

					广告、经济 信息咨询。								
上海光线电 视传播有限 公司	有限责任公 司	上海	广告	300	电视节目、 音像制品制 作经营，影 视项目策 划，咨询服 务，承接各 类广告设 计、制作， 代理国内广 告业务。（以 上涉及许可 经营的凭许 可证经营）。	300		100%	100%	是			
北京英事达 形象包装顾 问有限公司	有限责任公 司	北京	包装策划	100	形象策划； 形象包装； 影视策划； 广告设计制 作；印刷设 计；承办展 览展示；动 画制作及摄 影技术的培 训；动画制 作；摄影服 务；工艺礼 品设计；公	100		100%	100%	是			

					关服务。								
上海聚合广 告有限公司	有限责任公 司	上海	广告	1,000	设计、制作、 代理、发布 国内外各类 广告业务。 (涉及许可 项目的凭许 可证经营)	1,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
北京光 线影业 有限公司	有限责 任公司	北京	影视	29,000	许可经 营项 目：发 行国产 影片； 摄制电 影片； 复制本 单位影 片；按 规定发 行国产 影片及 其复制 品。一 般经营 项目： 影视策 划；信 息咨询 （不含 中介服 务）； 设计、 制作、 代理、 发布广 告。	29,000		100%	100%	是			
香港影	有限责	香港	影视		电影的			100%	100%	是			

业国际 有限公司	任公司				海外制 作与发 行业务							
香港光 线影业 国际有 限公司	有限责 任公司	香港	影视		电影的 海外制 作与发 行业务	0	100%	100%	是			
东阳光 线影业 有限公 司	有限责 任公司	东阳	影视	100	许可经 营项 目：国 产影片 发行。 一般经 营项 目：电 影剧本 创作、 交易； 影视剧 项目策 划；影 视文化 信息咨 询；制 作、代 理、发 布；户 内外各 类广告 及影视 广告。 （上述 经营范 围不含 国家法 律法规 规定禁 止、限 制和许 可经营 的项 目）。	100	100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：



无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
北京东 方传奇 国际传 媒有限 公司	有限责 任公司	北京	影视	2,000	许可经 营项 目：制 作电视 剧、电 视节 目；一 般经营 项目： 从事文 化经纪 业务； 组织文 化艺术 交流活 动；展 览服 务；会 议和礼 仪服 务；电 脑图文 设计、 制作； 营销策 划；企 业策 划；市 场调	2,156		100%	100%	是			

					查；设计、制作广告。							
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	有限责任公司	北京	演艺活动组织	500	许可经营项目：经营演出及经纪业务。一般经营项目：组织文化艺术交流活动；从事房地产经纪业务；承办展览展示活动；摄影服务；广告设计、制作、代理、发布；电脑图文设计、制作；技术推广服务；文化经纪。	4,844.18		100%	100%	是		
北京创新力国际文化传媒有限公司	有限责任公司	北京	演艺活动组织	50	许可经营项目：经营演出及经纪业务；	43.64		100%	100%	是		

					一般经营项目：经济贸易咨询；电脑动画设计、制作；展览服务。							
东阳东方传奇传媒有限公司	有限责任公司	东阳	影视	300	许可经营项目：制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧。 一般经营项目：制造、销售、租赁；影视服装道具；影视器材销售、租赁；影视文化交流、咨询；影视工艺品制作、销售。（上	300	100%	100%	是			



无0.

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	平均汇率		期末汇率	
	2012年6月30日	2011年	2012年6月30日	2011年
美元	6.3934	6.4618	6.3249	6.4618
港元	0.8230	0.8308	0.8152	0.8308

## (七) 合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,934,931.66	--	--	169,674.77
人民币	--	--	1,934,931.66	--	--	169,674.77
银行存款：	--	--	801,665,517.34	--	--	1,082,783,015.84
人民币	--	--	765,642,179.27	--	--	1,066,777,482.88
USD	5,279,953.31	6.3249	33,395,176.69	2,537,459.24	6.3009	15,988,276.93
HKD	3,223,946.74	0.8152	2,628,161.38	21,285.35	0.8107	17,256.03
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	0
合计	--	--	803,600,449	--	--	1,082,952,690.61

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0	0
交易性权益工具投资	0	0
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0

套期工具	0	0
其他	0	0
合计	0	0

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0	0

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合 计	0	0	0	0

说明：

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
招商银行数字化改造户 506	311,261.1	446,339.52	474,100.63	283,499.99
招商银行电视剧购买户 108	2,451,322.23	3,272,831.79	916,270.7	4,807,883.32
北京银行节目制作户 722	177,080.2	538,978.66	667,914.64	48,144.22



北京银行演播室扩建户 843	156,227.95	699,474	747,998.22	107,703.73
北京银行超募账户 758	4,973,955.15	6,272,938.71	5,413,560.54	5,833,333.32
中国银行东阳支行		12,112.5		12,112.5
北京银行 988 户		410,912.5		410,912.5
北京银行 203 户		480,551.67		480,551.67
合计	8,069,846.63	12,134,139.35	8,219,844.73	11,984,141.25

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	0

## (3) 应收利息的说明

报告期末，公司应收利息为1,198.41万元，较报告期期初增加48.51%，主要是因为报告期期末未到期的定期存款应收利息增加所致。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合集体坏账准备的应收账款	309,676,243.95	100%	16,189,653.09	5.23%	286,082,614.74	100%	15,475,128.3	5.41%
组合小计	309,676,243.95	100%	16,189,653.09		286,082,614.74	100%	15,475,128.3	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%

合计	309,676,24 3.95	--	16,189,653. 09	--	286,082,6 14.74	--	15,475,128.3	--
----	--------------------	----	-------------------	----	--------------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明：

无

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	279,596,812.33	90.42%	8,387,904.37	261,635,953.4	91.45%	7,849,078.61
1 年以内小计	279,596,812.33	90.42%	8,387,904.37	261,635,953.4	91.45%	7,849,078.61
1 至 2 年	18,375,485.15	5.85%	1,837,548.52	12,160,214.87	4.25%	1,216,021.49
2 至 3 年	5,065,883.6	1.61%	1,013,176.72	5,251,743.6	1.84%	1,050,348.72
3 年以上	6,638,062.87	2.12%	4,951,023.48	7,034,702.87	2.46%	5,359,679.48
3 至 4 年	2,131,300	0.68%	852,520	2,077,940	0.73%	831,176
4 至 5 年	1,020,648.48	0.33%	612,389.09	1,070,648.48	0.37%	642,389.09
5 年以上	3,486,114.39	1.11%	3,486,114.39	3,886,114.39	1.36%	3,886,114.39
合计	309,676,243.95	--	16,189,653.09	286,082,614.74	--	15,475,128.3

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明:

无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁电视台	非关联方	28,913,260	1 年以内	9.34%
北京恒邦世纪广告有限公司	非关联方	16,859,179.95	2 年以内	5.44%
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	非关联方	14,000,000	1 年以内	4.52%
中央电视台	非关联方	14,000,000	1 年以内	4.52%
中影集团数字电影院线有限公司	非关联方	12,732,369.19	1 年以内	4.11%
合计	--	86,504,809.14	--	27.93%

### (6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0
负债：	
	0
负债小计	0

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,624,619.7	40.04%	1,456,962.86	13.71%	3,300,449.31	28.63%	1,817,744.78	55.08%

	7							
内部及关联方组合	15,911,870.07	59.96%			8,228,299.63	71.37%		
组合小计	26,536,489.84	100%	1,456,962.86	5.49%	11,528,748.94	100%	1,817,744.78	15.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	26,536,489.84	--	1,456,962.86	--	11,528,748.94	--	1,817,744.78	--

其他应收款种类的说明：

无

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，采用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

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	9,098,855	85.64%	272,965.65	1,196,012.67	36.24%	35,880.38
1 年以内小计	9,098,855	85.64%	272,965.65	1,196,012.67	36.24%	35,880.38
1 至 2 年	277,328.1	2.61%	27,732.81	256,000	7.76%	25,600
2 至 3 年	58,187.83	0.55%	11,637.56	58,187.8	1.76%	11,637.56
3 年以上	1,190,248.84	11.2%	1,144,626.84	1,790,248.84	54.24%	1,744,626.84
3 至 4 年					0%	
4 至 5 年	114,055	1.07%	68,433	114,055	3.46%	68,433
5 年以上	1,076,193.84	10.13%	1,076,193.84	1,676,193.84	50.78%	1,676,193.84
合计	10,624,619.77	--	1,456,962.86	3,300,449.31	--	1,817,744.78

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收王鹏举往来款	还款	按账龄计提坏账准备	1,619,873	600,000
合计	--	--	1,619,873	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
					是
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
星美(北京)影业有限公司	非关联方	8,632,842.34	1 年以内	32.53%
浙江横店影视试验区	非关联方	2,189,932	1 年以内	8.25%
王鹏举	非关联方	1,019,873	5 年以上	3.84%
李丹蕾	公司职员	992,348	1 年以内	3.74%
杨晓来	公司职员	885,387	1 年以内	3.34%
合计	--	13,720,382.34	--	51.7%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产:	
资产小计	0
负债:	

负债小计	0
------	---

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	453,137,856.96	98.32%	287,435,260.02	97.37%
1 至 2 年	6,291,706.97	1.36%	6,291,706.97	2.13%
2 至 3 年	1,472,191.62	0.32%	1,472,191.62	0.5%
3 年以上				
合计	460,901,755.55	--	295,199,158.61	--

预付款项账龄的说明：

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东阳狂欢者影视文化有限公司	非关联方	205,000,000	2012 年 04 月 30 日	尚未结束
北京全人文化传播有限公司	非关联方	37,440,947.32	2012 年 04 月 13 日	尚未结束
WITTY MEDIA LIMITED	非关联方	34,000,000	2012 年 06 月 12 日	尚未结束
共和智力影业（北京）有限公司	非关联方	30,600,000	2012 年 01 月 31 日	尚未结束
北京影艺通影视文化传媒有限公司	非关联方	21,200,000	2012 年 06 月 19 日	尚未结束
合计	--	328,240,947.32	--	--

预付款项主要单位的说明：

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用



#### (4) 预付款项的说明

预付账款：报告期末，公司预付账款为46,090.18万元，较报告期期初增加56.13%，主要是因为报告期公司加大影视剧投资力度，预付影视剧项目支出增加较多所致

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	15,571,823.57	9,499,810.49	6,072,013.08	15,571,823.57	9,499,810.49	6,072,013.08
在产品	4,520,714.82		4,520,714.82	74,657,918.86		74,657,918.86
库存商品	119,736,657.43		119,736,657.43	46,437,213.48		46,437,213.48
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	139,829,195.82	9,499,810.49	130,329,385.33	136,666,955.91	9,499,810.49	127,167,145.42

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,499,810.49				9,499,810.49
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	9,499,810.49	0	0	0	9,499,810.49

#### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	无使用价值及转让计划		

库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

期末原材料主要是2010年购买的影视剧本《大悬案》；在产品主要是《午夜火车》，已取得拍摄许可证，截止报告日正处于后期制作中；库存商品主要是《四大名捕一》、《画壁》、《匹夫》、《太平公主秘史》等，截止报告日已取得《电影片公映许可证》以及《电视剧发行许可证》。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0	0
其中：未实现融资收益	0	0
分期收款销售商品	0	0
分期收款提供劳务	0	0
其他	0	0
合计	0	0

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
众大合联市场 咨询（北京） 有限公司	成本法	400,000	400,000		400,000	10%	10%				
合计	--	400,000	400,000	0	400,000	--	--	--	0	0	0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0	0	0	0	0	0	0
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计	0	0	0	0	0	0	0
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	0	0	0	0	0	0	0
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	54,373,642.07	4,238,714.01		614,812.3	57,997,543.78
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	4,797,949			288,518	4,509,431
电子设备	48,440,233.97	4,238,714.01		326,294.3	52,352,653.68
其他	1,135,459.1				1,135,459.1
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	29,668,632.68	0	3,289,542.67	595,848.3	32,362,327.05
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	3,136,803.37		201,616.72	279,862.46	3,058,557.63
电子设备	25,485,160.03		3,076,894.11	315,985.84	28,246,068.3
其他	1,046,669.28		11,031.84		1,057,701.12
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	24,705,009.39	--			25,635,216.73
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具	1,661,145.63	--			1,450,873.37
电子设备	22,955,073.94	--			24,106,585.38
其他	88,789.82	--			77,757.98
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	24,705,009.39	--			25,635,216.73
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			

运输工具	1,661,145.63	--	1,450,873.37
电子设备	22,955,073.94	--	24,106,585.38
其他	88,789.82	--	77,757.98

本期折旧额 3,289,542.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

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) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

无

## 18、在建工程

### (1)

单位：元



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0	0	0	0	0	0

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
合计	0	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--	0

在建工程项目变动情况的说明：

无

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,998,972.1	0	0	5,998,972.1
商标	4,000,000			4,000,000
著作权	595,238.1			595,238.1
软件	1,403,734			1,403,734

二、累计摊销合计	1,046,111	157,068	0	1,203,179
商标				
著作权	527,000	37,200		564,200
软件	519,111	119,868		638,979
三、无形资产账面净值合计	4,952,861.1	-157,068	0	4,795,793.1
商标	4,000,000			4,000,000
著作权	68,238.1	-37,200		31,038.1
软件	884,623	-119,868		764,755
四、减值准备合计	4,000,000	0	0	4,000,000
商标	4,000,000			4,000,000
著作权				
软件				
无形资产账面价值合计	952,861.1	-157,068	0	795,793.1
商标				
著作权	68,238.1	-37,200		31,038.1
软件	884,623	-119,868		764,755

本期摊销额 157,068 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：  
无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

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	期末减值准备
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15			13,557,944.15	
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22			47,095,305.22	17,523,432.6
东阳光线影业有限公司	127,557.23			127,557.23	
合计	60,780,806.6	0	0	60,780,806.6	17,523,432.6

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司在报告期末对与商誉相关的资产组或资产组组合进行了减值测试，未发现与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	19,079,539.31	2,946,580	660,974.39		21,365,144.92	无
合计	19,079,539.31	2,946,580	660,974.39	0	21,365,144.92	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损	3,414,048.79	3,414,048.79
应收账款	3,520,976.51	3,461,482.25
其他应收款	261,168.37	289,246.21
存货	746,416.82	746,416.82

无形资产	270,000	270,000
商誉	2,628,514.89	2,628,514.89
递延收益	175,662.07	235,753.21
小 计	11,016,787.45	11,045,462.17
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0	0

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计	0	0

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0	0	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	0
可抵扣差异项目	
应收账款	16,189,653.09
其他应收款	1,456,962.86
存货	2,985,667.27
无形资产	1,800,000
商誉	17,523,432.6
递延收益	1,171,080.52

税前可抵扣亏损	13,656,097.19
小计	54,782,893.53

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,292,873.08	1,956,894.33	1,603,151.46		17,646,615.95
二、存货跌价准备	9,499,810.49	0	0	0	9,499,810.49
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	4,000,000	0			4,000,000
十三、商誉减值准备	17,523,432.6				17,523,432.6
十四、其他					
合计	48,316,116.17	1,956,894.33	1,603,151.46	0	48,669,859.04

资产减值明细情况的说明：

无



**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他非流动资产的说明

无

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		

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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

交易性金融负债的说明：

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0	0

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

无

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,894,404.66	35,250,677.9
1-2 年	48,472	670,750
2-3 年		5,105
3 年以上	2,703,678.91	5,658,678.91
合计	39,646,555.57	41,585,211.81

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京铮之声影视投资有限公司	1,025,644	1,025,644
晶艺电影事业有限公司	740,483.67	740,483.67

中国峰节目投资有限公司	535,051.24	535,051.24
中视传媒有限公司	402,500	402,500
合计	2,703,678.91	2,703,678.91

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

上述业务尚未结束

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,460,987.4	348,885
1 年以上	7,300	
合计	1,468,287.4	348,885

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	750	23,051,372.33	23,051,372.33	750
二、职工福利费		366,405.25	366,405.25	
三、社会保险费	0	7,602,525.4	7,602,525.4	0
基本养老保险		4,512,106.65	4,512,106.65	
基本医疗保险		2,210,653.63	2,210,653.63	
失业保险		215,033.93	215,033.93	
工伤保险		107,174.43	107,174.43	
生育保险		106,214	106,214	
补充养老保险				
补充医疗保险		451,342.76	451,342.76	
四、住房公积金		2,324,505.29	2,324,505.29	
五、辞退福利				

六、其他	684,254.71	836.4	25,047.01	660,044.1
工会经费和职工教育经费	684,254.71	836.4	25,047.01	660,044.1
合计	685,004.71	33,345,644.67	33,369,855.28	660,794.1

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 1。

工会经费和职工教育经费金额 25,047.01，非货币性福利金额 1，因解除劳动关系给予补偿 1。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-430,284.91	
消费税		
营业税	2,877,879.7	3,864,299.05
企业所得税	11,634,292.45	15,642,714.83
个人所得税	307,782.15	256,390.51
城市维护建设税	169,833.93	238,281.34
教育费附加	73,427.85	115,928.97
地方教育费附加	49,095.39	38,048.27
文化事业建设费	314,609	542,020.06
水利建设专项资金	4,813.44	35,264.8
印花税	6,641.05	32,444.08
残疾人保障基金	15	15
河道管理费	-7,487.72	
合计	15,000,617.33	20,765,406.91

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		

合计	0	0

应付利息说明：

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0	0	--

应付股利的说明：

无

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,189,515.6	36,339,918.43
1-2 年	31,981.21	54,642.74
2-3 年	8,317.78	8,017.78
3 年以上	3,506,725.68	3,506,725.68
合计	9,736,540.27	39,909,304.63

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款减少主要由于本报告期支付安徽广播电视台3,000万元。报告期期末余额为9,736,540.27元，其中应付北京亚环影音制作有限公司3,500,000.00元，账龄在3年以上，为亚环影音投入630剧场的项目流动资金，该应付款待项目结束时进行清算。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末余额为9,736,540.27元，其中应付北京亚环影音制作有限公司3,500,000.00元，账龄在3年以上，为亚环影音投入630剧场的项目流动资金，该应付款待项目结束时进行清算。

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：

无

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	0
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0	0

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款		
保证借款		
信用借款	0	0

合计	0	0
----	---	---

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

合计	0	0

其他流动负债说明：

无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

长期借款分类的说明：

无

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无



#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,171,080.52	1,571,688.1
合计	1,171,080.52	1,571,688.1

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

根据《关于划拨2008年度支持文化创意产业发展重点项目专项资金的通知》（京文创财字[2008]5号），公司于2009年3月和7月取得北京市文化创意类项目专项支持资金6,230,600.00元，其中：支付项目费用2,100,625.00元；购买项目用固定资产4,129,975.00元，截止2012年6月30日固定资产已折旧2,958,894.48元，余额1,171,080.52元计入递延收益。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,600,000			131,520,000		131,520,000	241,120,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

本公司于2012年4月5日召开了2011年度股东大会，审议通过了2011年度权益分派方案：以现有总股本109,600,000股为基数，向全体股东每10股派10.00元人民币现金（含税：扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派9.00元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积向全体股东每10股转增12.00股。分红前本公司总股本109,600,000股，分红后总股本增至241,120,000股。根据上述决议，截止2012年6月30日公司股本增加至241,120,000.00元；资本公积减少131,520,000.00元；已实际支付了所有股利，应付股利无余额。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,398,646,629.38		131,520,000	1,267,126,629.38
其他资本公积				
合计	1,398,646,629.38	0	131,520,000	1,267,126,629.38

资本公积说明：

本公司于2012年4月5日召开了2011年度股东大会，审议通过了2011年度权益分派方案：以现有总股本109,600,000股为基数，向全体股东每10股派10.00元人民币现金（含税：扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派9.00元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积向全体股东每10股转增12.00股。分红前本公司总股本109,600,000

股，分红后总股本增至241,120,000股。根据上述决议，截止2012年6月30日公司股本增加至241,120,000.00元；资本公积减少131,520,000.00元；已实际支付了所有股利，应付股利无余额。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,062,672.21			25,062,672.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,062,672.21	0	0	25,062,672.21

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	255,222,533.03	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	255,222,533.03	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,455,528.26	--
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	109,600,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	227,078,061.29	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	278,254,170.11	260,113,071.62
其他业务收入		
营业成本	164,840,608.43	149,905,925

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
栏目制作与广告	160,092,373.32	90,024,849.26	144,382,674.89	78,888,255.73
演艺活动	31,470,624	14,460,485.01	29,351,701.41	10,965,688.9
影视剧	86,691,172.79	60,355,274.16	86,378,695.32	60,051,980.37
合计	278,254,170.11	164,840,608.43		
合计	278,254,170.11	164,840,608.43	260,113,071.62	149,905,925

### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	80,754,648.68	47,839,877.54	49,631,555.65	28,603,192.5
华北地区	93,983,875.66	55,677,006.53	96,522,188.68	55,626,762.19
华东地区	57,235,778.82	33,907,059.15	76,254,233.2	43,946,124.24
华南地区	24,481,549.44	14,503,119.59	28,106,454.7	16,198,048.27
华中地区	5,707,298.72	3,381,061.97	2,531,441.63	1,458,896.69
西北地区	500,586.39	296,552.48	855,047.96	492,773.22
西南地区	15,290,432.4	9,058,208.11	4,576,289.8	2,637,364.4
海外地区	300,000	177,723.06	1,635,860	942,763.49
合计	278,254,170.11			
合计	278,254,170.11	164,840,608.43	260,113,071.62	149,905,925

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	51,400,000	18.47%
第二名	31,504,757.11	11.32%
第三名	26,300,000	9.45%
第四名	14,000,000	5.03%
第五名	13,604,858.63	4.89%
合计	136,809,615.74	49.16%

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

无

#### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			

营业税	9,801,810.87	6,864,648.26	应税收入的 5%
城市维护建设税	648,266.89	480,958.59	应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	284,313.63	206,474.62	应纳流转税额的 3%
资源税			
地方教育费附加	360,135.09	11,784.47	应纳流转税额的 2%
文化事业建设费	1,393,313.09	2,227,104.83	广告业和娱乐业营业额的 3%
合计	12,487,839.57	9,790,970.77	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	353,742.87	430,011.47
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	353,742.87	430,011.47

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	344.46	3,100
其中：固定资产处置利得	344.46	3,100
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	8,894,390.5	570,912
其他	3,357,647.58	
合计	12,252,382.54	574,012

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
补贴收入-东城财政产业发展资金	2,500,000		
补贴收入-东城 2011 创意文化产业发展专项资金	3,084,154.5		
补贴收入-中关村企业信用促进资金	2,500		
补贴收入-北京文化创意产业专项资金	936,000		
收到东城财政局 2010 年中小企业发展专项资金		500,000	
东阳光线影业财政补贴	51,597		
园区贴息补助		70,912	
东阳东方传奇财政补贴	2,320,139		



合计	8,894,390.5	570,912	--
----	-------------	---------	----

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	6,509.36	8,781.66
其中：固定资产处置损失	6,509.36	8,781.66
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		
合计	6,509.36	8,781.66

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,505,663.74	14,990,197.48
递延所得税调整	9,576.92	
合计	18,515,240.66	14,990,197.48

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，净资产收益率和每股收益计算过程列示如下：

### （1）加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的年初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

## (2) 基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为年初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## (3) 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		0
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	30,685.04	-20,383.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计	30,685.04	-20,383.66
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	30,685.04	-20,383.66

其他综合收益说明：

无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	8,525,557.55
营业外收入	6,524,693.6
合计	15,050,251.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	2,452,626.18
管理费用	10,278,131.49
往来款	59,824,511.29
合计	72,555,268.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 66、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	81,455,528.26	60,385,014.96
加：资产减值准备	353,742.87	430,011.47

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,289,542.67	2,666,756.1
无形资产摊销	157,068	105,278
长期待摊费用摊销	660,974.39	636,768.57
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）	6,509.36	8,781.66
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）	-23,500.28	3,345,117.2
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	28,674.71	0
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）	-3,162,239.91	-3,375,606.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-207,864,518.8	-119,304,152.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,781,018.39	94,614,394.49
其他	-6,366,759.56	-338,859.45
经营活动产生的现金流量净额	-168,245,996.68	39,173,504.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	803,600,449	1,082,952,690.61
减：现金的期初余额	1,082,952,690.61	53,896,934.78
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	-279,352,241.61	13,919,174.83

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价		

物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	803,600,449	1,082,952,690.61
其中: 库存现金	1,934,931.66	169,674.77
可随时用于支付的银行存款	801,665,517.34	1,082,783,015.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	803,600,449	1,082,952,690.61

现金流量表补充资料的说明

无

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海光线投资控股有限公司	控股股东	有限责任公司	上海	王长田	文化产业的 投资	6,000,000	54.0473%	54.0473%	王长田	68404666-6

本企业的母公司情况的说明

上海光线投资控股有限公司系由股东王长田、王桢共同发起设立，于2009年1月19日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的《企业法人营业执照》，注册号：310115001108212，住所：上海市张江高科技园区张江路91号6幢424室。股权结构为：王长田570万元占注册资本的95%，王桢30万元占注册资本的5%。

经营范围：文化产业的 投资（除股权投资和股权投资管理）；多媒体产品及相关技术的研发，并提供相关的技术咨询、技术服务和技术转让。

本公司的最终控制方为王长田。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
北京光线影业有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王长田	影视	290,000,000	100%	100%	76750647-X
北京传媒之光广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	李晓萍	广告	1,000,000	100%	100%	74610758-4
北京光线易视网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	李晓萍	网络信息	10,000,000	100%	100%	77044797-6
上海光线电视传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	王长田	广告	3,000,000	100%	100%	72939086-7
北京英事达形象包装顾问有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	李德来	包装策划	1,000,000	100%	100%	78483430-1
北京东方传奇国际传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王长田	影视	20,000,000	100%	100%	77259509-1
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王长田	演艺活动组织	5,000,000	100%	100%	70012233-2



## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

**5、股份支付的修改、终止情况**

无

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

其他或有负债及其财务影响：

无

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

根据光线传媒与北京航星机械制造公司签署的《房屋租赁合同》以及《补充协议》，本集团以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：

年限	经营租赁
1年内（含1年）	8,750,000.00
1年以上2年以内（含2年）	8,750,000.00
2年以上3年以内（含3年）	8,826,500.00
3年以上	36,015,323.33
合计	62,341,823.33

除存在以上承诺事项外，截至2012年6月30日，本公司没有需要披露的其他重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无

**7、其他需要披露的重要事项**

无

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	138,956,166.86	66.94%	5,264,367.77	3.79%	85,433,690.24	59.88%	4,072,998.48	4.77%
内部及关联方组合	68,632,876.7	33.06%			57,246,902.51	40.12%		
组合小计	207,589,043.56	100%	5,264,367.77	2.54%	142,680,592.75	100%	4,072,998.48	2.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	207,589,043.56	--	5,264,367.77	--	142,680,592.75	--	4,072,998.48	--

应收账款种类的说明:

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, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	133,366,090.43	95.97%	4,000,982.71	79,257,113.81	92.77%	2,377,713.42
1年以内小计	133,366,090.43	95.97%	4,000,982.71	79,257,113.81	92.77%	2,377,713.42
1至2年	3,371,137.14	2.43%	337,113.71	3,425,137.13	4.01%	342,513.71
2至3年	1,526,314.93	1.1%	305,262.99	1,658,814.94	1.94%	331,762.99
3年以上	692,624.36	0.5%	621,008.36	1,092,624.36	1.28%	1,021,008.36
3至4年	50,000	0.04%	20,000	50,000	0.06%	20,000
4至5年	104,040	0.07%	62,424	104,040	0.12%	62,424
5年以上	538,584.36	0.39%	538,584.36	938,584.36	1.1%	938,584.36
合计	138,956,166.86	--	5,264,367.77	85,433,690.24	--	4,072,998.48

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款



适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海聚合广告有限公司	子公司	46,140,497	1 年以内	22.23%

辽宁电视台	非关联方	28,913,260	1 年以内	13.93%
北京五八信息技术有限公司	非关联方	12,500,000	1 年以内	6.02%
内蒙古蒙牛高科乳业有限公司	非关联方	12,500,000	1 年以内	6.02%
上海光线电视传播有限公司	子公司	11,844,576.85	2 年以内	5.71%
合计	--	111,898,333.85	--	53.91%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海聚合广告有限公司	子公司	46,140,497	22.23%
上海光线电视传播有限公司	子公司	11,844,576.85	5.71%
东阳东方传奇传媒有限公司	子公司	8,531,715.86	4.11%
北京东方传奇国际传媒有限公司	子公司	1,713,600	0.83%
合计	--	68,230,389.71	32.88%

### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

### (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								

其中：账龄组合	1,378,762.45	0.47%	1,031,432.65	74.81%	2,545,393.84	6.26%	1,651,899.84	64.9%
内部及关联方组合	293,855,709.32	99.53%			38,141,094.34	93.74%		
组合小计	295,234,471.77	100%	1,031,432.65	0.35%	40,686,488.18	100%	1,651,899.84	4.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	295,234,471.77	--	1,031,432.65	--	40,686,488.18	--	1,651,899.84	--

其他应收款种类的说明：

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	347,561.33	25.21%	10,426.84	920,200	36.15%	27,606
1 年以内小计	347,561.33	25.21%	10,426.84	920,200	36.15%	27,606
1 至 2 年	11,328.12	0.82%	1,132.81	1,000	0.04%	100
2 至 3 年						
3 年以上	1,019,873	73.97%	1,019,873	1,624,193.84	63.81%	1,624,193.84
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	1,019,873	73.97%	1,019,873	1,624,193.84	63.81%	1,624,193.84
合计	1,378,762.45	--	1,031,432.65	2,545,393.84	--	1,651,899.84

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收王鹏举往来款	还款	按账龄计提坏账准备	1,619,873	600,000
合计	--	--	1,619,873	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京光线影业有限公司	子公司	180,500,000	1 年以内	61.14%
东阳光线影业有限公司	孙公司	84,966,000	1 年以内	28.78%
北京东方传奇国际传媒	子公司	11,061,425.2	1 年以内	3.75%

有限公司				
北京英事达形象包装顾问有限公司	子公司	8,251,700	1 年以内	2.79%
北京传媒之光广告有限公司	子公司	7,089,799.08	1 年以内	2.4%
合计	--	291,868,924.28	--	98.86%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京光线影业股份有限公司	子公司	180,500,000	61.14%
东阳光线影业股份有限公司	孙公司	84,966,000	28.78%
北京东方传奇国际传媒有限公司	子公司	11,061,425.2	3.75%
北京英事达形象包装顾问有限公司	子公司	8,251,700	2.79%
北京传媒之光广告有限公司	孙公司	7,089,799.08	2.4%
合计	--	291,868,924.28	98.86%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海光线电视传播有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	100%	100%				

北京传媒之光广告有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	100%	100%				
北京光线易视网络科技有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100%	100%				
北京英事达形象包装顾问有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	100%	100%				
北京东方传奇国际传媒有限公司	成本法	21,560,000	21,560,000	0	21,560,000	100%	100%				
北京光线影业有限公	成本法	194,134,186.26	194,134,186.26	100,000,000	294,134,186.26	100%	100%				
嘉华丽音	成本法	48,441,822	48,441,822	0	48,441,822	100%	100%		17,523,432.6		
合计	--	279,136,082.6	279,136,082.6	100,000,000	379,136,082.6	--	--	--	17,523,432.6	0	0

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	212,498,835.73	170,371,437.29
其他业务收入		
营业成本	107,472,716.64	83,353,206.67
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
栏目制作与广告	164,428,085.73	87,660,665.27	147,796,023.37	74,487,251.93
演艺活动	26,550,000	11,309,891.37	22,142,313.92	8,812,869.74
影视剧	21,520,750	8,502,160	433,100	53,085
合计	212,498,835.73	107,472,716.64	170,371,437.29	83,353,206.67

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	68,141,177.46	34,462,859.2	26,628,423	13,027,796.68
华北地区	43,285,761.8	21,892,065.42	45,924,170.39	22,468,125.68
华东地区	68,769,746.47	34,780,762.21	74,522,565.02	36,459,719.2
华南地区	17,648,850	8,926,024.69	18,201,403.88	8,904,927.98
华中地区	61,600	31,154.62	200,925	98,301.36
西北地区	278,500	140,853.25	798,220	390,524.36
西南地区	14,013,200	7,087,270.23	3,770,730	1,844,807.1
海外地区	300,000	151,727.02	325,000	159,004.31
合计	212,498,835.73	107,472,716.64	170,371,437.29	83,353,206.67

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	51,400,000	24.19%
第二名	26,352,127.2	12.4%
第三名	26,300,000	12.38%

第四名	11,031,666.65	5.19%
第五名	10,680,000	5.03%
合计	125,763,793.85	59.18%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

投资收益的说明：



无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	76,499,647.11	49,919,549.07
加：资产减值准备	570,902.1	194,618.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,189,542.67	2,377,769.45
无形资产摊销	102,864	52,182
长期待摊费用摊销	586,974.39	562,768.57
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）	3,086.36	8,781.66
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）		1,959,479.43
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,615.09	
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）	-13,997,840	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-344,027,006.16	-59,470,583.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,684,748.17	38,540,681.75
其他	-6,611,738.12	135,323.15
经营活动产生的现金流量净额	-267,024,434.57	34,280,569.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	560,705,407.67	24,944,439.21
减：现金的期初余额	1,038,868,587.45	20,372,544.63
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	-478,163,179.78	4,571,894.58

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	4.54%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.99%	0.3	0.3

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表主要项目异常情况及原因说明：

项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
货币资金	803,600,449.00	1,082,952,690.61	-279,352,241.61	-25.80%	
应收账款	293,486,590.86	270,607,486.44	22,879,104.42	8.45%	
预付款项	460,901,755.55	295,199,158.61	165,702,596.94	56.13%	注1
应收利息	11,984,141.25	8,069,846.63	3,914,294.62	48.51%	注2
其他应收款	25,079,526.98	9,711,004.16	15,368,522.82	158.26%	注3
存货	130,329,385.33	127,167,145.42	3,162,239.91	2.49%	
长期股权投资	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00%	
固定资产	25,635,216.73	24,705,009.39	930,207.34	3.77%	
在建工程			0.00		
无形资产	795,793.10	952,861.10	-157,068.00	-16.48%	
商誉	43,257,374.00	43,257,374.00	0.00	0.00%	
长期待摊费用	21,365,144.92	19,079,539.31	2,285,605.61	11.98%	
递延所得税资产	11,016,787.45	11,045,462.17	-28,674.72	-0.26%	
短期借款			0.00		
应付账款	39,646,555.57	41,585,211.81	-1,938,656.24	-4.66%	

预收款项	1,468,287.40	348,885.00	1,119,402.40	320.85%	注4
应付职工薪酬	660,794.10	685,004.71	-24,210.61	-3.53%	
应交税费	15,000,617.33	20,765,406.91	-5,764,789.58	-27.76%	
应付利息			0.00		
其他应付款	9,736,540.27	39,909,304.63	-30,172,764.36	-75.60%	注5
长期借款			0.00		
其他非流动负债	1,171,080.52	1,571,688.10	-400,607.58	-25.49%	
股本	241,120,000.00	109,600,000.00	131,520,000.00	120.00%	注6
资本公积	1,267,126,629.38	1,398,646,629.38	-131,520,000.00	-9.40%	
盈余公积	25,062,672.21	25,062,672.21	0.00	0.00%	
未分配利润	227,078,061.29	255,222,533.03	-28,144,471.74	-11.03%	
外币报表折算差额	-219,072.90	-249,757.94	30,685.04	-12.29%	

1. 报告期内加大了对电影电视剧的投资预付项目款增加所致；
2. 应收的未到期定期存款应收利息增加；
3. 应收星美（北京）公司往来款增加所致；
4. 预收节目制作费所致；
5. 报告期内支付安徽广播电视台往来款3,000万元，其他应付款余额减少所致；
6. 报告期内资本公积转增股本所致；

利润表主要项目异常情况及原因说明：

项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
营业收入	278,254,170.11	260,113,071.62	18,141,098.49	6.97%	
营业成本	164,840,608.43	149,905,925.00	14,934,683.43	9.96%	
营业税金及附加	12,487,839.57	9,790,970.77	2,696,868.80	27.54%	
销售费用	5,472,886.67	6,060,398.89	-587,512.22	-9.69%	
管理费用	19,763,084.11	15,825,966.90	3,937,117.21	24.88%	
财务费用	-12,388,887.28	3,289,816.49	-15,678,703.77	-476.58%	注 1
资产减值损失	353,742.87	430,011.47	-76,268.60	-17.74%	
营业外收入	12,252,382.54	574,012.00	11,678,370.54	2034.52%	注 2
营业外支出	6,509.36	8,781.66	-2,272.30	-25.88%	
所得税费用	18,515,240.66	14,990,197.48	3,525,043.18	23.52%	

1. 公司货币资金存放在银行产生的利息收入增加所致；
2. 报告期公司的政府补贴收入增加所致；

## 八、备查文件目录

### 备查文件目录

一、载有董事长王长田签名的 2012 半年度报告全文及摘要的文件原件； 二、载有法定代表人王长田、主管会计工作负责人王卫忠、会计机构负责人王卫忠签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； 四、其他相关资料。

董事长：王长田

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 24 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容