

## 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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人杨震华、主管会计工作负责人盛文蕾及会计机构负责人(会计主管人员) 潘静芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 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	300336	B 股代码	
A 股简称	新文化	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	上海新文化传媒集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	新文化		
公司的法定英文名称	Shanghai New Culture Media Group Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	NCG		
公司法定代表人	杨震华		
注册地址	上海市虹口区东江湾路 444 号北区 238 室		
注册地址的邮政编码	200081		
办公地址	上海市虹口区东江湾路 444 号北区 238 室		
办公地址的邮政编码	200081		
公司国际互联网网址	www.ncmedia.com.cn		
电子信箱	xinwenhua@ncmedia.com.cn		

##### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	盛文蕾	张津津

联系地址	上海市虹口区东江湾路 444 号北区 238 室	上海市虹口区东江湾路 444 号北区 238 室
电话	021-65871976	021-65871976
传真	021-65873968	021-65873968
电子信箱	xinwenhua@ncmedia.com.cn	xinwenhua@ncmedia.com.cn

### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券时报 证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	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

海通证券股份有限公司

## (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  不适用

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）	185,057,975.08	154,116,881.59	20.08%
营业利润（元）	52,095,259.46	35,561,420.94	46.49%
利润总额（元）	53,952,249.46	38,972,497.14	38.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,375,680.00	29,263,395.93	37.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,983,945.50	26,705,784.78	45.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-64,914,935.03	142,992.39	-45,497.48%
	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）	589,056,585.65	438,614,847.08	34.3%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	253,827,404.85	213,451,724.85	18.92%
股本（股）	72,000,000.00	72,000,000.00	0%

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）	0.56	0.41	36.59%
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.41	36.59%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.54	0.37	45.95%
全面摊薄净资产收益率（%）	15.91%	13.71%	2.2%
加权平均净资产收益率（%）	17.28%	16.87%	0.41%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	15.36%	12.51%	2.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.69%	15.51%	1.18%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.90	0.0020	-45,497.48%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.53	2.96	19.26%
资产负债率 (%)	56.49%	50.79%	5.7%

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)

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】689号文核准, 公司向社会公开发行人民币普通股股票2,400万股, 发行日为2012年6月28日, 发行后总股本9,600万股, 并于2012年7月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

## 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

## 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		
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)	1,391,734.50	政府扶持资金
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		
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		
合计	1,391,734.50	--

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，公司根据年度计划有序开展经营。继续利用自身优势，完善一剧一聘和工作室相结合的运营模式，进一步实行标准化和模块化的运作和管理。在市场调研、题材策划、拍摄制作、发行销售等各个环节保证了影视产品的品质和风格，并不断提高策划和制作的效率。

报告期内，公司实现营业收入18,505.80万元，比上年同期增长20.08%；实现营业利润5,209.53万元，比上年同期增长46.49%；实现利润总额5,395.22万元，比上年同期增长38.44%；归属于上市公司股东的净利润为4,037.57万元，比上年同期增长37.97%。影视制作的主营业务保持了持续增长。

报告期内公司电视剧业务实现收入18,415.9万元，较上年同期增长20.67%。报告期内公司取得发行许可证的电视剧分别为：《别样幸福》、《妈妈你到底在哪里》、《胭脂霸王》和《娘心计》。实现收入的电视剧主要是《杀狼花》、《锁侠》、《胭脂霸王》、《别样幸福》、《虎符传奇》、《娘心计》、《宝贝战争》和《妈妈你到底在哪里》等11部剧。电影代理发行业务实现收入50.45万元，栏目、视频制作、广告代理等其他业务实现收入36.90万元。其他业务收入2.55万元为演艺经纪收入。

## 二、报告期内，主要财务指标分析

### 1、利润表项目

项目	行次	报告期	上年同期	同比增减%
一、营业收入	1	185,057,975.08	154,116,881.59	20.08%
减：营业成本	2	102,520,298.96	95,480,463.07	7.37%
营业税金及附加	3	6,197,049.69	5,538,787.95	11.88%
销售费用	4	8,905,954.07	11,415,709.61	-21.99%
管理费用	5	6,236,532.09	4,427,054.03	40.87%
财务费用	6	3,040,226.06	993,626.29	205.97%
资产减值损失	7	6,062,654.75	699,819.70	766.32%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	52,095,259.46	35,561,420.94	46.49%
加：营业外收入	12	1,856,990.00	3,411,076.20	-45.56%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	53,952,249.46	38,972,497.14	38.44%
减：所得税费用	16	13,477,317.29	9,780,038.91	37.80%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20	40,474,932.17	29,192,458.23	38.65%

(1) 营业收入：报告期内，公司实现营业收入为18,505.8万元，较上年同期增长了20.08%，主要是公司的影视剧业务持续保持增长所致。

(2) 营业税金及附加：报告期内，公司的营业税金及附加为619.7万元，较上年同期增长11.88%，主要是由于公司的收入增长所致。

(3) 销售费用：报告期内，公司的销售费用890.6万元，较上年同期减少21.99%。主要是由于报告期内，公司部分电视剧被卫视独家买断，故减少了全国性推广及宣传费用。

(4) 管理费用：报告期内，公司的管理费用623.65万元，较上年同期增加了40.87%。主要是由于公司业务扩展需要，增加了办公区域和引进人才所导致租赁费用和人工费用的增加。

(5) 财务费用：报告期内，公司财务费用为304.02万元，较上年同期增加205.97%，主要系公司利用银行贷款扩大产能所致的借款利息增加。

(6) 资产减值损失：报告期内，公司的资产减值损失为606.27万元，主要是因为应收账款增加，故计提的坏账准备增加所致。

(7) 营业外收入：报告期内，公司营业外收入为185.7万元，主要为政府相关补贴。

(8) 利润总额：报告期内，公司的利润总额达到5,395.22万元，较上年同期增长了38.44%，主要是公司的主营业务继续保持增长。

(9) 净利润：报告期内，公司实现净利润4,047.49万元，较上年同期增长38.65%，主要是公司的主营业务继续保持增长。

### 2、资产负债表项目

项目	期末数	年初数	比年初数增减%
流动资产：			
货币资金	40,779,504.03	35,176,119.09	15.93%
应收票据	2,425,700.00	550,000.00	341.04%
应收账款	222,157,438.62	123,755,690.32	79.51%
预付款项	43,850,562.54	20,436,998.34	114.56%
其他应收款	5,838,391.95	2,045,700.00	185.40%
存货	265,814,119.99	250,557,321.66	6.09%

流动资产合计	580,865,717.13	432,521,829.41	34.30%
长期股权投资	100,000.00	100,000.00	0.00%
固定资产	4,636,697.14	4,025,194.49	15.19%
长期待摊费用	132,709.14	162,024.62	-18.09%
递延所得税资产	3,321,462.24	1,805,798.56	83.93%
非流动资产合计	8,190,868.52	6,093,017.67	34.43%
资产总计	589,056,585.65	438,614,847.08	34.30%
流动负债：			
短期借款	134,000,000.00	59,000,000.00	127.12%
应付账款	55,574,407.14	36,653,000.07	51.62%
预收款项	134,211,964.90	117,376,523.20	14.34%
应付职工薪酬	33,136.00	15,455.80	114.39%
应交税费	8,274,846.35	8,414,262.07	-1.66%
应付利息	0.00	113,422.77	-100.00%
应付股利	0.00	0.00	0.00%
其他应付款	661,499.28	1,216,383.36	-45.62%
其他流动负债	0.00	0.00	0.00%
流动负债合计	332,755,853.67	222,789,047.27	49.36%
非流动负债：	0.00	0.00	0.00%
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00%
负债合计	332,755,853.67	222,789,047.27	49.36%
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	72,000,000.00	72,000,000.00	0.00%
资本公积	48,235,595.82	48,235,595.82	0.00%
减：库存股	0.00	0.00	0.00%
盈余公积	7,631,752.71	5,673,021.82	34.53%
未分配利润	125,960,056.32	87,543,107.21	43.88%
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	253,827,404.85	213,451,724.85	18.92%
少数股东权益	2,473,327.13	2,374,074.96	4.18%
所有者权益合计	256,300,731.98	215,825,799.81	18.75%
负债和所有者权益（或股东权益）总计	589,056,585.65	438,614,847.08	34.30%

(1) 应收票据：报告期应收票据余额为242.57万元，较年初增加341.04%，主要原因是报告期公司持续扩大电视剧销售所致。

(2) 应收账款：报告期应收账款余额为22,215.74万元，较年初增加79.51%，主要原因是报告期公司持续扩大电视剧销售所致。

(3) 预付账款：报告期预付账款余额为4,385.06万元，较年初增加114.56%，主要原因是公司在报告期继续加大电视剧的投入，形成预付款项。

(4) 其他应收款：报告期其他应收款余额为583.84万元，较年初增加185.40%，主要原因是新增IPO中介机构相关支出所致。

(5) 递延所得税资产：报告期递延所得税资产余额为332.15万元，较年初增加83.93%，主要是因为应收账款增加，故计提的坏账准备增加所致。

(6) 短期借款：报告期短期借款为13,400万元，较年初增加127.12%，主要原因是公司利用银行贷款进一步扩大电视剧的产能所致。

(7) 应付账款：报告期应付账款为5,557.44万元，较年初增加51.62%，主要原因是公司尚未收到电视台的节目款，尚未支付联合制片方的款项所致。

(8) 应付职工薪酬：报告期应付职工薪酬为3.31万元，较年初增加114.39%，主要原因系公司在报告期引进相关专业人才，

增加了薪酬支出。

(9) 其他应付款：报告期其他应付款余额为66.15万元，较年初减少了45.62%，主要原因是公司逐步支付相关应付款项所致。

### 3、现金流量表项目

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	83,190,909.99	116,981,947.12	-28.89%
经营活动现金流出小计	148,105,845.02	116,838,954.73	26.76%
经营活动产生的现金流量净额	-64,914,935.03	142,992.39	
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00%
投资活动现金流出小计	1,215,275.36	31,877.90	3712.28%
投资活动产生的现金流量净额	-1,215,275.36	-31,877.90	3712.28%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	95,000,000.00	15,900,000.00	497.48%
筹资活动现金流出小计	23,267,393.87	24,247,160.92	-4.04%
筹资活动产生的现金流量净额	71,732,606.13	-8,347,160.92	-959.37%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	989.20	-91,334.63	-101.08%
五、现金及现金等价物净增加额	5,603,384.94	-8,327,381.06	-167.29%
加：期初现金及现金等价物余额	35,176,119.09	91,353,010.05	-61.49%
六、期末现金及现金等价物余额	40,779,504.03	83,025,628.99	-50.88%

(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-6,491.49万元，为现金净流出。主要原因为报告期内公司加大影视剧投资力度，影视剧项目支出增加所致，公司上半年资金投入的主要项目为电视剧《黑玫瑰之铁血女骑兵》、《小鬼子走着瞧》、《那金花和她的女婿》、《城市恋人》、《唱支山歌给党听》、《美丽的诱惑》等。

(2)、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司的投资活动产生的现金流量净额为-121.53万元，主要是报告期内公司购置了车辆、影视拍摄设备所致。

(3)、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司的筹资活动产生的现金流量净额为7,173.26万元，主要是报告期内新增了银行贷款用于扩大影视剧生产所致。

### 三、影视剧版权情况及业务经营许可

#### 1、影视剧版权情况

报告期内，新增的公司及全资子公司、全资孙公司、控股子公司通过投拍方式取得的电视剧版权情况如下：

序号	作品名称	集数	版权范围	发行许可证编号	制作单位
1	别样幸福	34	全国	(沪)剧审字(2012)第005号	上海新文化传媒集团股份有限公司
2	胭脂霸王	36	全国	(沪)剧审字(2012)第006号	上海新文化传媒集团股份有限公司
3	妈妈你到底在哪里	36	全国	(沪)剧审字(2012)第010号	上海新文化传媒集团股份有限公司
4	娘心计	38	全国	(沪)剧审字(2012)第018号	上海新文化传媒集团股份有限公司

#### 2、业务经营许可

截至报告期末，公司及全资子公司、全资孙公司、控股子公司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	上海新文化传媒集团股份有限公司	电视剧制作许可证(甲种)	甲第238号		国家广播电影电视总局	2011年4月1日至2013年4月1日
2	上海新文化传媒集团股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	沪第131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21日至2012年10月27日

3	上海新文化国际交流有限公司	广播电视节目制作经营许可证	沪第375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3日至2013年2月16日
4	上海新文化国际交流有限公司	营业性演出许可证	沪文演(经)00-0097-1	经营演出及经纪业务	上海市文化广播影视管理局	2009年3月26日至2013年12月31日
5	上海派锐纳国际文化传播有限公司	广播电视节目制作经营许可证	沪第389号	广播电视节目制作、发行	上海市文化广播影视管理局	2010年11月26日至2012年11月26日
6	浙江天合盛世影视制作有限公司	广播电视节目制作经营许可证	浙第457号	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日至2013年1月1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  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、截止报告期末，公司拥有 2 家全资子公司、1 家全资孙公司、3 家控股子公司及 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	浙江天合盛世影视制作有限公司	2007年12月10日	浙江横店影视产业实验区C4-010-B	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：影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告。	全资子公司
2	上海新文化国际交流有限公司	2008年11月27日	上海市浦东新区外高桥保税区马吉路2号725室	文化艺术交流策划，经营演出及经纪业务，电视节目制作、发行，会展会务服务，广告设计、制作，自有设备租赁，文化信息咨询，国际贸易、转口贸易，保税区内企业间的贸易及贸易代理，从事货物和技术的进出口业务。	全资子公司
3	上海派锐纳国际文化传播有限公司	2009年6月25日	上海市虹口区东江湾路444号3区M118室	文化艺术活动交流策划，电视节目制作、发行，设计、制作、代理、发布各类广告，会展会务服务，礼仪服务。	全资孙公司
4	上海华琴影视科技发展有限公司	2007年1月18日	上海市虹口区东江湾路444号3区一层119室	影视技术专业领域内的“四技”服务，企业营销策划，市场营销策划，企业形象策划，会展服务，商务咨询，电脑图文设计制作。	控股子公司
5	鹰潭龙虎山水影视制作传播有限公司	2010年2月23日	鹰潭市龙虎山天师府路一号	影视技术咨询、影视投资。	控股子公司
6	上海新文化影业有限公司	2011年4月29日	上海市虹口区东江湾路444号3区M119室	影视策划，摄影摄像服务，制作、发布各类广告。	控股子公司
7	中制联环球（北京）投资管理有限公司	2009年10月13日	北京市西城区裕民路18号1510室（德胜园区）	一般经营项目：投资管理；资产管理（不含金融资产）；会议服务；承办展览展示活动；代理、发布广告；筹备、策划、组织晚会、大型庆典、文化节、艺术节；销售文化用品、工艺品。	参股公司

2、公司主要子公司及参股公司的业绩分析

公司名称	报告期净资产	报告期净利润
------	--------	--------



浙江天合盛世影视制作有限公司	7,810,651.31	86,243.53
上海新文化国际交流有限公司	47,537,916.47	17,372,318.56
上海派锐纳国际文化传播有限公司	22,909,006.30	3,113,872.01
上海华琴影视科技发展有限公司	248,717.97	43,588.74
鹰潭龙虎山水影视制作传播有限公司	2,940,397.17	-18,875.99
上海新文化影业有限公司	3,035,535.70	290,476.41

除参股公司以外，上述子公司均纳入合并报表范围。

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、行业政策风险

影视剧行业属于具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家严格的监督和管理。目前，我国对影视剧制作、进口、发行等环节实行许可制度，并禁止出租、出借、出卖、转让或变相转让影视剧各类许可证。

根据《广播电视管理条例》和《电视剧内容管理规定》的相关规定，国家对电视剧制作、进口、发行等环节实行许可制度：国家广播电影电视总局负责全国的电视剧管理工作，省级广播电视行政部门负责本行政区域内的电视剧管理工作。设立电视剧制作单位，必须经国家广播电影电视总局批准并取得《广播电视节目制作经营许可证》；制作电视剧必须持有《电视剧制作许可证》，电视剧发行必须在获得《发行许可证》后方可进行；进口电视剧，由国家广播电影电视总局指定的机构按照规定的程序进行。

根据《电影管理条例》和《电影企业经营资格准入暂行规定》的相关规定，国家同样对电影的制作、发行、放映、进出口经营资格等做出了相应的规定。

国家在资格准入、内容审查、行政许可等方面的监管政策对公司影视剧业务策划、制作、发行等各个环节的顺利开展构成比较重要的影响。一方面，如果资格准入和监管政策进一步放宽，影视剧行业将会面临更为激烈的竞争，外资制作机构、进口影视剧将会对国内市场带来更大冲击；另一方面，一旦违反该等政策，公司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。因此，公司必须贯彻依法经营的理念，及时掌握行业监管政策动向，通过公司内部健全的影视剧立项审核、内部审片等质量管理和控制体系，有效防范影视剧业务所面临的政策监管风险，避免监管政策给公司正常业务经营带来风险。

### 二、作品审查风险

根据《电视剧内容管理规定》等相关规定，国家对电视剧实行备案公示管理制度和电视剧发行许可制度：未经电视剧备案公示的剧目，不得投拍制作；未取得《电视剧发行许可证》的电视剧，不得发行、播出、进口、出口。国家广播电影电视总局负责中直单位制作机构拍摄制作电视剧的备案管理和全国拍摄制作备案电视剧的公示管理；省级广播影视行政部门负责本辖区所属制作机构拍摄制作电视剧的备案管理；解放军总政艺术局、中央电视台负责所属制作机构拍摄制作电视剧的备案管理。国家广播电影电视总局设立电视剧审查委员会，负责审查境内外合作制作电视剧、进口电视剧、聘请境外演职人员参与制作的国产电视剧、中央单位所属电视剧制作单位制作的以及与地方单位联合制作并使用中央单位《电视剧制作许可证》的电视剧；省级广播电视行政部门设立省级电视剧审查机构，负责审查本辖区内电视剧制作单位制作的或与辖区外单位联合制作并使用本辖区单位《电视剧制作许可证》的电视剧。

公司筹拍的影视剧如果根据上述规定最终未获备案通过，将作剧本报废处理，公司影视剧项目的剧本和前期筹备投入一般较少，即使未获备案通过，对公司不利影响也比较小；对于已经摄制完成，经审查、修改、审查后最终未获通过的，须将该影视作品作报废处理，公司将损失该影视作品全部的制作成本；如果取得《电视剧发行许可证》或《电影片公映许可证》后被禁止发行或播（放）映，该作品将作报废处理，同时公司还可能将遭受行政处罚，公司不仅损失全部制作成本，还可能面临行政处罚带来的损失。

公司前期筹备阶段的立项审查制度和报送广电总局前的内部审片制度杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案公示和发行审查的顺利通过。公司成立以来从未发生过投拍的电视剧、电影未获备案公示，发行审查未获通过的情形。如果未来出现所投拍的电视剧、电影未获备案公示，发行审查未获通过的类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着作品审查的风险。

### 三、发行人电视剧业务受限广令影响的风险

根据国家广电总局于2011年11月颁布的《〈广播电视广告播出管理办法〉的补充规定》（广电总局令第66号）（以下简称“限广令”），2012年1月1日起，全国各电视台播出电视剧时，每集（以四十五分钟计）中间不得再以任何形式插播广告。

电视剧的插播广告是各电视台的主要收入来源之一，短期内，限广令可能导致电视台广告收入减少，从而使电视台削减电视剧的购买预算，降低电视剧的购买价格。由于电视剧是深入千家万户、人民群众喜闻乐见的精神文化产品之一，取消电视台播出电视剧时每集中间插播广告，能够有效实现播出电视剧每集剧情的完整性和观众收视的连贯性，从长远来看，有利于促进电视剧行业科学健康发展。

尽管限广令的推出有利于电视剧行业健康发展并且提高包括公司在内的优秀精品剧制作机构的综合竞争力，从短期来看，公司依旧面临电视剧业务受限广令影响的风险。

#### 四、知识产权侵权和纠纷的风险

影视剧行业存在知识产权侵权行为。随着数字刻录技术等影音技术和网络传播技术的迅速发展，影视剧盗版产品价格低廉，获得方便，对部分消费者而言具有较强的吸引力，影视剧的侵权盗版现象时有发生。盗版对电视剧市场的影响主要有两方面：一方面，盗版市场的电视剧通常会先于电视台播放，可能会分流一部分观众，在一定程度上影响电视剧的收视率；另一方面，盗版市场的存在直接侵占电视剧音像制品市场，致使音像制品版权收入减少。对电影而言，盗版直接导致票房流失。

近年来，政府有关部门通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度等措施，在保护知识产权方面取得了明显的成效。同时，本公司也结合自身实际情况在保护自有版权上采取了设置专门部门及人员负责版权保护工作、全过程严格控制影视剧项目对外发布内容等多项措施。通过上述各方面的措施，在一定程度上减少了针对公司版权的盗版行为。但是，由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，因而，公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。

著作权是影视剧行业最重要的知识产权，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”的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。”

公司影视作品存在多方主张知识产权权利的情形，为了避免出现主张权利的纠纷，公司与各合作单位或个人等权利方签订合约、约定了详细的权利范围。如果发生上述纠纷，涉及法律诉讼，将对公司经济利益造成影响。

2009年至2011年及报告期内，公司虽然未发生知识产权纠纷引起的诉讼，但是公司无法确保未来不发生此类情形。

#### 五、市场竞争加剧的风险

公司目前主要从事电视剧的投资、制作和发行。随着文化体制改革的不断深入，政府主管部门在电视剧产业管理上采取了“管放兼有”的政策。特别是2006年“电视剧拍摄制作备案公示”替代“电视剧题材规划立项审批”制度以来，电视剧制作营销领域在政策上对国内市场已全面放开。中国电视剧市场开始通过以竞争来实现优胜劣汰，生产调节由政府主导型向市场主导型转变。目前，电视剧行业政策准入门槛较低，制作机构数量众多，市场分散，竞争比较充分。根据国家广电总局公布的数据，2011年度持有《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有129家，2011年度持有《广播电视节目制作经营许可证》的机构有4,678家。尽管市场规模较大，但行业内制作机构实力良莠不齐，有许多制作质量较低的产品无法实现销售。电视剧市场呈现整体上“供大于求”，而精品电视剧市场却出现供不应求的结构性失衡局面。

因此，尽管公司致力于精品电视剧的制作，且精品电视剧的细分市场依然呈现供不应求的状况，但仍然无法完全避免整个行业竞争加剧所可能产生的风险。

#### 六、应收账款余额较大，经营活动净现金流金额较小的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为22,215.74万元，占流动资产比例为38.25%，由于影视剧行业特点，公司影视作品的发行时间与期末应收账款余额的大小有较强的相关性，如果期末影视作品的发行量较大，收入确认较为集中，一般会形成较大金额的期末应收账款余额。一方面，公司通过加强应收账款管理尽快收回资金，另一方面，公司通过预售影视作品方式平滑应收账款带来的资金波动。此外，公司的销售客户主要为各大电视台，普遍信用良好，因此应收账款的坏账风险较低。

报告期公司经营活动净现金流金额为-6,491.49万元，公司经营活动产生的现金流量净额为负数的主要原因系经营活动现金流入期限较长而经营活动现金流出期限较短且公司加大了影视剧的投入所致。由于影视剧行业特点，从启动投资到完成拍摄，采购支付一般以现金方式进行。由于需要协调播出时间，并根据播出情况逐步回笼资金往往需要1年以上的周期，因此收入一般为应收款方式，现金流入普遍存在跨期现象，导致现金流的当期流入和流出不匹配，从而导致公司经营活动净现金流量出现负数。由于影视剧行业特性以及公司影视剧投拍规模的快速扩张，公司经营活动净现金流金额为负数；一旦不能以适当条件及时获得所需资金，公司的投拍计划和盈利水平将受影响。

#### 七、影视剧投资制作计划执行的风险

公司常年通过外购剧本、委托编剧创作、工作室提供等方式进行项目储备和策划，每年年初制定影视剧的投资制作计划。根据计划规划题材、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，提交公司立项审核委员会决策。公司立项通过后，报送广播电视主管部门审批，取得电视剧备案公示后，组织相关专业人员落实生产。公司作为执行制片方全程控制电视剧的拍摄进程和财务核算。经相关视频、音频后期制作完成后，提交

广播电视主管部门审查通过，取得电视剧发行许可证，公司按照和电视台所签合同的相关条款约定，向各电视台提供播映带即可根据收入确认原则确认相关收入，完成生产计划。

上述投资制作计划执行中，电视剧产品为争取更好的社会及经济效益，题材规划经常根据广播电视主管部门的相关政策及市场需求不断修正，很多题材规划因政策或市场因素无法形成满意的剧本而遭否定，相关主创人员的适合度、档期等因素也要反复磋商。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。因此，影视剧的投资制作业务存在计划执行的风险。

## 八、控股股东和实际控制人的风险

公司实际控制人为杨震华先生，杨震华先生分别持有公司控股股东渠丰国际87.92%的股份、公司第二大股东丰禾朴实45.00%的股份，渠丰国际、丰禾朴实分别持有公司41.66%、38.13%的股份。本次股票成功发行后实际控制人实际控制的本公司的股份比例会相应降低，但仍然处于相对控股地位。实际控制人和控股股东可以利用其控股地位优势，通过行使表决权对本公司的董事、监事、高级管理人员人选、经营方针、投资决策和股利分配等重大事项施加重大影响，从而有可能影响甚至损害公司及公众股东的利益。

## 九、电视剧播放权预售的违约风险

公司在电视剧发行阶段采用预先销售（简称“预售”）的销售模式，即在取得电视剧发行许可证之前就通过签订预售协议的方式将未来电视剧的播放权提前销售给电视台等客户。若签订预售协议的电视剧最终未取得发行许可证，则根据相关法律、法规的规定，该电视剧将不能发行，公司将因无法实际履行预售合同而需承担相应的违约责任。如公司预售不能按照合同要求取得发行许可证，公司应赔偿合同相对方一定金额的违约金或合同相对方因公司违约而受到的经济损失。虽然截至报告期，公司不存在预售的电视剧最终未取得发行许可证的情形，但未来经营过程中仍然存在该类违约风险。

## 十、募集资金投资项目实施的风险

本次募集资金到位后，根据募集资金投资项目计划，2011至2012公司将投拍电视剧34部1,131集，投拍电影3部。虽然公司在过往的经营中已积累了较为丰富的影视剧领域运营经验、广泛的营销发行网络基础、众多的主创人才资源以及良好的品牌形象，对募集资金项目市场状况和市场前景进行了充分的分析，并为扩大经营规模做好了相应的准备工作，但项目具体实施时仍然可能面临市场环境变化、剧本创意不足、人才储备不能随业务增长而同步提升、市场开拓低于预期等诸多不确定性因素，从而影响规模扩张预期的经济效益。

## 十一、净资产收益率下降的风险

本次公开发行股票募集资金到位后，公司净资产将大幅增加，但是募集资金投资项目从实施到产生效益需要一定的周期，因而公司存在发行后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(%)
<b>分行业</b>						
影视行业	184,663,484.82	102,356,760.42	44.57%	21%	8.37%	6.46%
其他行业	368,962.26	163,538.54	55.68%	-24.48%	-54.47%	29.2%
<b>分产品</b>						
电视剧	184,158,994.00	102,356,760.42	44.42%	20.67%	8.37%	6.31%
电影	504,490.82	0.00	100%	100%	0%	100%
其他	368,962.26	163,538.54	55.68%	-24.48%	-54.47%	29.2%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司电视剧业务实现收入18,415.9万元，较上年同期增长20.67%。公司取得发行许可证的电视剧分别为：《别样幸福》、《妈妈你到底在哪里》、《胭脂霸王》和《娘心计》。实现收入的电视剧主要是《杀狼花》、《锁侠》、《胭脂霸王》、《别样幸福》、《虎符传奇》、《娘心计》、《宝贝战争》和《妈妈你到底在哪里》等11部剧。上半年各大卫视及地方台播出的《杀狼花》、《别样幸福》、《宝贝战争》等剧都取得了很好的收视及口碑，公司不断通过与中央电视台及各省市卫视的合作，提升公司及电视剧的知名度，在保证电视剧制作质量和品牌知名度的同时，也带动了其他业务的增长。公司上半年电影代理发行业务实现收入50.45万元，栏目、视频制作、广告代理等其他业务实现收入36.90万元。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司电视剧业务收入较上年同期增加了20.67%，但成本较上年同期只增加了8.37%，收入增长的幅度大于成本增长的幅度所致毛利率较上年同期增加了6.31%。电影业务由于上年同期尚未实现收入，因此毛利率相较上年同期增加了100%。

## (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（%）
上海地区	39,501,900.00	89.13%
北京地区	16,134,020.00	-45.44%
东北地区	1,684,000.00	-77.88%
华北地区	18,490,910.00	39.12%
华东地区	60,560,637.08	74.61%
华中地区	35,181,580.00	112.68%
华南地区	8,695,720.00	14.73%
西南地区	4,783,680.00	-77.83%

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

## (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

### 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

## 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										
补充影视剧业务营运资金项目	否	31,000	31,000	8,206.31	19,381.41	62.52%		7,060.99	是	否
承诺投资项目小计	-	31,000	31,000	8,206.31	19,381.41	-	-	7,060.99	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	31,000	31,000	8,206.31	19,381.41	-	-	7,060.99	-	-
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	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更	□ 适用 √ 不适用									

情况	<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 checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司于 2012 年 7 月 27 日召开第一届董事会第十八次会议，决议通过了使用募集资金 199,387,609.66 元置换已投入募集资金项目的自筹资金的议案。以上方案已实施。
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额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
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。
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

(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

1、公司实行持续、稳定的利润分配政策, 主要采取现金分红的利润分配形式。公司当年度实现盈利, 在依法弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后进行利润分配。

2、公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%; 在完成上述现金股利分配后, 若公司未分配利润达到或超过股本的 30%时, 公司可实施股票股利分配; 除上述年度股利分配外, 公司可进行中期现金分红。

3、公司在每个会计年度结束后, 由公司董事会提出利润分配议案, 公司董事会在利润分配方案论证过程中, 需与独立董事充分讨论, 在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上, 形成利润分配预案; 在经公司二分之一以上独立董事同意后, 方能提交公司董事会、监事会审议, 并交付股东大会进行表决。涉及利润分配相关议案, 公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权, 独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

4、公司如需调整利润分配政策, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定; 有关调整利润分配政策的议案需经二分之一以上独立董事同意后提交董事会、监事会和股东大会批准。



5、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

6、公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因及留存资金的具体用途，独立董事应当对此发表独立意见。公司当年未分配利润将用于生产经营或者留待以后年度进行分配。

#### （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

2011 年度期末累计未分配利润	87,543,107.21
相关未分配资金留存公司的用途	扩大影视剧生产
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

（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

无

### （九）承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员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	本公司股东上海渠丰国际贸易有限公司、丰禾朴实投资管理（北京）有限公司、实际控制人杨震华、本公司其他自然人股东，持有公司股份的董事、监事、高级管理人员。	（一）本公司股东上海渠丰国际贸易有限公司、丰禾朴实投资管理（北京）有限公司分别承诺：“自新文化股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司现已持有的新文化股份，亦不由新文化回购该部分股份。”（二）本公司实际控制人杨震华承诺：“自新文化股票	2012年06月18日	本公司股东上海渠丰国际贸易有限公司、丰禾朴实投资管理（北京）有限公司、实际控制人杨震华承诺期限三十六个月，本公司其他自然人股东承诺期限十二个月。	正常履行中

		<p>在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的新文化公开发行股票前已发行的股份，亦不由新文化回购本人直接或者间接持有的新文化公开发行股票前已发行的股份。”（三）本公司其他股东承诺：“自新文化股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的新文化股份，亦不由新文化回购该部分股份。”（四）本次发行前直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员杨震华、徐秋慧、盛文蕾、孙毅、张建芬、余厉、肖乐、张慧玲还分别承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有新</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>文化股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的新文化股份；在新文化首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接持有的新文化股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的新文化股份。（五）为避免未来可能的同业竞争，本公司股东上海渠丰国际贸易有限公司、丰禾朴实投资管理（北京）有限公司、实际控制人杨震华分别于 2011 年 5 月 26 日出具了《避免同业竞争承诺书》，其承诺如下：“1、截至承诺书出具日，除投资新文化以外，承诺人均未投资于任何其</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>他企业，未经营也没有为他人经营与新文化相同或类似的业务，承诺人与新文化不存在同业竞争。2、承诺人自身不会并保证将促使未来可能投资的除新文化以外的其他控股子公司企业（以下简称“其他子企业”）不开展与新文化相同或类似的业务，今后不会新设或收购从事与新文化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、发展任何与新文化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，以避免对新文化的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。3、承诺人将不利用对新文化的控股/控制关系进行损害新文化及新文化其他股东利益的经营</p>			
--	---	--	--	--

		<p>活动。4、如新文化进一步拓展其产品、服务和业务范围，承诺人承诺自身、并保证将促使其他子企业不与新文化拓展后的产品、服务或业务相竞争；可能与新文化拓展后的产品、服务或业务产生竞争的，承诺人承诺自身、并保证将促使其他子企业将按以下方式退出与新文化的竞争：（1）停止生产、提供构成竞争或可能构成竞争的产品或服务；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到新文化中经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）其他对维护新文化权益有利的方式。5、在上述第4项情形出现时，无论是由承诺人或其他子企业自身研究开发的、或从他方引进或与他人合作开发的与新文</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>化生产、经营有关的新技术、新产品，新文化有优先受让、生产的权利。6、在上述第4项情形出现时，承诺人或其他子企业如拟出售与新文化生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，新文化均有优先购买的权利；承诺人保证承诺人自身、并保证将促使其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予新文化的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。7、若发生承诺书第5、6项所述情况，承诺人承诺其自身、并保证将促使其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知新文化，并尽快提供新文化合理要求的资料，新文化可在接到承诺人通知后六十天内决定是否行使有关优先生产或购买</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>权。8、承诺人确认承诺书旨在保障新文化全体股东之权益而作出。9、承诺人确认承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。10、如违反上述任何一项承诺，承诺人愿意承担由此给新文化或新文化除承诺人以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。11、承诺书自承诺人签署之日起生效，承诺书所载上述各项承诺在承诺人作为新文化控股股东和/或实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。”</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
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 □ 不适用				
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  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### （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
控股股东、实际控制人对《上海新文化传媒集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书》的确认意见		2012年06月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书		2012年06月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于设立以来股本演变情况的说明		2012年06月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司非经常性损益明细表的鉴证意见（2009年度、2010年度、2011年度）		2012年06月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司于2011年12月31日的内部控制鉴证报告		2012年06月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律		2012年06月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	



意见之一				
财务报表及审计报告 (2009 年度、2010 年度、2011 年度)		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年第二次临时股东大会决议和 2011 年度股东大会决议		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见之二		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见之三		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见之四		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
北京国枫凯文律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见之五		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第六次会议和第一届董事会第十六次会议决议		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
公司章程(草案)		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

海通证券股份有限公司关于公司成长性的专项意见		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
海通证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐书		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行股票并在创业板上市保荐工作报告		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行股票并在创业板上市提示公告		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告		2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行股票并在创业板上市发行公告		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

## 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	72,000,000.00	100%						72,000,000.00	100%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	68,650,000.00	95.35%						68,650,000.00	95.35%
其中：境内法人持股	57,450,000.00	79.79%						57,450,000.00	79.79%
境内自然人持股	11,200,000.00	15.56%						11,200,000.00	15.56%
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	3,350,000.00	4.65%						3,350,000.00	4.65%
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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	72,000,000.00	100%						72,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】689号”文核准并经深圳证券交易所“深证上【2012】213号”文批准，公司于2012年6月28日首次公开发行人民币普通股股票2,400万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币25元，并于2012年7月10日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，证券代码：“300336”，证券简称：“新文化”。

截至报告期末，公司尚未完成新股发行并上市工作，本次发行新股带来的股份变动情况将在下一报告期定期报告中进行披露。

股份变动的过户情况（如有）

发行前7,200万股及此次发行的2,400万股，总股本合计9,600万股已于2012年7月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

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）

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】689号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票2,400万股，发行日为2012年6月28日，发行后总股本9,600万股，并于2012年7月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记

手续。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### (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 31.00 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
上海渠丰国际贸易有限公司	境内非国有法人	41.66%	30,000,000.00	30,000,000.00		
丰禾朴实投资管理（北京）有限公司	境内非国有法人	38.13%	27,450,000.00	27,450,000.00		
盛文蕾	境内自然人	1.39%	1,000,000.00	1,000,000.00		
王政钧	境内自然人	1.39%	1,000,000.00	1,000,000.00		
王 姬	境内自然人	1.39%	1,000,000.00	1,000,000.00		
于立清	境内自然人	1.39%	1,000,000.00	1,000,000.00		
徐 骏	境内自然人	1.39%	1,000,000.00	1,000,000.00		
孙 毅	境内自然人	1.11%	800,000.00	800,000.00		
金 彤	境内自然人	0.97%	700,000.00	700,000.00		
张建芬	境内自然人	0.83%	600,000.00	600,000.00		
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

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	上海渠丰国际贸易有限公司	30,000,000.00	2015年07月10日		首发承诺限售
2	丰禾朴实投资管理（北京）有限公司	27,450,000.00	2015年07月10日		首发承诺限售
3	盛文蕾	1,000,000.00	2013年07月10日		首发承诺限售
4	王政钧	1,000,000.00	2013年07月10日		首发承诺限售
5	王 姬	1,000,000.00	2013年07月10日		首发承诺限售
6	于立清	1,000,000.00	2013年07月10日		首发承诺限售
7	徐 骏	1,000,000.00	2013年07月10日		首发承诺限售
8	孙 毅	800,000.00	2013年07月10日		首发承诺限售
9	金 彤	700,000.00	2013年07月10日		首发承诺限售
10	张建芬	600,000.00	2013年07月10日		首发承诺限售

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名股东中，自然人股东王政钧与金彤为夫妻关系。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变更情况

适用  不适用

## 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
杨震华	董事长;总 经理	男	52.00	2010年04 月20日	2013年04 月19日								18	否
盛文蕾	财务总监; 董事;董事 会秘书	女	40.00	2010年04 月20日	2013年04 月19日	1,000,000.0 0			1,000,000.0 0	1,000,000.0 0			11.5	否
孙毅	董事	男	58.00	2010年04 月20日	2013年04 月19日	800,000.00			800,000.00	800,000.00			9	否
徐秋慧	董事	女	32.00	2010年04 月20日	2013年04 月19日									否
许朋乐	独立董事	男	64.00	2010年04 月20日	2013年04 月19日								1.03	否
江泊	独立董事	男	56.00	2010年04 月20日	2013年04 月19日								1.03	否
俞建春	独立董事	男	50.00	2010年04 月20日	2013年04 月19日								1.03	否
张建芬	监事	女	57.00	2010年04 月20日	2013年04 月19日	600,000.00			600,000.00	600,000.00			7.2	否
余厉	监事	男	43.00	2010年04 月20日	2013年04 月19日	250,000.00			250,000.00	250,000.00			4.65	否

肖乐	监事	男	34.00	2010年04月20日	2013年04月19日	200,000.00			200,000.00	200,000.00			2.9	否
张慧玲	副总经理	女	60.00	2010年04月20日	2013年04月19日	500,000.00			500,000.00	500,000.00			17.1	否
江建森	副总经理	男	66.00	2010年04月20日	2013年04月19日								9	否
合计	--	--	--	--	--	3,350,000.00			3,350,000.00	3,350,000.00	--		82.44	--

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

**七、财务会计报告****(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

**(二) 财务报表**

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

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：上海新文化传媒集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		40,779,504.03	35,176,119.09
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		2,425,700.00	550,000.00
应收账款		222,157,438.62	123,755,690.32
预付款项		43,850,562.54	20,436,998.34
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		5,838,391.95	2,045,700.00



买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		265,814,119.99	250,557,321.66
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		580,865,717.13	432,521,829.41
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		100,000.00	100,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		4,636,697.14	4,025,194.49
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		132,709.14	162,024.62
递延所得税资产		3,321,462.24	1,805,798.56
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		8,190,868.52	6,093,017.67
资产总计		589,056,585.65	438,614,847.08
流动负债：			
短期借款		134,000,000.00	59,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		55,574,407.14	36,653,000.07

预收款项		134,211,964.90	117,376,523.20
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		33,136.00	15,455.80
应交税费		8,274,846.35	8,414,262.07
应付利息		0.00	113,422.77
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		661,499.28	1,216,383.36
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		332,755,853.67	222,789,047.27
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		332,755,853.67	222,789,047.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积		48,235,595.82	48,235,595.82
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		7,631,752.71	5,673,021.82
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		125,960,056.32	87,543,107.21
外币报表折算差额		0.00	0.00

归属于母公司所有者权益合计		253,827,404.85	213,451,724.85
少数股东权益		2,473,327.13	2,374,074.96
所有者权益（或股东权益）合计		256,300,731.98	215,825,799.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		589,056,585.65	438,614,847.08

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：盛文蕾

会计机构负责人：潘静芳

## 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		19,076,462.21	4,940,695.64
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		900,000.00	550,000.00
应收账款		124,732,565.02	54,918,978.02
预付款项		29,552,179.50	15,093,467.27
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		40,606,737.74	27,545,700.00
存货		225,703,447.35	179,537,569.34
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		440,571,391.82	282,586,410.27
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		13,834,615.91	13,834,615.91
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,457,013.54	1,365,253.84
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00

油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		132,709.14	162,024.62
递延所得税资产		1,915,737.63	823,193.13
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		17,340,076.22	16,185,087.50
资产总计		457,911,468.04	298,771,497.77
流动负债：			
短期借款		124,000,000.00	34,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		41,594,689.16	13,729,898.00
预收款项		96,243,883.62	71,334,723.20
应付职工薪酬		26,063.40	11,318.40
应交税费		835,977.93	6,671,899.11
应付利息		0.00	57,845.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		6,657,730.96	4,000,000.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		269,358,345.07	129,805,683.71
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		269,358,345.07	129,805,683.71
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积		48,235,595.82	48,235,595.82
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		7,631,752.71	5,673,021.82
一般风险准备			
未分配利润		60,685,774.44	43,057,196.42
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		188,553,122.97	168,965,814.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		457,911,468.04	298,771,497.77

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：盛文蕾

会计机构负责人：潘静芳

### 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		185,057,975.08	154,116,881.59
其中：营业收入		185,057,975.08	154,116,881.59
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		132,962,715.62	118,555,460.65
其中：营业成本		102,520,298.96	95,480,463.07
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额			
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		6,197,049.69	5,538,787.95
销售费用		8,905,954.07	11,415,709.61
管理费用		6,236,532.09	4,427,054.03

财务费用		3,040,226.06	993,626.29
资产减值损失		6,062,654.75	699,819.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,095,259.46	35,561,420.94
加：营业外收入		1,856,990.00	3,411,076.20
减：营业外支出		0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,952,249.46	38,972,497.14
减：所得税费用		13,477,317.29	9,780,038.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,474,932.17	29,192,458.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		40,375,680.00	29,263,395.93
少数股东损益		99,252.17	-70,937.70
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.56	0.41
（二）稀释每股收益		0.56	0.41
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		40,474,932.17	29,192,458.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,375,680.00	29,263,395.93
归属于少数股东的综合收益总额		99,252.17	-70,937.70

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：0.00 元。

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：盛文蕾

会计机构负责人：潘静芳

## 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		121,657,050.00	64,902,740.00
减：营业成本		74,760,487.25	47,689,111.00
营业税金及附加		4,122,686.00	2,197,040.53
销售费用		5,243,935.31	4,694,866.55
管理费用		5,118,835.22	3,542,922.22
财务费用		2,580,483.96	314,021.18
资产减值损失		4,370,178.00	-299,198.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,460,444.26	6,763,976.97
加：营业外收入		742,000.00	679,300.00
减：营业外支出		0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,202,444.26	7,443,276.97
减：所得税费用		6,615,135.35	1,752,974.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,587,308.91	5,690,302.61
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		19,587,308.91	5,690,302.61

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：盛文蕾

会计机构负责人：潘静芳

## 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	81,093,290.10	110,326,087.87
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,097,619.89	6,655,859.25
经营活动现金流入小计	83,190,909.99	116,981,947.12
购买商品、接受劳务支付的现金	106,790,898.10	91,197,848.58
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	4,010,228.72	2,434,293.45
支付的各项税费	21,278,523.86	10,044,925.72
支付其他与经营活动有关的现金	16,026,194.34	13,161,886.98
经营活动现金流出小计	148,105,845.02	116,838,954.73
经营活动产生的现金流量净额	-64,914,935.03	142,992.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他	0.00	0.00



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	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,215,275.36	31,877.90
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,215,275.36	31,877.90
投资活动产生的现金流量净额	-1,215,275.36	-31,877.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	900,000.00
取得借款收到的现金	95,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	95,000,000.00	15,900,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,267,393.87	9,247,160.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	23,267,393.87	24,247,160.92
筹资活动产生的现金流量净额	71,732,606.13	-8,347,160.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	989.20	-91,334.63
五、现金及现金等价物净增加额	5,603,384.94	-8,327,381.06
加：期初现金及现金等价物余额	35,176,119.09	91,353,010.05
六、期末现金及现金等价物余额	40,779,504.03	83,025,628.99

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：盛文蕾

会计机构负责人：潘静芳

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	45,278,600.00	58,671,580.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	4,786,512.67	20,282,795.83
经营活动现金流入小计	50,065,112.67	78,954,375.83
购买商品、接受劳务支付的现金	79,846,495.94	46,188,344.87
支付给职工以及为职工支付的现金	3,096,939.24	1,907,158.15
支付的各项税费	17,631,221.64	2,614,744.56
支付其他与经营活动有关的现金	22,399,540.29	17,567,622.33
经营活动现金流出小计	122,974,197.11	68,277,869.91
经营活动产生的现金流量净额	-72,909,084.44	10,676,505.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	283,029.00	31,877.90
投资支付的现金	0.00	2,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	283,029.00	2,131,877.90
投资活动产生的现金流量净额	-283,029.00	-2,131,877.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	95,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	95,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,672,119.99	8,451,052.39
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	7,672,119.99	13,451,052.39
筹资活动产生的现金流量净额	87,327,880.01	-13,451,052.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	14,135,766.57	-4,906,424.37
加：期初现金及现金等价物余额	4,940,695.64	40,774,097.23
六、期末现金及现金等价物余额	19,076,462.21	35,867,672.86

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：盛文蕾

会计机构负责人：潘静芳

## 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	72,000,000.00	48,235,595.82			5,673,021.82		87,543,107.21		2,374,074.96	215,825,799.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	72,000,000.00	48,235,595.82			5,673,021.82		87,543,107.21		2,374,074.96	215,825,799.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,958,730.89		38,416,949.11		99,252.17	40,474,932.17

(一) 净利润							40,375,680.00		99,252.17	40,474,932.17
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							40,375,680.00		99,252.17	40,474,932.17
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 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	0.00	0.00	0.00	0.00	1,958,730.89	0.00	-1,958,730.89	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					1,958,730.89		-1,958,730.89			
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(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										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	72,000,000.00	48,235,595.82			7,631,752.71		125,960,056.32		2,473,327.13	256,300,731.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或)	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			

	股本)									
一、上年年末余额	72,000,000.00	48,235,595.82			1,211,391.60		37,418,312.77		1,668,978.47	160,534,278.66
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、本年初余额	72,000,000.00	48,235,595.82			1,211,391.60		37,418,312.77		1,668,978.47	160,534,278.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					569,030.26		20,694,365.67		829,062.30	22,092,458.23
（一）净利润							29,263,395.93		-70,937.70	29,192,458.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							29,263,395.93		-70,937.70	29,192,458.23
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	900,000.00
1. 所有者投入资本									900,000.00	900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	569,030.26	0.00	-8,569,030.26	0.00	0.00	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积					569,030.26		-569,030.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,000,000.00			-8,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（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	72,000,000.00	48,235,595.82			1,780,421.86		58,112,678.44	2,498,040.77	182,626,736.89

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：盛文蕾

会计机构负责人：潘静芳

## 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	72,000,000.00	48,235,595.82			5,673,021.82		43,057,196.42	168,965,814.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	72,000,000.00	48,235,595.82			5,673,021.82		43,057,196.42	168,965,814.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,958,730.89		17,628,578.02	19,587,308.91
（一）净利润							19,587,308.91	19,587,308.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,587,308.91	19,587,308.91
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	1,958,730.89	0.00	-1,958,730.89	0.00
1. 提取盈余公积					1,958,730.89		-1,958,730.89	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	72,000,000.00	48,235,595.82			7,631,752.71		60,685,774.44	188,553,122.97

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	72,000,000.00	48,235,595.82			1,211,391.60		10,902,524.43	132,349,511.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	72,000,000.00	48,235,595.82			1,211,391.60		10,902,524.43	132,349,511.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					569,030.26		-2,878,727.65	-2,309,697.39
(一) 净利润							5,690,302.61	5,690,302.61
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,690,302.61	5,690,302.61

							61	61
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	569,030.26	0.00	-8,569,030.26	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积					569,030.26		-569,030.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,000,000.00	-8,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	72,000,000.00	48,235,595.82			1,780,421.86		8,023,796.78	130,039,814.46

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：盛文蕾

会计机构负责人：潘静芳

### (三) 公司基本情况

#### 1、公司设立情况

上海新文化传媒集团股份有限公司(以下简称“本公司”),前身为上海新文化传媒投资有限公司、上海新文化传媒投资集团有限公司,成立于2004年12月30日,由杨震华、伍怡中、方文襄、杨小弟、张建芬、石蕙等6名自然人共同出资组建,并取得由上海市工商行政管理局颁发的注册号为3101092010726的《企业法人营业执照》,注册资本人民币3,000万元,其中:伍怡中占注册资本50%,杨震华占注册资本43.96%,方文襄占注册资本2.91%,杨小弟占注册资本1.25%,张建芬占注册资本1.04%,石蕙占注册资本0.84%。

2005年8月,伍怡中将其所持的本公司的50%股权无偿转让给王灏。经此次股权转让后,本公司的注册资本仍为3,000万元,其中:王灏占注册资本50%,杨震华占注册资本43.96%,方文襄占注册资本2.91%,杨小弟占注册资本1.25%,张建芬占注册资本1.04%,石蕙占注册资本0.84%。



本公司于2005年8月新增注册资本3,000万元，本次增资由各股东按原持股比例同比例以货币资金认缴，增资后各股东股权比例不变。经此次增资后，本公司注册资本变更为人民币6,000万元。

2006年9月，公司名称从“上海新文化传媒投资有限公司”变更为“上海新文化传媒投资集团有限公司”，注册资本及各股东股权比例不变。

2008年5月，王灏将其所持本公司的50%股权（代表出资额3,000万元）转让给丰禾朴实投资管理（北京）有限公司（以下简称“丰禾朴实”），转让价格为3,000万元。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：丰禾朴实占注册资本50%，杨震华占注册资本43.96%，方文襄占注册资本2.91%，杨小弟占注册资本1.25%，张建芬占注册资本1.04%，石蕙占注册资本0.84%。

2008年12月，杨震华、方文襄、杨小弟、张建芬和石蕙分别将其个人持有本公司的43.96%股权（代表出资额2,637.6万元）、2.91%股权（代表出资额174.9万元）、1.25%股权（代表出资额75万元）、1.04%股权（代表出资额62.4万元）、0.84%股权（代表出资额50.1万元）转让给上海渠丰国际贸易有限公司（以下简称“渠丰国际”）。转让价格为每单位出资额1元。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：丰禾朴实占注册资本50%，渠丰国际占注册资本50%。

2009年6月，丰禾朴实将所持本公司1%的股权（代表出资额60万元）转让给盛文蕾、0.5%股权（代表出资额30万元）转让给孙毅、0.5%股权（代表出资额30万元）转让给张建芬、0.5%股权（代表出资额30万元）转让给李容、0.25%股权（代表出资额15万元）转让给余厉，转让价格均为每单位出资额1元。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：渠丰国际占注册资本50%；丰禾朴实占注册资本47.25%；盛文蕾占注册资本1.00%；张建芬占注册资本0.50%；孙毅占注册资本0.50%，李容占注册资本0.50%，余厉占注册资本0.25%。

2009年12月，丰禾朴实将所持本公司0.5%的股权（代表出资额30万元）转让给张建芬、1%股权（代表出资额60万元）转让给李向农，各标的股权转让价格均为每股1.2元（价格为截止至2009年11月30日的账面每股净资产值）。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：渠丰国际占注册资本50%；丰禾朴实占注册资本45.75%；盛文蕾占注册资本1.00%；张建芬占注册资本1.00%；李向农占注册资本1.00%；孙毅占注册资本0.50%，李容占注册资本0.50%，余厉占注册资本0.25%。

2010年4月，本公司整体变更为“上海新文化传媒集团股份有限公司”，由上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的《审计报告》[沪众会字(2010)第2258号]审验，本公司经审计的2009年12月31日净资产为6,208.43万元，折股后确定股份公司的股本总额为6,000万股，其余208.43万元计入股份公司的资本公积。本公司于2010年4月27日取得上海市工商局核发的变更后的《企业法人营业执照》，注册号：310000000087442。注册资本及各股东股权比例不变。

由于本公司对坏账准备的计提比例进行了调整，对财务报表进行相应调整后截至2009年12月31日财务报表净资产为6,023.56万元，折股后确定股份公司的股本总额为6,000万股，其余23.56万元计入股份公司的资本公积。

2010年5月，18名自然人增资700万股，增资价格每股5元，全部为货币资金。经此次增资后，本公司注册资本变更为人民币6,700万元，其中：渠丰国际占注册资本44.78%；丰禾朴实占注册资本40.97%；21名自然人共占注册资本14.25%。

2010年9月，9名自然人增资500万股，增资价格每股5元，全部为货币资金。经此次增资后，本公司注册资本变更为人民币7,200万元，其中：渠丰国际占注册资本41.66%；丰禾朴实占注册资本38.13%；29名自然人共占注册资本20.21%。本公司已经于2010年9月19日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310000000087442号的《企业法人营业执照》，注册资本7,200万元。

## 2、财务报表主体

本公司自2004年成立至2006年9月，各会计期间的财务报表主体为本公司前身上海新文化传媒投资有限公司。2006年9月至2010年4月设立股份有限公司之前，各会计期间的财务报表主体为本公司前身上海新文化传媒投资集团有限公司。设立股份有限公司之后，各会计期间的财务报表主体为上海新文化传媒集团股份有限公司。

## 3、公司的业务性质和主要经营范围

### (1) 业务性质

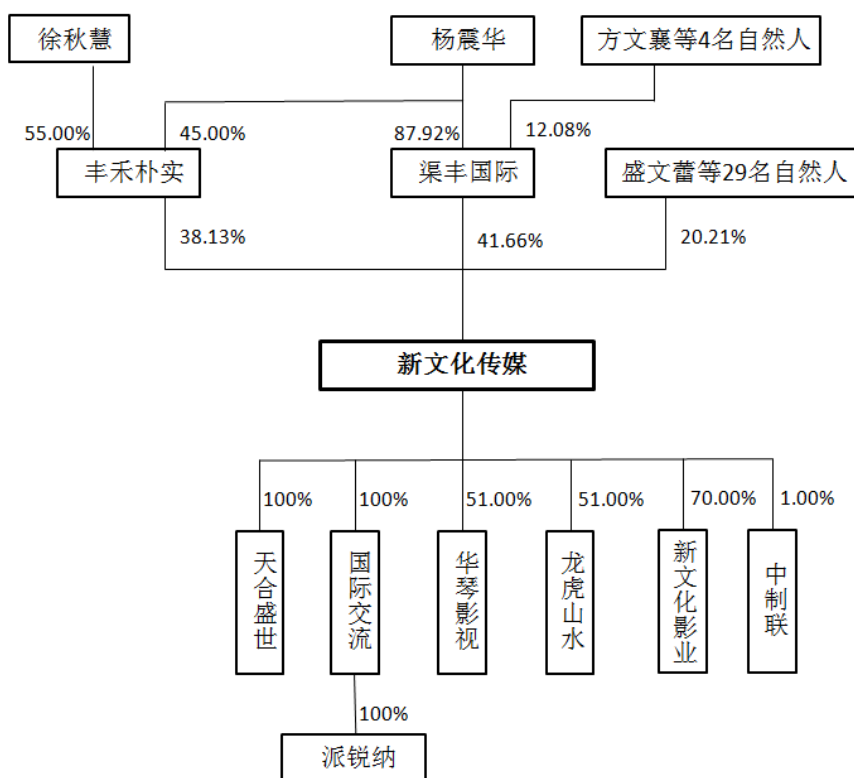
本公司是专业从事影视剧的投资、制作、发行及衍生业务的一体化公司。

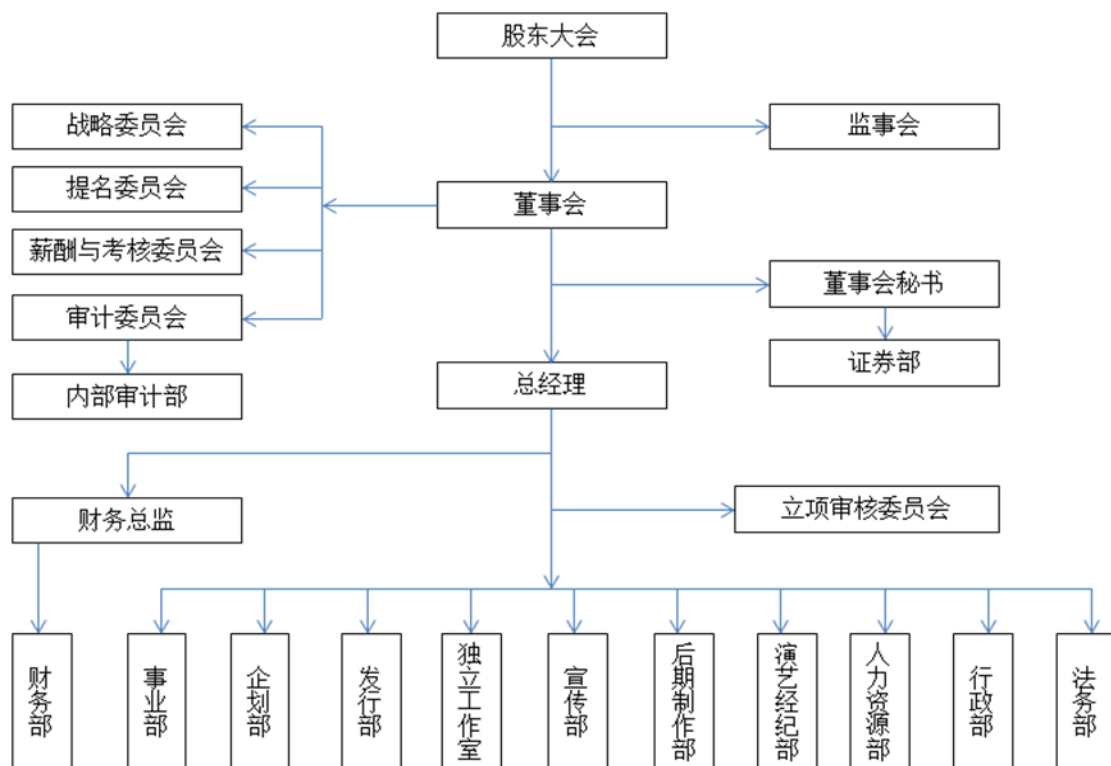
(2) 经营范围

经营范围为：电视节目制作，摄影电影（单片，有效期至2013年3月1日），企业形象策划，投资管理。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。

4、公司组织架构

公司内部按经营、管理职能设立职能部门，组织架构如下图：





#### （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

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

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）等规定，报告期财务报表已全面按照国家财政部于2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和《企业会计准则第1号——存货》等38项具体准则（下称“新会计准则”）的要求编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

##### 3、会计期间

本公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (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，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 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公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

### (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

列示于现金流量表中的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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 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

金融资产的分类

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本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### (1) 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。

#### (2) 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、其他应收款和长期应收款等。

#### (3) 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。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### (4) 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一年内到期的非流动资产。

金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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，相关交易费用计入其初始确认金额。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性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股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。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。

### 金融负债的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (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，本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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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	对于单项金额重大的应收款项(单项金额在 500 万元以上,含 500 万元),当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

### (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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征划分为一个组合
合并范围内往来组合	其他方法	合并范围内往来的应收款项,单独测试未发生减值的,不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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：

有确凿证据表明其可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、低值易耗品等。

(1) 原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧。

(2) 在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(3) 完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

### (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

发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

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

(2) 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、销售的影视剧，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5年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

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



(4) 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

### (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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。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。

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

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

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

本公司如果预计影视片不再拥有发行、销售市场，则将该影视片未结转的成本予以全部结转。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 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。

(5) 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

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。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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

## (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

采用成本法核算的、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，其账面价值低于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成

本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的帐面价值低于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 13、投资性房地产

无

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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与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。于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	5	1.9
机器设备	5	5	19

电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备			
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

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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

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

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用,在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时,开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内,专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额;一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内,专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额;一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 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与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

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。

## (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

本公司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

长期待摊费用包括已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用,按预计受益期间分期平均摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、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。

### (1) 股份支付的种类

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。

#### b. 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。（2）权益工具公允价值的确定方法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

无

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### a.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司营业收入主要为影视剧销售及其衍生收入。主要业务收入的确认方法如下：

①电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收入、海外发行收入、复制费母带费收入等。

②电影片票房分账收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

#### b.提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。



### (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

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，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；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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照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

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 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  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 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  不适用

#### (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  不适用

#### (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  不适用

### 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	应纳税增值额	6%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%、2%
河道管理费	实际缴纳的流转税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

浙江天合盛世影视制作有限公司所得税税率为25%

上海新文化国际交流有限公司所得税税率为25%

上海派锐纳国际文化传播有限公司所得税税率为25%

上海华琴影视科技发展有限公司所得税税率为25%

鹰潭龙虎山水影视制作传播有限公司所得税税率为25%

上海新文化影业有限公司所得税税率为25%

##### 2、税收优惠及批文

无

### 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	币种	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
浙江天合盛世影视制作有限公司	有限责任公司	浙江省	电视剧制作发行	5,000,000.00	CNY	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：影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文	5,000,000.00		100%	100%	是			

						化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告。								
上海新文化国际交流有限公司	有限责任公司	上海市	电视剧制作发行	5,000,000.00	CNY	文化艺术交流策划，经营演出及经纪业务，电视节目制作、发行，会展会务服务，广告设计、制作，自有设备租赁，文化信息咨询，国际贸易、转口贸易，保税区内企业间的贸易及贸易代理，	5,000,000.00		100%	100%	是			

						从事货物和技术的进出口业务。								
上海华琴影视科技发展有限公司	有限责任公司	上海市	影视技术专业	1,500,000.00	CNY	影视技术专业领域内的“四技”服务，企业营销策划，市场营销策划，企业形象策划，会展服务，商务咨询，电脑图文设计制作。	765,000.00		51%	51%	是	121,871.81		
上海派锐纳国际文化传播有限公司	有限责任公司	上海市	电视剧制作发行	3,000,000.00	CNY	文化艺术活动交流策划，电视节目制作、发行，设计、制作、代理、发布各类广告，会展会务服务，礼仪服务。	3,000,000.00		100%	100%	是			
上海新文化影业有限公	有限责任公司	上海市	影视策划、摄影摄像服	3,000,000.00	CNY	影视策划，摄影摄像服务，制作、	2,100,000.00		70%	70%	是	910,660.71		

司			务			发布各类广 告。								
---	--	--	---	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	币种	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

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	币种	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
鹰潭龙虎山水影视制作传播有限公司	有限责任公司	江西省	影视投资	3,000,000.00	CNY	影视技术咨询、影视投资。	1,530,000.00		51%	51%	是	1,440,794.61		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

**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	合并中确认的商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

无

### (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:	--	--	6,143.24	--	--	7,605.55
人民币	--	--	6,143.24	--	--	7,605.55
银行存款:	--	--	40,773,360.79	--	--	35,168,513.54
人民币	--	--	40,454,157.89	--	--	34,981,328.61
USD	50,467.66	6.3249	319,202.90	29,707.65	6.3009	187,184.93
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	40,779,504.03	--	--	35,176,119.09

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		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

## (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
银行承兑汇票	2,425,700.00	550,000.00
合计	2,425,700.00	550,000.00

## (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	--	--	0.00	--

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	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

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	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

## (3) 应收利息的说明

无

## 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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	234,625,898.55	100%	12,468,459.93	5.31%	130,576,584.55	100%	6,820,894.23	5.22%
组合小计	234,625,898.55	100%	12,468,459.93	5.31%	130,576,584.55	100%	6,820,894.23	5.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	234,625,898.55	--	12,468,459.93	--	130,576,584.55	--	6,820,894.23	--

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:	--	--	--	--	--	--
	219,882,598.55	93.72%	10,994,129.93	124,735,284.55	95.53%	6,236,764.23
1 年以内小计	219,882,598.55	93.72%	10,994,129.93	124,735,284.55	95.53%	6,236,764.23
1 至 2 年	14,743,300.00	6.28%	1,474,330.00	5,841,300.00	4.47%	584,130.00
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	234,625,898.55	--	12,468,459.93	130,576,584.55	--	6,820,894.23

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	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

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	--	--	0.00	--	--

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 (%)
安徽广播电视台	非关联方	31,228,000.00	1 年以内	13.31%
湖南广播电视台	非关联方	25,469,460.00	1 年以内	10.86%
上海聚力传媒技术有限公司	非关联方	23,152,000.00	1 年以内	9.87%
中央电视台	非关联方	15,810,000.00	1 年以内	6.74%
云南电视台	非关联方	9,471,080.00	1 年以内	4.04%
合计	--	105,130,540.00	--	44.82%

#### (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	--	0.00	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	0.00	0.00

## (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	0.00
负债:	
负债小计	0.00

## 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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	6,655,781.00	100%	817,389.05	12.28%	2,448,000.00	100%	402,300.00	16.43%
组合小计	6,655,781.00	100%	817,389.05	12.28%	2,448,000.00	100%	402,300.00	16.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	6,655,781.00	--	817,389.05	--	2,448,000.00	--	402,300.00	--

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:						
	5,107,781.00	76.74%	255,389.05	1,250,000.00	51.06%	62,500.00
1 年以内小计	5,107,781.00	76.74%	255,389.05	1,250,000.00	51.06%	62,500.00
1 至 2 年	530,000.00	7.96%	53,000.00	648,000.00	26.47%	64,800.00
2 至 3 年	1,018,000.00	15.3%	509,000.00	550,000.00	22.47%	275,000.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,655,781.00	--	817,389.05	2,448,000.00	--	402,300.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

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
合计	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

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	--	--	0.00	--	--

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	0.00	--	0%

说明：

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(%)
IPO 中介机构	非关联方	6,490,100.00	其中:1 年以内 494.21 万元,1-2 年 53 万元, 2-3 年 101.8 万元	97.51%
上海市虹口足球场	非关联方	150,000.00	1 年以内	2.25%
其他-押金	非关联方	15,681.00	1 年以内	0.24%
合计	--	6,655,781.00	--	100%

#### (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	--	0.00	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	0.00	0.00

## (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	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 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	36,887,659.50	84.12%	20,436,998.34	100%
1 至 2 年	6,962,903.04	15.88%		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	43,850,562.54	--	20,436,998.34	--

预付款项账龄的说明：

无

## (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
中广基经影视文化传播（北京）有限公司	非关联方	13,803,000.00	其中：2012 年 03 月 12 日预付 465 万元，2012 年 05 月 22 日预付 15.3 万元，2012 年 05 月 31	尚未结束

			日预付 500 万元，2012 年 06 月 15 日预付 400 万元。	
湖南广播电视营销中心定制剧剧组	非关联方	13,128,903.04	其中：2011 年 02 月 01 日预付 436.29 万元，2011 年 08 月 01 日预付 75 万元，2011 年 08 月 22 日预付 1.6 万元，2012 年 02 月 17 日预付 300 万元，2012 年 05 月 10 日预付 500 万元。	尚未结束
北京金辰阳光影视文化有限公司	非关联方	7,000,000.00	2011 年 07 月 29 日	尚未结束
北京中映联合影视文化发展有限公司	非关联方	3,000,000.00	2012 年 05 月 29 日	尚未结束
北京灿然影视文化传媒有限公司	非关联方	2,600,000.00	2011 年 01 月 04 日	尚未结束
合计	--	39,531,903.04	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

### (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

报告期预付账款余额为 4,385.06 万元，较年初增加 114.56%，主要原因是公司在报告期继续加大电视剧的投入，形成预付款项。

## 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	4,717,689.53		4,717,689.53	1,737,668.37		1,737,668.37
在产品	221,767,978.04		221,767,978.04	218,896,857.19		218,896,857.19
库存商品	39,328,452.42		39,328,452.42	29,922,796.10		29,922,796.10
周转材料						

消耗性生物资产						
合计	265,814,119.99	0.00	265,814,119.99	250,557,321.66	0.00	250,557,321.66

**(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					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**(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			
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《领袖》等剧本支出和储备；在产品为正在拍摄或已进入后期制作阶段，尚未取得发行许可证的电视剧成本，主要是《同在屋檐下》、《江南传奇之十五贯》、《平凡的岁月》、《独生子女的婆婆妈妈》、《黑玫瑰之铁血女骑兵》、《小鬼子走着瞧》、《那金花和她的女婿》等；库存商品主要是截至报告日已取得《电视剧发行许可证》的电视剧成本，如《娘心计》、《锁侠》、《宝贝战争》、《胭脂霸王》等。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

合计	0.00	0.00
----	------	------

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	0.00	0.00

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 0.00 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	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00

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	0.00	--

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		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

## 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	币种	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
中制联环球 (北京)投资 管理有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	1%	1%				
合计	--	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (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

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：	6,848,848.89	1,203,275.36		0.00	8,052,124.25
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00		0.00	0.00
机器设备	4,834,901.98	0.00		0.00	4,834,901.98
运输工具	1,578,591.00	920,478.00		0.00	2,499,069.00
电子设备	435,355.91	282,797.36		0.00	718,153.27
--	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：	2,823,654.40	0.00	591,772.71	0.00	3,415,427.11
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	2,062,771.30	0.00	411,713.06	0.00	2,474,484.36
运输工具	474,892.82	0.00	149,966.16	0.00	624,858.98
电子设备	285,990.28	0.00	30,093.49	0.00	316,083.77

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	4,025,194.49	--	4,636,697.14
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	2,772,130.68	--	2,360,417.62
运输工具	1,103,698.18	--	1,874,210.02
电子设备	149,365.63	--	402,069.50
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	4,025,194.49	--	4,636,697.14
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	2,772,130.68	--	2,360,417.62
运输工具	1,103,698.18	--	1,874,210.02
电子设备	149,365.63	--	402,069.50

本期折旧额 591,772.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	--

**(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	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	--

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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00



三、无形资产账面净值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00

本期摊销额 0.00 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 0%。

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

无

## 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

软件维护费	960.00	12,000.00	2,880.00		10,080.00	
装修费	161,064.62		38,435.48		122,629.14	
合计	162,024.62	12,000.00	41,315.48	0.00	132,709.14	--

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	3,321,462.24	1,805,798.56
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	3,321,462.24	1,805,798.56
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		

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	1,306,831.59	1,575,053.05
合计	1,306,831.59	1,575,053.05

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

2013	573,058.07	616,646.81	
2014	300,511.13	300,511.13	
2015	172,710.27	172,710.27	
2016	241,676.13	485,184.84	
2017	18,875.99		
合计	1,306,831.59	1,575,053.05	--

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	
可抵扣差异项目	
小计	

## (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	7,223,194.23	6,062,654.75			13,285,848.98
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	7,223,194.23	6,062,654.75	0.00	0.00	13,285,848.98

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	0.00	0.00

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	49,000,000.00	24,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	134,000,000.00	59,000,000.00

短期借款分类的说明：

2011年8月24日，本公司下属子公司上海新文化国际交流与招商银行小企业信贷中心签订借款合同，在2011年8月24日至2012年2月24日期间，招商银行小企业信贷中心向上海新文化国际交流有限公司提供1,000万元的授信额度用于流动资金贷款。本公司的实际控制人杨震华及其妻子是本协议下债务的连带责任保证人，并签订了最高额不可撤销担保书。同时上海新文化国际交流有限公司在本协议下的债务还由杨震华及其妻子女儿以其共有沪房地浦字（2008）第030822号房产及车位作

为抵押，并签订抵押担保合同。该笔借款已经于2012年2月按期归还。

2011年9月28日，本公司下属子公司上海新文化国际交流与招商银行小企业信贷中心签订授信协议，在2011年9月29日至2012年3月23日期间，招商银行小企业信贷中心向上海新文化国际交流有限公司提供500万元的授信额度用于流动资金贷款。本公司的实际控制人杨震华及其妻子是本协议下债务的连带责任保证人，并签订了最高额不可撤销担保书。同时上海新文化国际交流有限公司在本协议下的债务还由杨震华及其妻子女儿以其共有沪房地浦字（2008）第030822号房产及车位作为抵押，并签订抵押担保合同。该笔借款已经于2012年3月按期归还。

2011年10月21日，本公司与招商银行小企业信贷中心签订借款合同，在2011年10月21日至2012年4月18日期间，招商银行小企业信贷中心向本公司提供500万元的流动资金贷款用于经营周转。本公司的实际控制人杨震华是本协议下债务的连带责任保证人，并签订了最高额不可撤销担保书。同时本公司在本协议下的债务还由杨震华及其妻子女儿以其共有沪房地浦字（2006）第057193号和沪房地浦字（2006）第060449号的房产作为抵押，并签订抵押担保合同。该笔借款已经于2012年4月按期归还。

2011年11月16日，本公司与中国进出口银行签订借款合同，中国进出口银行向本公司提供1,300万元的出口卖方信贷贷款，用于本公司制作和演出“文化产品”的资金需要。本协议项下债务由本公司实际控制人杨震华提供连带责任保证，并签订个人保证合同。同时，本协议下债务由本公司提供应收账款质押，并签订应收账款质押合同。本公司与上海聚力传媒技术有限公司签订独家采购协议书（电视剧《宝贝战争》、《女子神探》、《胭脂霸王》），应收上海聚力传媒技术有限公司3,680万元，本公司以此应收账款作为质押物，质押期限为12个月。

2011年11月22日，本公司下属子公司上海派锐纳国际文化传播有限公司与上海银行签订流动资金借款合同，在2011年12月2日至2012年12月2日期间，上海银行向上海派锐纳国际文化传播有限公司提供500万元借款用于流动资金周转，由上海东方惠金融资担保有限公司提供保证担保。同时，上海派锐纳国际文化传播有限公司与上海东方惠金融资担保有限公司签订委托担保承诺书，上海派锐纳国际文化传播有限公司承诺借款期间，电视剧《独生子女的婆婆妈妈》和《女子神探》销售收入进入贷款银行，本承诺下的债务还由上海新文化传媒集团股份有限公司、浙江天合盛世影视制作有限公司、上海新文化国际交流有限公司、上海渠丰国际贸易有限公司和本公司的实际控制人杨震华提供反担保。

2011年11月22日，本公司与上海银行签订流动资金借款合同，在2011年12月2日至2012年12月2日期间，上海银行向本公司提供500万元的用于电视剧制作等流动资金周转。本协议项下债务由上海东方惠金融资担保有限公司提供无条件、不可撤销的连带责任保证，并签订借款保证合同。同时，本公司与上海东方惠金融资担保有限公司签订委托担保承诺书，本公司承诺借款期间，电视剧《独生子女的婆婆妈妈》和《女子神探》销售收入进入贷款银行，本承诺下的债务还由上海新文化国际交流有限公司、浙江天合盛世影视制作有限公司、上海派锐纳国际文化传播有限公司、上海渠丰国际贸易有限公司和本公司实际控制人杨震华提供反担保。

2011年11月22日，本公司下属子公司上海新文化国际交流与上海银行签订流动资金借款合同，在2011年12月2日至2012年12月2日期间，上海银行向上海新文化国际交流有限公司提供500万元的用于流动资金周转，由上海东方惠金融资担保有限公司提供保证担保，并签订借款保证合同。同时，上海新文化国际交流有限公司与上海东方惠金融资担保有限公司签订委托担保承诺书，承诺借款期间，电视剧《独生子女的婆婆妈妈》和《女子神探》销售收入进入贷款银行，本承诺项下的债务还由上海新文化传媒集团股份有限公司、浙江天合盛世影视制作有限公司、上海派锐纳国际文化传播有限公司、上海渠丰国际贸易有限公司和本公司的实际控制人杨震华提供反担保。

2011年12月23日，本公司与中信银行股份有限公司上海分行签订人民币流动资金贷款合同，中信银行股份有限公司上海分行拟提供2,000万元的借款用于拍片及日常周转，分批放款。本公司实际控制人杨震华是本协议项下债务的连带责任保证人，并签订了最高额保证合同。同时，本协议项下债务由本公司提供应收账款质押，并签订最高额权利质押合同。本公司与各电

视台签订了电视剧《绞杀1943》、《杀狼花》以及《如姬》的播映许可合同，应收账款4,000万元，本公司以此应收账款作为质押物。2011年12月23日，中信银行股份有限公司上海分行第一次放款600万元，借款期限自2011年12月23日至2012年12月19日止。2011年12月30日，中信银行股份有限公司上海分行第二次放款500万元，借款期限自2011年12月30日至2012年12月19日止。2012年1月9日，第三次放款200万元，借款期限自2012年1月9日至2012年12月19日止。2012年1月17日，第四次放款110万元，借款期限自2012年1月17日至2012年12月19日止。2012年2月3日，第五次放款116万元，借款期限自2012年2月3日至2012年12月19日止。2012年2月8日，第六次放款474万元，期限自2012年2月8日至2012年12月19日止。

2012年2月21日，本公司与上海银行股份有限公司浦东分行签订流动资金循环借款合同，循环借款额度为2500万元，期限自2012年2月31日起至2013年2月24日，用于电视剧制作等流动资金周转。本协议由2月21日签署的《最高额抵押合同》进行房产抵押担保，抵押合同规定由杨震华及其妻子女儿以其共有沪房地浦字（2006）第057193号房产及车位、沪房地浦字（2006）第060449号房产及车位、沪房地浦字（2008）第030822号房产及车位，进行抵押担保。2012年3月5日上海银行股份有限公司浦东分行第一次放款1,500万元，借款期限自2012年3月5日至2013年2月24日止。2012年5月3日，上海银行股份有限公司浦东分行，第二次放款500万元，借款期限自2012年5月3日至2013年2月24日止。

2012年3月23日，本公司与中信银行股份有限公司上海分行签订人民币流动资金借款合同，中信银行股份有限公司上海分行拟提供3,000万元的借款用于拍片，分批放款，借款期限为自放款日起一年，贷款期限为2012年3月22日至2013年3月22日。本公司实际控制人杨震华是本协议项下债务的连带责任保证人，并签订了最高额保证合同。2012年3月22日中信银行股份有限公司上海分行第一次放款990万元，借款期限自2012年3月22日至2013年3月22日止。2012年4月11日，中信银行股份有限公司上海分行第二次放款990万元，借款期限自2012年4月11日至2013年3月22日止。2012年4月26日，中信银行股份有限公司上海分行第三次放款990万元，借款期限自2012年4月26日至2013年3月22日止。2012年5月31日，中信银行股份有限公司上海分行第四次放款30万元，借款期限自2012年5月31日至2013年3月22日止。

2012年3月28日，本公司与中国进出口银行签订借款合同（文化产品和服务出口卖方信贷），中国进出口银行向本公司提供1,600万元的出口卖方信贷贷款，用于本公司制作和演出“文化产品”的资金需要。本协议项下债务由本公司实际控制人杨震华提供连带责任保证，并签订个人保证合同。同时，本协议下债务由本公司提供应收账款质押，并签订应收账款质押合同。本公司与上海聚力传媒技术有限公司签订电视剧采购协议（电视剧《少林大药局》，协议金额1,600万元），与安徽电视台签订电视剧采购协议（电视剧《别样幸福》，协议金额2,101.4万元），本公司以上述应收账款作为质押物。2012年3月29日中国进出口银行放款1,600万元。

2012年6月21日，本公司与上海银行股份有限公司浦东分行签订流动资金借款合同，借款金额为2,000万元，期限自2012年6月21日起至2012年12月21日，用于电视剧制作等流动资金周转。

## （2）已到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	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

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	0.00	0.00

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	0.00	0.00

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	51,461,466.09	36,497,790.07
1-2 年	4,112,941.05	155,210.00
合计	55,574,407.14	36,653,000.07

#### (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

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

主要原因是公司尚未收到电视台的节目款，尚未支付联合制片方的款项所致。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	92,374,021.70	76,375,380.00
1-2 年	41,837,943.20	41,001,143.20
合计	134,211,964.90	117,376,523.20

(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

该项业务尚未结束。

### 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		3,122,104.62	3,122,104.62	
二、职工福利费		369,840.10	369,840.10	
三、社会保险费	15,455.80	443,609.20	426,280.00	32,785.00
其中：1. 医疗保险费	2,806.20	141,738.80	138,230.00	6,315.00
2. 基本养老保险费	11,223.00	265,509.80	253,420.30	23,312.50
3. 失业保险费	1,426.60	21,353.80	19,622.90	3,157.50
4. 工伤保险费		5,772.10	5,772.10	
5. 生育保险费		9,234.70	9,234.70	
四、住房公积金		90,315.00	89,964.00	351.00
五、辞退福利				
六、其他	0.00	2,040.00	2,040.00	0.00
职工教育经费		920.00	920.00	
企业欠薪保障金		1,120.00	1,120.00	



合计	15,455.80	4,027,908.92	4,010,228.72	33,136.00
----	-----------	--------------	--------------	-----------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 920.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

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	-12,206.97	
营业税	261,698.08	361,012.13
企业所得税	7,689,735.80	7,492,966.33
个人所得税	268,776.82	428,515.21
城市维护建设税	27,362.70	84,286.18
教育费附加	36,862.94	43,316.61
河道管理费	2,616.98	3,130.85
水利建设基金		958.56
文化事业建设费		76.20
合计	8,274,846.35	8,414,262.07

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	0.00	113,422.77
合计	0.00	113,422.77

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	0.00	0.00	--

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	657,730.96	1,216,383.36
1-2 年	3,768.32	
合计	661,499.28	1,216,383.36

#### (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

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 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	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

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		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

##### (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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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	0.00	--	--	--	--	--
-----	------	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

### (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：

无

### (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	0.00	0.00

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	0.00	0.00

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	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 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	0.00	0.00	0.00	0.00	--

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
合计	0.00	0.00

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：

无

#### 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	72,000,000.00					0.00	72,000,000.00

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：

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】689号”文核准并经深圳证券交易所“深证上【2012】213号”文批准，公司于2012年6月28日首次公开发行人民币普通股股票2,400万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币25元，并于2012年7月10日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，证券代码：“300336”，证券简称：“新文化”。

截至报告期末，公司尚未完成新股发行并上市工作，本次发行新股带来的股份变动情况将在下一报告期定期报告中进行披露。

**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）	48,235,595.82			48,235,595.82
其他资本公积				
合计	48,235,595.82	0.00	0.00	48,235,595.82

资本公积说明：

**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	5,673,021.82	1,958,730.89		7,631,752.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,673,021.82	1,958,730.89	0.00	7,631,752.71

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	87,543,107.21	--
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	87,543,107.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,375,680.00	--
减：提取法定盈余公积	1,958,730.89	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	125,960,056.32	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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	185,032,447.08	153,104,281.59
其他业务收入	25,528.00	1,012,600.00
营业成本	102,520,298.96	95,480,463.07

#### （2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用



单位：元

行业名称	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
影视行业	184,663,484.82	102,356,760.42	152,615,741.59	94,454,142.40
其他行业	368,962.26	163,538.54	488,540.00	359,154.00
合计	185,032,447.08	102,520,298.96	153,104,281.59	94,813,296.40

**(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
电视剧	184,158,994.00	102,356,760.42	152,615,741.59	94,454,142.40
电影	504,490.82	0.00	0.00	0.00
其他	368,962.26	163,538.54	488,540.00	359,154.00
合计	185,032,447.08	102,520,298.96	153,104,281.59	94,813,296.40

**(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
上海地区	39,501,900.00	20,633,041.43	20,886,290.00	16,229,519.72
北京地区	16,134,020.00	11,990,479.62	29,568,450.00	21,859,378.48
东北地区	1,684,000.00	1,045,862.84	7,611,660.00	4,815,222.79
华北地区	18,490,910.00	9,371,299.21	13,291,200.00	7,471,517.25
华东地区	60,560,637.08	34,187,221.35	34,683,360.00	20,624,066.93
华中地区	35,181,580.00	18,844,574.60	16,541,660.00	7,419,844.91
华南地区	8,695,720.00	4,105,001.54	7,579,580.00	3,631,869.79
西北地区			639,000.00	260,908.26
西南地区	4,783,680.00	2,342,818.37	21,578,440.00	12,174,054.47
海外地区			724,641.59	326,913.80
合计	185,032,447.08	102,520,298.96	153,104,281.59	94,813,296.40

**(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(%)
安徽广播电视台	31,228,000.00	16.87%
湖南广播电视台	30,264,500.00	16.35%
上海聚力传媒技术有限公司	20,880,000.00	11.28%
中央电视台	15,810,000.00	8.54%
上海伟盛影视文化有限公司	7,000,000.00	3.78%
合计	105,182,500.00	56.82%

营业收入的说明

无

**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
营业税	5,568,409.96	4,989,707.20	应纳税营业额 3%、5%
城市维护建设税	295,674.50	248,681.79	实际缴纳的流转税额 1%、5%、7%
教育费附加	277,023.03	240,904.50	实际缴纳的流转税额 3%、2%
河道费	55,702.20	59,175.26	实际缴纳的流转税额 1%
文化事业建设费	240.00	319.20	应纳广告业营业税的营业额 3%
合计	6,197,049.69	5,538,787.95	--

营业税金及附加的说明：

无

**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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00

### (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	0.00	0.00	--

### (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	0.00	0.00	--

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	6,062,654.75	699,819.70
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	6,062,654.75	699,819.70

## 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		
其中：固定资产处置利得		
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	1,856,990.00	3,411,076.20
合计	1,856,990.00	3,411,076.20

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
文化出口中央奖励资金		250,000.00	
文化事业补贴		500,000.00	
管委会财政补贴		1,805,000.00	
上海名牌奖励	50,000.00		
企业扶持资金等	1,806,990.00	856,076.20	
合计	1,856,990.00	3,411,076.20	--

营业外收入说明

无

**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	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
合计	0.00	0.00

营业外支出说明：

无

**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	14,992,980.97	9,954,993.84

递延所得税调整	-1,515,663.68	-174,954.93
合计	13,477,317.29	9,780,038.91

### 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

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；E0为归属于公司普通股股东的年初净资产；Ei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；Ej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；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk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= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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；S0为年初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj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= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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	0.00	0.00
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		

小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

## 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
收回往来款、代垫款	104,200.69
利息收入	136,429.20
专项补贴、补助款	1,856,990.00
合计	2,097,619.89

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
企业间往来	5,307,781.00
销售费用支出	7,571,221.20
管理费用支出	3,123,518.78
银行手续费支出	23,673.36

合计	16,026,194.34
----	---------------

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	0.00

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	0.00

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	0.00

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	0.00

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	40,474,932.17	29,192,458.23
加：资产减值准备	6,062,654.75	699,819.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	591,772.71	638,710.71
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	41,315.48	25,316.10
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）		
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）	3,152,981.90	1,338,580.89
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,515,663.68	-174,954.93
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）	-15,256,798.33	-38,276,492.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,546,359.20	-30,901,271.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,080,229.17	37,600,825.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,914,935.03	142,992.39
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	40,779,504.03	83,025,628.99
减：现金的期初余额	35,176,119.09	91,353,010.05
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	5,603,384.94	-8,327,381.06

## (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	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
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	40,779,504.03	35,176,119.09
其中：库存现金	6,143.24	7,605.55
可随时用于支付的银行存款	40,773,360.79	35,168,513.54
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	40,779,504.03	35,176,119.09

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	币种	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
上海渠丰国际贸易有限公司	控股股东	有限责任公司	上海市	杨震华	国际贸易	30,000,000.00	CNY	41.66%	41.66%	杨震华	68103136-2

本企业的母公司情况的说明

上海渠丰国际贸易有限公司为国内合资有限责任公司，于2008年10月取得由上海市工商行政管理局浦东新区分局换发的310115001095165号《企业法人营业执照》。公司注册资本为3,000万元，注册地址为上海市浦东新区乳山路227号3楼D-188室，公司经营范围为国际贸易，转口贸易，保税区内企业间的贸易及贸易代理；通过国内有进出口经营权的企业代理与非

保税区企业从事贸易业务等。

本公司的最终控制方为杨震华。

## 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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
浙江天合盛世影视制作有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省	杨震华	电视剧制作发行	5,000,000.00	CNY	100%	100%	66919704-4
上海华琴影视科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	杨震华	影视技术专业	1,500,000.00	CNY	51%	51%	79706401-9
上海新文化国际交流有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	杨震华	电视剧制作发行	5,000,000.00	CNY	100%	100%	68224222-5
上海派锐纳国际文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	杨震华	电视剧制作发行	3,000,000.00	CNY	100%	100%	69019874-6
鹰潭龙虎山水影视制作传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省	于立清	影视投资	3,000,000.00	CNY	51%	51%	55086418-8
上海新文化影业有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	杨震华	影视策划、摄影摄像服务	3,000,000.00	CNY	70%	70%	57418815-3

## 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	币种	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

无

### (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

2011年11月16日，本公司与中国进出口银行签订借款合同，中国进出口银行向本公司提供1,300万元的出口卖方信贷贷款，用于本公司制作和演出“文化产品”的资金需要。本协议项下债务由本公司实际控制人杨震华提供连带责任保证，并签订个人保证合同。同时，本协议下债务由本公司提供应收账款质押，并签订应收账款质押合同。本公司与上海聚力传媒技术有限公司签订独家采购协议书（电视剧《宝贝战争》、《女子神探》、《胭脂霸王》），应收上海聚力传媒技术有限公司3,680万元，本公司以此应收账款作为质押物，质押期限为12个月。

2011年11月22日，本公司下属子公司上海派锐纳国际文化传播有限公司与上海银行签订流动资金借款合同，在2011年12月2日至2012年12月2日期间，上海银行向上海派锐纳国际文化传播有限公司提供500万元借款用于流动资金周转，由上海东方惠金融资担保有限公司提供保证担保。同时，上海派锐纳国际文化传播有限公司与上海东方惠金融资担保有限公司签订委托担保承诺书，上海派锐纳国际文化传播有限公司承诺借款期间，电视剧《独生子女的婆婆妈妈》和《女子神探》销售收入进入贷款银行，本承诺下的债务还由上海新文化传媒集团股份有限公司、浙江天合盛世影视制作有限公司、上海新文化国际交流有限公司、上海渠丰国际贸易有限公司和本公司的实际控制人杨震华提供反担保。

2011年11月22日，本公司与上海银行签订流动资金借款合同，在2011年12月2日至2012年12月2日期间，上海银行向本公司提供500万元的用于电视剧制作等流动资金周转。本协议项下债务由上海东方惠金融资担保有限公司提供无条件、不可撤销的连带责任保证，并签订借款保证合同。同时，本公司与上海东方惠金融资担保有限公司签订委托担保承诺书，本公司承诺借款期间，电视剧《独生子女的婆婆妈妈》和《女子神探》销售收入进入贷款银行，本承诺下的债务还由上海新文化国际交流有限公司、浙江天合盛世影视制作有限公司、上海派锐纳国际文化传播有限公司、上海渠丰国际贸易有限公司和本公司实际控制人杨震华提供反担保。

2011年11月22日，本公司下属子公司上海新文化国际交流有限公司与上海银行签订流动资金借款合同，在2011年12月2日至2012年12月2日期间，上海银行向上海新文化国际交流有限公司提供500万元的用于流动资金周转，由上海东方惠金融资担保有限公司提供保证担保，并签订借款保证合同。同时，上海新文化国际交流有限公司与上海东方惠金融资担保有限公司签订委托担保承诺书，承诺借款期间，电视剧《独生子女的婆婆妈妈》和《女子神探》销售收入进入贷款银行，本承诺项下的债务还由上海新文化传媒集团股份有限公司、浙江天合盛世影视制作有限公司、上海派锐纳国际文化传播有限公司、上海渠丰国际贸易有限公司和本公司的实际控制人杨震华提供反担保。

2011年12月23日，本公司与中信银行股份有限公司上海分行签订人民币流动资金借款合同，中信银行股份有限公司上海分行拟提供2,000万元的借款用于拍片及日常周转，分批放款。本公司实际控制人杨震华是本协议项下债务的连带责任保证人，并签订了最高额保证合同。同时，本协议项下债务由本公司提供应收账款质押，并签订最高额权利质押合同。本公司与各电视台签订了电视剧《绞杀1943》、《杀狼花》以及《如姬》的播映许可合同，应收账款4,000万元，本公司以此应收账款作为质押物。

2012年2月21日，本公司与上海银行股份有限公司浦东分行签订流动资金循环借款合同，循环借款额度为2500万元，期限自2012年2月31日起至2013年2月24日，用于电视剧制作等流动资金周转。本协议由2月21日签署的《最高额抵押合同》进行房产抵押担保，抵押合同规定由杨震华及其妻子女儿以其共有沪房地浦字（2006）第057193号房产及车位、沪房地浦字（2006）第060449号房产及车位、沪房地浦字（2008）第030822号房产及车位，进行抵押担保。

2012年3月23日，本公司与中信银行股份有限公司上海分行签订人民币流动资金借款合同，中信银行股份有限公司上海分行拟提供3,000万元的借款用于拍片，分批放款，借款期限为自放款日起一年，贷款期限为2012年3月22日至2013年3月22日。本公司实际控制人杨震华是本协议项下债务的连带责任保证人，并签订了最高额保证合同。

2012年3月28日，本公司与中国进出口银行签订借款合同（文化产品和服务出口卖方信贷），中国进出口银行向本公司提供1,600万元的出口卖方信贷贷款，用于本公司制作和演出“文化产品”的资金需要。本协议项下债务由本公司实际控制人杨震华提供连带责任保证，并签订个人保证合同。同时，本协议下债务由本公司提供应收账款质押，并签订应收账款质押合同。本公司与上海聚力传媒技术有限公司签订电视剧采购协议（电视剧《少林大药局》，协议金额1,600万元），与安徽电视台签订电视剧采购协议（电视剧《别样幸福》，协议金额2,101.4万元），本公司以上述应收账款作为质押物。

## （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**

无

**2、前期承诺履行情况**

无

**(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**

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】689号”文核准并经深圳证券交易所“深证上【2012】213号”文批准，公司于2012年6月28日首次公开发行人民币普通股股票2,400万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币25元，并于2012年7月10日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，证券代码：“300336”，证券简称：“新文化”。

截至报告期末，公司尚未完成新股发行并上市工作，本次发行新股带来的股份变动情况将在下一报告期定期报告中进行披露。

**(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	0.00		0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	131,578,910.55	100%	6,846,345.53	5.2%	57,809,450.55	100%	2,890,472.53	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	131,578,910.55	--	6,846,345.53	--	57,809,450.55	--	2,890,472.53	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	126,230,910.55	95.94%	6,311,545.53	57,809,450.55	100%	2,890,472.53
1 至 2 年	5,348,000.00	4.06%	534,800.00			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	131,578,910.55	--	6,846,345.53	57,809,450.55	--	2,890,472.53

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	--	--		--

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	0.00	0.00	--	--

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	--	--	0.00	--	--

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（%）
湖南广播电视台	非关联方	23,556,500.00	1 年以内	17.9%
安徽广播电视台	非关联方	20,413,600.00	1 年以内	15.51%
中央电视台	非关联方	15,810,000.00	1 年以内	12.02%

上海聚力传媒技术有限公司	非关联方	15,312,000.00	1 年以内	11.64%
云南电视台	非关联方	8,381,000.00	1 年以内	6.37%
合计	--	83,473,100.00	--	63.44%

## (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(%)
合计	--	0.00	0%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	6,640,100.00	16.03%	816,605.00	12.3%	2,448,000.00	8.76%	402,300.00	16.43%
合并范围内往来组合	34,783,242.74	83.97%			25,500,000.00	91.24%		
组合小计	41,423,342.74	100%	816,605.00	1.97%	27,948,000.00	100%	402,300.00	1.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	

合计	41,423,342.74	--	816,605.00	--	27,948,000.00	--	402,300.00	--
----	---------------	----	------------	----	---------------	----	------------	----

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	5,092,100.00	76.69%	254,605.00	1,250,000.00	51.06%	62,500.00
1 至 2 年	530,000.00	7.98%	53,000.00	648,000.00	26.47%	64,800.00
2 至 3 年	1,018,000.00	15.33%	509,000.00	550,000.00	22.47%	275,000.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,640,100.00	--	816,605.00	2,448,000.00	--	402,300.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内往来组合	34,783,242.74	0.00
合计	34,783,242.74	0.00

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
合计	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

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	--	--	0.00	--	--

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(%)
上海新文化国际交流有限公司	全资子公司	31,783,242.74	其中:1 年以内 3,000 万元,2-3 年 178.32 万元	76.73%
IPO 中介机构	非关联方	6,490,100.00	其中:1 年以内 494.21 万元,1-2 年 53 万元, 2-3 年 101.8 万元	15.67%
上海派锐纳国际文化传播有限公司	全资孙公司	3,000,000.00	1 年以内	7.24%

上海市虹口足球场	非关联方	150,000.00	1 年以内	0.36%
合计	--	41,423,342.74	--	100%

## (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(%)
上海新文化国际交流有限公司	全资子公司	31,783,242.74	76.73%
上海派锐纳国际文化传播有限公司	全资孙公司	3,000,000.00	7.24%
合计	--	34,783,242.74	83.97%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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
浙江天合盛世影视制作有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
上海华琴影视科技发展有限公司	成本法	765,000.00	765,000.00		765,000.00	51%	51%		660,384.09		
上海新文化国际交流有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				

司											
鹰潭龙虎山水影视制作传播有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00	51%	51%				
上海新文化影业有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00	70%	70%				
中制联环球(北京)投资管理有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	1%	1%				
合计	--	14,495,000.00	14,495,000.00	0.00	14,495,000.00	--	--	--	660,384.09	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

#### 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	121,657,050.00	64,902,740.00
其他业务收入		
营业成本	74,760,487.25	47,689,111.00

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
影视行业	121,657,050.00	74,760,487.25	64,902,740.00	47,689,111.00
其他行业				
合计	121,657,050.00	74,760,487.25	64,902,740.00	47,689,111.00

##### (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
电视剧	121,657,050.00	74,760,487.25	64,902,740.00	47,689,111.00
电影				
其他				
合计	121,657,050.00	74,760,487.25	64,902,740.00	47,689,111.00

**(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
上海地区	34,268,900.00	18,455,396.55	15,536,400.00	13,389,412.01
北京地区	16,134,020.00	11,990,479.62	22,030,750.00	18,807,824.70
东北地区	1,140,000.00	678,300.00	1,494,520.00	838,033.43
华北地区	5,321,950.00	3,532,684.69	436,800.00	279,103.49
华东地区	30,598,160.00	20,958,944.63	2,513,130.00	1,537,115.70
华中地区	31,430,500.00	17,285,449.74	2,287,560.00	1,271,421.52
华南地区	1,395,520.00	1,045,272.02	1,379,580.00	770,354.65
西北地区			639,000.00	260,908.26
西南地区	1,368,000.00	813,960.00	18,585,000.00	10,534,937.24
合计	121,657,050.00	74,760,487.25	64,902,740.00	47,689,111.00

**(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(%)
湖南广播电视台	29,256,500.00	24.05%
上海聚力传媒技术有限公司	20,880,000.00	17.16%
安徽广播电视台	20,413,600.00	16.78%
中央电视台	15,810,000.00	13%
上海伟盛影视文化有限公司	7,000,000.00	5.75%
合计	93,360,100.00	76.74%

营业收入的说明

无

**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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00

**(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	0.00	0.00	--

**(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	0.00	0.00	--

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	19,587,308.91	5,690,302.61
加: 资产减值准备	4,370,178.00	-299,198.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	179,269.30	197,428.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	41,315.48	25,316.10
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)		
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)	2,614,274.99	442,507.35
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,092,544.50	89,538.75
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)	-46,165,878.01	-31,838,470.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-102,053,514.97	-7,494,469.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,610,506.36	43,863,550.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,909,084.44	10,676,505.92
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	19,076,462.21	35,867,672.86
减: 现金的期初余额	4,940,695.64	40,774,097.23
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	14,135,766.57	-4,906,424.37

## 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	17.28%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.69%	0.54	0.54

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度	原因说明
货币资金	40,779,504.03	35,176,119.09	5,603,384.94	15.93%	
应收票据	2,425,700.00	550,000.00	1,875,700.00	341.04%	附注1
应收账款	222,157,438.62	123,755,690.32	98,401,748.30	79.51%	附注2
预付款项	43,850,562.54	20,436,998.34	23,413,564.20	114.56%	附注3
其他应收款	5,838,391.95	2,045,700.00	3,792,691.95	185.40%	附注4
存货	265,814,119.99	250,557,321.66	15,256,798.33	6.09%	
长期股权投资	100,000.00	100,000.00	-	0.00%	
固定资产	4,636,697.14	4,025,194.49	611,502.65	15.19%	
长期待摊费用	132,709.14	162,024.62	-29,315.48	-18.09%	
递延所得税资产	3,321,462.24	1,805,798.56	1,515,663.68	83.93%	附注5
短期借款	134,000,000.00	59,000,000.00	75,000,000.00	127.12%	附注6
应付账款	55,574,407.14	36,653,000.07	18,921,407.07	51.62%	附注7
预收款项	134,211,964.90	117,376,523.20	16,835,441.70	14.34%	
应付职工薪酬	33,136.00	15,455.80	17,680.20	114.39%	附注8
应交税费	8,274,846.35	8,414,262.07	-139,415.72	-1.66%	
应付利息	-	113,422.77	-113,422.77	-100.00%	附注9
其他应付款	661,499.28	1,216,383.36	-554,884.08	-45.62%	附注10
股本	72,000,000.00	72,000,000.00	-	0.00%	
资本公积	48,235,595.82	48,235,595.82	-	0.00%	
盈余公积	7,631,752.71	5,673,021.82	1,958,730.89	34.53%	
未分配利润	125,960,056.32	87,543,107.21	38,416,949.11	43.88%	

营业收入	185,057,975.08	154,116,881.59	30,941,093.49	20.08%	
营业成本	102,520,298.96	95,480,463.07	7,039,835.89	7.37%	
营业税金及附加	6,197,049.69	5,538,787.95	658,261.74	11.88%	
销售费用	8,905,954.07	11,415,709.61	-2,509,755.54	-21.99%	
管理费用	6,236,532.09	4,427,054.03	1,809,478.06	40.87%	附注11
财务费用	3,040,226.06	993,626.29	2,046,599.77	205.97%	附注12
资产减值损失	6,062,654.75	699,819.70	5,362,835.05	766.32%	附注13
营业外收入	1,856,990.00	3,411,076.20	-1,554,086.20	-45.56%	附注14
所得税费用	13,477,317.29	9,780,038.91	3,697,278.38	37.80%	附注15

附注1：主要原因是报告期公司持续扩大电视剧销售所致。

附注2：主要原因是报告期公司持续扩大电视剧销售所致。

附注3：主要原因是公司在报告期继续加大电视剧的投入，形成预付款项。

附注4：主要原因是新增IPO中介机构相关支出所致。

附注5：主要是因为应收账款增加，故计提的坏账准备增加所致。

附注6：主要原因是公司利用银行贷款进一步扩大电视剧的产能所致。

附注7：主要原因是公司尚未收到电视台的节目款，尚未支付联合制片方的款项所致。

附注8：主要原因系公司在报告期引进相关专业人才，增加了薪酬支出。

附注9：主要是由于报告期的借款利息基本已结算。

附注10：主要原因是公司逐步支付相关应付款项所致。

附注11：主要是由于公司业务扩展需要，增加了办公区域和引进人才所导致租赁费用和人工费用的增加。

附注12：主要系公司利用银行贷款扩大产能所致的借款利息增加。

附注13：主要是因为应收账款增加，故计提的坏账准备增加所致。

附注14：主要为政府相关补贴。

附注15：主要是因为报告期营业收入增加所致。



## 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、主管会计工作负责人、会计机构负责人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：杨震华

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日