



北京光线传媒股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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报告的董事会会议。

公司负责人王长田、主管会计工作负责人王攀及会计机构负责人(会计主管人员)王攀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录及释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第八节 公司治理.....	59
第九节 财务报告.....	61
第十节 备查文件目录.....	146

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、光线传媒	指	北京光线传媒股份有限公司
保荐机构、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
兴华会计师	指	北京兴华会计师事务所有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京市证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	光线传媒	股票代码	300251
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京光线传媒股份有限公司		
公司的中文简称	光线传媒		
公司的外文名称	Beijing Enlight Media Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Enlight Media		
公司的法定代表人	王长田		
注册地址	北京市东城区方家胡同 19 号 340 室		
注册地址的邮政编码	100007		
办公地址	北京市东城区和平里东街 11 号院内 3 号楼 3 层		
办公地址的邮政编码	100013		
公司国际互联网网址	www.ewang.com		
电子信箱	ir@ewang.com		
公司聘请的会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 04 月 24 日	北京市工商行政 管理局	1100002130282	110101722604869	72260486-9
报告期注册资本变 更	2012 年 05 月 26 日	北京市工商行政 管理局	110000001302829	110101722604869	72260486-9

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	1,033,855,314.50	697,925,090.26	48.13%	479,604,851.27
营业利润（元）	371,316,350.37	210,931,061.63	76.04%	119,136,575.28
利润总额（元）	392,422,101.64	214,891,223.49	82.61%	134,957,476.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	310,219,934.59	175,796,606.31	76.47%	112,822,134.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	293,132,318.28	172,481,297.89	69.95%	94,758,525.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	-108,694,148.79	-187,423,328.87	-42.01%	35,114,187.78
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	2,156,836,480.85	1,893,147,577.84	13.93%	407,515,190.82
负债总额（元）	167,990,350.79	104,865,501.16	60.2%	175,688,914.98
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,988,846,130.06	1,788,282,076.68	11.22%	231,826,275.84
期末总股本（股）	241,120,000.00	109,600,000.00	120%	82,200,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	1.29	0.85	51.76%	0.62
稀释每股收益（元/股）	1.29	0.85	51.76%	0.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.22	0.84	45.24%	0.52
全面摊薄净资产收益率（%）	16.59%	19.64%	-3.05%	49.61%
加权平均净资产收益率（%）	16.59%	19.64%	-3.05%	49.61%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	15.67%	19.27%	-3.6%	41.66%
扣除非经常性损益后的加权平均	15.67%	19.27%	-3.6%	41.66%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.45	-1.71	-73.68%	0.43
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.25	16.32	-49.45%	2.82
资产负债率 (%)	7.79%	5.54%	2.25%	43.11%

## 二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-8,427.83	-11,492.97	-26,986.47	
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)	18,256,770.34	3,932,129.15	14,255,331.16	主要为收到支持文化创意产业发展的资金
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			2,172,689.18	
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			4,321,895.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,857,408.76	39,525.68	-580,133.09	
所得税影响额	4,018,134.96	644,853.44	2,079,187.42	
合计	17,087,616.31	3,315,308.42	18,063,609.17	--

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

适用  不适用

## 三、重大风险提示

### 1、产业政策风险

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

电视节目方面, 根据《广播电视管理条例》, 设立电视节目制作单位, 应当经国家广播电影电视总局批准, 取得《广播电视节目制作经营许可证》。2009 年国家广电总局下发《关于认真做好广播电视制播分离改革的意见》的通知, 进一步提出改变电台电视台单纯的自制自播模式, 充分调动社会力量, 发展壮大节目内容生产能力, 提高规模化、集约化生产水平, 为制播分离改革进一步明确了方向。全国电视行业正



在推进制播分离的改革进程，目前，主要在影视剧、影视动画、体育、科技、娱乐等节目领域进行，逐步增加社会制作公司在上述类型栏目中的份额，各电视台目前正在积极响应这一政策。但如果主管部门调整这一政策，将给民营电视节目制作机构带来较大影响。由于该政策的推进刚起步不久，未来仍具有一定的不确定性。

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

## 2、栏目、影视作品销售的市场风险

栏目、电影、电视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要企业不断创作和发行新的栏目、影视作品。对于栏目、影视制作发行企业来说，始终处在新产品的生产与销售之中。由于新产品的市场需求是未知数，只能基于经验凭借对消费者需求的前瞻性来把握栏目定位、创作剧本、影视作品配备导演和演员，而未来栏目是否能获得较高的广告价值，影视作品是否为市场和广大观众所需要及喜爱，是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。

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

近三年以来，随着国内电影行业的快速发展，国内影片票房收入保持年均30%以上的增长，单部影片的票房收入也屡创新高。但随着市场竞争的加剧，受档期、影片制作质量、剧本、导演、演员等多种因素的影响，单部影片的票房面临的不确定性日益提高，对公司的整体业绩也会产生不确定性的影响，特别是随着进口大片的冲击以及国内大制作商业大片的不断涌现，公司的单部影片存在一定的投资风险。

## 3、作品内容审查风险

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

## 4、预付账款金额较大的风险

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

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

不能排除未来个别影片票房未达预期的风险。

#### 5、市场竞争加剧的风险

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

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

#### 6、经济周期影响的风险

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

#### 7、盗版的风险

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

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

#### 8、电视节目及广告和影视剧项目的季节性风险

由于电视节目的广告均具有季节性特点，第一季度为广告销售的淡季，电视节目及广告表现出一定的季节性。电影收入主要来源于各档期影片的票房收入，公司的电影业务规模尚未覆盖每个档期，各档期发行的影片规模、质量和票房收入也会差异较大；因此，未来可能存在经营业绩季节性波动的风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年度，公司面临国家“文化大发展大繁荣”的战略机遇，从文化传媒行业的整体发展态势看，国家出台了《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》、《文化产业振兴规划》、《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》、《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》等一系列鼓励扶持文化产业发展的政策，文化传媒行业正面临着前所未有的发展机遇。2012年，公司抓住行业发展的大好时机，主营业务实现快速发展，同时立足于主营业务产业链的延伸和拓展，通过外部股权收购方式加大电视剧内容制作的投入和进入互联网游戏、互联网互动娱乐社区等领域，逐渐完善产业链布局。

公司的主营业务是电视节目和影视剧的投资制作和发行业务。电视节目包括常规电视栏目和在电视台播出的演艺活动。电视栏目、演艺活动和影视剧是公司的主要传媒内容产品。电视栏目和演艺活动是自主制作发行，通过节目版权销售或广告营销的方式实现收入；影视剧主要是投资和发行，少量参与制作，收入主要包括电影票房分账收入、电视剧播映权收入、音像版权等非影院渠道收入和衍生产品（贴片广告等）收入。

报告期内，公司实现营业收入10.34亿元，比上年同期增长48.13%；实现营业利润3.71亿元，比上年同期增长76.04%；实现利润总额3.92亿元，比上年同期增长82.61%；归属于上市公司股东的净利润为3.10亿元，比上年同期增长76.47%。

电视节目方面，报告期内，公司继续制作包括《音乐风云榜》、《娱乐现场》、《最佳现场》、《影视纪》（影视风云榜）等老牌节目，以及养生类节目《养生一点通》、时尚类节目《生活魔法师》；深化与央视和省级卫视频道的合作，为深圳卫视制作大型周播节目《大牌生日会》，承制辽宁卫视季播节目《激情唱响》（第2季），为安徽卫视制作大型才艺竞技节目《势不可挡》，参与制作了中央台《梦想合唱团》等大型节目，节目得到广大观众和业内的一致好评，取得了良好的口碑和市场影响力。电视节目制作收入大幅增长。

节目广告及演艺活动方面，公司继续加大整合营销的力度，利用自身品牌和资源优势，充分挖掘节目的品牌价值，加大市场营销力度，为客户进行产品营销和品牌宣传提供更有针对性的方案。2012年，公司成功的继续为合作多年的客户蒙牛、真维斯、红牛、加多宝等进行了整合营销，得到了客户的认可。但与此同时，由于国内外经济形势的低迷、广告客户普遍降低广告费用支出规模，电视媒体广告受到一定不利影响，同时，互联网等新媒体的快速发展，也对传统电视媒体带来一定冲击。公司报告期内广告收入较上年基本保持平稳，略有下降，但剔除广告业务营业税改增值税因素的影响，节目制作和广告收入仍保持增长态势，同时由于节目制作量增加，相应的节目成本有所增加，电视节目制作和广告的毛利率有所下降。由于演艺活动一般是在电视台播出的特殊形式的节目，受到广告行业整体形势低迷的影响，同时，2012年，公司将战略重点放在精品卫视节目制作方面，演艺活动收入有所下降，较去年减少2,300万元。2013年，公司将加大演艺活动的拓展和转型，使活动业务再上一个新台阶。

影视剧方面，报告期内，公司共投资、制作、发行12部电影，包括《新天生一对》、《新龙门客栈》、《情迷》、《匹夫》、《百万巨鳄》、《四大名捕》、《伤心童话》、《神探亨特张》、《乐翻天》、《铜雀台》、《大海啸之鲨口逃生》、《人再囧途之泰囧》，全年实现票房约16.1亿，约占全国国产片票房总收入的20%，公司发行的国产影片数量和票房收入跻身行业前两名。报告期内实现收入的电视剧主要为《我和老妈一起嫁》、《太平公主秘史》、《盛夏晚晴天》、《画皮2》等。

2012年8月，公司出资8,100万元，收购欢瑞世纪影视传媒股份有限公司（简称“欢瑞世纪”）4.81%的

股权，2012年12月31日欢瑞世纪股本变更后公司持有欢瑞世纪4.56%的股权。双方利用各自资源、强强联合、优势互补，在影视剧的投资发行等各方面进行全方位合作。公司利用在节目制作和电影上的优势，通过与优秀电视剧制作公司的合作，在现有电视剧业务的基础上，快速扩大电视剧业务的投资规模，电视剧与公司的节目和电影形成了良好的互补。公司与欢瑞世纪已经开始合作的电视剧有《画皮2》、《盛夏晚晴天》、《抓紧时间爱》、《胜女时代2》、《红酒俏佳人》、《少年神探狄仁杰》等。

公司在加强电视电影等优势内容的同时，通过外部股权收购等方式拓展互联网新媒体渠道，进一步完善产业链条布局。2012年8月公司出资1亿元收购国内顶级的网页游戏公司北京天神互动科技有限公司（以下简称“天神互动”）10%的股权，2013年1月公司全资子公司光线影业出资2,500万元，收购天神互动2.5%的股权。未来，公司投资的电影将与天神互动的网络游戏产品深度结合，充分发挥电影产品巨大的文化穿透力和爆发性的优势以及网络游戏深入持久的娱乐体验和良好的现金流的的优势，实现跨界合作，形成良好的互动和互补效应，借鉴国际“影游互动”的经验，促进不同娱乐产品之间的融合，为消费者提供更加多样化的娱乐产品。目前公司已与天神互动展开合作，将影片《四大名捕》的人物肖像权利授予天神互动进行游戏开发。

2012年10月，公司对互联网视频社区服务领域的领先企业——金华长风信息技术有限公司（其运营行业内知名的呱呱视频社区）（以下简称“金华长风”）进行股权投资，公司认购金华长风现有股东转让的17%股权，出资3,060万元；另外，有条件地以增资方式认购金华长风的18%股权，出资4,440万元。本次投资全部完成后，公司持有金华长风32%的股权。公司现有的电视节目、影视剧等优质内容将与呱呱视频社区展开更深入的合作，形成良好的互补和协同效应。公司的节目发行渠道和盈利的来源主要是传统的电视媒体，为了顺应新媒体快速发展的行业趋势，公司亟需扩大新媒体渠道。随着网络的普及，视频网站已经成为重要的娱乐新媒体，其已经开始渗透到消费者的日常生活中，传统媒体的内容必须通过新媒体进行传播，才能进一步提升其价值和影响力。

公司是国内最大的民营电视节目制作和运营商之一，国内最大的卫视节目独立制作商之一，建立了基本覆盖全国范围的电视节目联播网，是国内为数不多的通过建立节目联播网的方式实现节目整合运营的节目内容运营商，建立了娱乐资源整合运营平台。公司的电影业务经过近几年的快速发展，建立了专业的发行网络，是少数几家具有规模化发行能力的电影发行商之一，并已稳居国内电影行业的前三名。公司发行的电影数量和票房收入快速攀升，2012年公司发行影片的票房总额达到16.1亿元，占全国国产片票房的市场份额约20%，已跻身行业前两名。

在管理方面，公司一方面加强对内部人才培养，特别是节目制作人才和营销人才培养，提高节目的自主创新能力和制作能力，另一方面注重引进外部人才，引入竞争上岗机制，增强企业活力，公司通过网络招聘、猎头、学校推荐、内部员工推荐等多种方式招募人才，并被智联招聘评为“2012年度最佳雇主一百强”，公司2012年度员工人数为642人。

公司治理方面，公司继续加强内部控制制度的建设，公司按照《创业板上市公司规范运作指引》及《创业板上市公司规则》的要求，充分发挥内部审计的审计监督职能，定期对公司的财务状况、成本管理控制、信息披露情况等方面进行审计，对各项管理制度进行检查和评估，以加强内部管理和监督，遵守国家法规，维护公司合法权益、促进改善经营管理，提高经济效益。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

说明

项目	2012年收入	2011年收入	同比增减(%)
栏目制作与广告	338,985,460.75	345,606,361.20	-1.92%
演艺活动	49,971,721.62	73,785,871.41	-32.27%
影视剧	644,898,132.13	278,532,857.65	131.53%
合计	1,033,855,314.50	697,925,090.26	48.13%

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长48.13%，具体情况如下：

公司报告期内栏目制作与广告收入较上年基本保持平稳，略有下降，但剔除广告业营业税改增值税因素的影响，栏目制作和广告收入仍保持平稳增长态势。

演艺活动受到广告行业整体形势低迷的影响，演艺活动收入有所下降，较去年下降32.27%。

报告期内影视剧收入大幅增长，公司共发行12部电影，实现票房超过16亿，票房分账及衍生收入都比上年同期有大幅增加，同时，电视剧收入也保持稳定。

影视剧收入前五名合计

项目	2012年度
前五部影视剧收入总额	540,754,990.07
占全部营业收入的比例	52.30%

影视剧前五名分别为电影《泰囧》、《四大名捕》、《铜雀台》、《画壁》以及电视剧《太平公主秘史》。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012年		2011年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

传媒	栏目制作与广告	194,833,814.87	33.42%	163,429,564.21	39.63%	19.22%
传媒	演艺活动	26,576,702.64	4.56%	39,016,156.10	9.46%	-31.88%
传媒	影视剧	361,523,011.51	62.02%	209,993,180.22	50.91%	72.16%

### (3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	17,133,198.97	13,026,140.44	31.53%	主要是员工的薪酬增加。
管理费用	49,511,664.45	36,254,488.21	36.57%	主要是人工费用、房租及物业费、折旧费、办公费的增加。
财务费用	-19,931,027.70	-6,958,456.78	186.43%	为银行存款利息增加所致。
所得税	82,202,167.05	39,094,617.18	110.26%	利润增加导致企业所得税增加。

### (4) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	729,971,901.04	594,382,588.37	22.81%
经营活动现金流出小计	838,666,049.83	781,805,917.24	7.27%
经营活动产生的现金流量净额	-108,694,148.79	-187,423,328.87	-42.01%
投资活动现金流入小计	58,800.00	37,829.13	55.44%
投资活动现金流出小计	212,994,588.79	28,872,043.00	637.72%
投资活动产生的现金流量净额	-212,935,788.79	-28,834,213.87	638.48%
筹资活动现金流入小计		1,446,031,155.00	-100%
筹资活动现金流出小计	109,600,000.00	186,260,651.02	-41.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-109,600,000.00	1,259,770,503.98	-108.7%
现金及现金等价物净增加额	-431,187,508.03	1,042,974,930.66	-141.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加42.01%，主要原因为本期节目制作与广告回款及电视剧回款所收到的现金比上期增加所致。
- 2、投资活动现金流入小计增长55.44%，主要原因为本期处置固定资产收回的现金增加所致。
- 3、投资活动现金流出小计增长637.72%，主要原因为对金华长风、欢瑞世纪的投资款增加所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额降低638.48%，主要原因为对金华长风、欢瑞世纪的投资款增加所致。

- 5、筹资活动现金流入小计降低100%，主要原因为公司于2011年首次公开发行（A股）股票，发行募集资金所致。
- 6、筹资活动现金流出小计降低41.16%，主要原因为2011年偿还银行贷款支付的现金较多所致。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额降低108.7%，主要原因为公司于2011年首次公开发行（A股）股票，发行募集资金所致。
- 8、现金及现金等价物净增加额降低141.34%，主要原因为2012年对外投资增加以及分配股利，而2011年公司首次公开发行（A股）股票，发行募集资金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动的现金流量净额为-108,694,148.79元，本年度净利润为310,219,934.59元，主要原因为公司确认的电影《人再囧途之泰囧》的票房分账收入尚未回款所致。

## （5）公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	701,433,296.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	67.85%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）	销售金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
中影数字电影发展（北京）有限公司	529,645,617.16	51.23%	比上年增长 204.5%，主要原因为中影数字票房集中结算和报告期票房分账收入增加所致。
合计	529,645,617.16	51.23%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	92,684,930.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	37.08%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

## （6）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

- 1、报告期内，募集资金投资的数字演播中心扩建项目及节目采编数字化改造项目已顺利完工，进一步提升了公司电视节目制作的硬件环境，公司的电视栏目生产能力将得到增强，从而巩固公司在电视节目行业的领先地位，有助于公司发展战略的实施和发展目标的实现。
- 2、报告期内，公司继续拓展与卫视的合作，已经成功制作了《大牌生日会》、《势不可挡》、《激情唱响》第二季，以及参与制作了《梦想合唱团》等优质节目，扩大了公司电视节目在卫视的影响力，公司的知名度和品牌价值也进一步提升。
- 3、报告期内，电视节目和电影进行跨媒体运营，演艺活动和电影等娱乐产品进入深度开发，加快向跨媒体、多渠道和跨地区方向的扩张，建立娱乐资源整合运营平台。报告期内，公司变更募投项目电视联网电视剧购买，收购欢瑞世纪及天神互

动的股份，实现资源整合，提升了公司的整体实力

4、报告期内，公司电影业务进一步提升，扩大国产影片的发行规模，强化参与电影投资、制作、发行的各环节，参与投资拍摄中大型制作的影片，从电影票房上获得直接收益并从其他非电影院渠道上和衍生产品上获取长期的收益，通过有影响力的影片进一步提升公司的品牌影响力和对娱乐资源的吸引力，巩固中国领先电影公司的地位。

公司将继续全力构建娱乐资源整合运营集团的全新形象，努力实现成为“中国领先的传媒娱乐集团”的总体发展目标。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、公司很好的完成了2011年度报告的经营计划，2012年度在原有节目的基础上，继续加大卫视等强势平台节目的制作，不仅制作了有辽宁卫视的《天才童声》、东南卫视的《首映礼》，广西卫视的《养生一点通》，辽宁卫视的《激情唱响》（第二季），还为卫视制作完成了《大牌生日会》《梦想合唱团》等高质量节目。

公司实现了通过外部股权收购的方式拓展新媒体渠道，通过收购金华长风信息技术有限公司（以下简称“金华长风”）的部分股权，建立了与新媒体更为紧密的合作关系，进行产业链延伸。

2、影视剧方面，2012年基本完成了2011年度电影计划，并取得了16.1亿的优异票房成绩，稳居国内电影公司前二位。

3、在人才管理及薪酬方面，2012年公司开展了人才培养，提高员工素质，改善人才结构，已组建一支与公司发展战略相适应的梯队式人才队伍。基本完善了各类岗位专业人员，特别是关键经营管理岗位、策划创意岗位和发行宣传岗位人员的薪酬体系和激励机制，确定了合理的薪酬结构，建立了长期的激励机制。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
传媒	1,033,855,314.50	582,933,529.02	43.62%	48.13%	41.34%	2.72%
分产品						
栏目制作与广告	338,985,460.75	194,833,814.87	42.52%	-1.92%	19.22%	-10.19%
演艺活动	49,971,721.62	26,576,702.64	46.82%	-32.27%	-31.88%	-0.3%
影视剧	644,898,132.13	361,523,011.51	43.94%	131.53%	72.16%	19.33%
分地区						
东北地区	56,181,841.35	29,481,097.41	47.53%	-20.54%	-29.44%	6.63%
华北地区	672,097,436.95	390,638,669.65	41.88%	161.12%	156.82%	0.98%
华东地区	177,645,890.27	93,104,991.48	47.59%	21.55%	7.8%	6.69%
华南地区	84,006,901.74	45,159,004.79	46.24%	-4.98%	-13.57%	5.34%
华中地区	7,095,616.08	3,933,836.66	44.56%	-89.48%	-90.14%	3.66%
西北地区	7,603,036.04	4,047,403.20	46.77%	-62.93%	-66.61%	5.87%
西南地区	26,936,532.78	15,176,754.58	43.66%	-40.19%	-42.97%	2.76%
海外	2,288,059.29	1,391,771.25	39.17%	2.1%	5.09%	-1.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据



□ 适用 √ 不适用

### 3、资产、负债状况分析

#### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	651,765,182.58	30.22%	1,082,952,690.61	57.2%	-26.98%	主要为本期投资和分红支付的现金增加所致。
应收账款	619,866,292.65	28.74%	270,607,486.44	14.29%	14.45%	主要为影片《人再囧途之泰囧》票房较高，本期应收票房分账收入增加所致。
存货	132,325,230.11	6.14%	127,167,145.42	6.72%	-0.58%	
长期股权投资	152,668,204.88	7.08%	400,000.00	0.02%	7.06%	为本期对外投资增加所致。
固定资产	22,066,742.17	1.02%	24,705,009.39	1.3%	-0.28%	
预付款项	430,203,647.50	19.95%	295,199,158.61	15.59%	4.36%	主要为影视剧投资项目预付款增加所致。

#### (2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付职工薪酬	2,662,106.41	0.12%	685,004.71	0.04%	0.08%	应付职工的薪酬增加。
应交税费	57,811,171.70	2.68%	20,765,406.91	1.1%	1.58%	主要是应付的企业所得税增加。
其他应付款	4,542,745.24	0.21%	39,909,304.63	2.11%	-1.9%	偿还了应付电视台的款项。
其他非流动负债	770,472.95	0.04%	1,571,688.10	0.08%	-0.04%	为递延收益转入营业外收入，余额减少。
应付账款	101,849,854.49	4.72%	41,585,211.81	2.2%	2.52%	主要是应付影片分账款和购买电视剧的款项增加。

### 4、公司竞争能力重大变化分析

截至报告期末，公司无形资产情况如下：

## 1、商标权

公司高度重视知识产权的工作，报告期内，公司商标注册具体情况如下：

序号	注册商标	类别	商标注册证号	注册有效期限
1	E!	9	1762872	2012年5月7日至2022年5月6日
2	彩条屋	41	8967866	2012年1月7日至2022年1月6日
3	彩条屋	35	8967869	2012年3月28日至2022年3月27日
4	娱乐大典	41	6160802	2012年3月28日至2022年3月27日
5	天才童声	41	9344079	2012年4月28日至2022年4月27日
6	天才童声	41	9344080	2012年4月28日至2022年4月27日
7	天才童声	38	9344081	2012年4月28日至2022年4月27日

## 2、影视剧版权情况

①报告期内，公司及全资子公司、孙公司新增的电视剧著作权的情况如下：

序号	名称	集数	发行许可证编号	版权范围
1	《太平公主秘史》	45	(浙)剧审字(2012)第006号	享有该剧在中国大陆地区(不包括北京、江苏、上海)的首轮发行播出之后的电视播映权。
2	《独立纵队》	44	(浙)剧审字(2011)第042号	享有该剧首轮发行播出之后在云南省、广西省、广东省、河北省的电视播映权。
3	《精忠岳飞》	72	(浙)剧审字(2012)第068号	全部版权。
4	《盛夏晚晴天》	46	(浙)剧审字(2012)第061号	全部版权。

②报告期内，公司及全资子公司、孙公司新增的电影著作权的情况如下：

序号	电影名称	出品方	公映许可证编号
1	四大名捕	北京光线影业有限公司、精英制作公司(中国香港)、安徽广播电视台	电审数字【2012】第154号
2	匹夫	天津全景影业投资有限公司、北京光线影业有限公司	电审故字【2012】第034号
3	新天生一对	星美(北京)影业有限公司、柏合丽影业股份有限公司(中国台湾)、安徽广播电视台、北京光线影业有限公司、宽银幕电影制作有限公司(中国台湾)、台湾文创一号股份有限公司(中国台湾)	电审故字【2011】第093号
4	大海啸 鲨口逃生	学者国际多媒体股份有限公司(中国台湾)、北京诚信联盟国际影视文化有限公司、北京光线影业有限公司、云南电影集团有限责任公司、北京紫禁城影业有限公司、浙江天鹏传媒有限	电审故字【2012】第367号

		公司、电弧光电影公司（澳大利亚）、东方之光影视公司（中国香港）、南京仙中影视有限公司、北京国映盛世文化传媒有限公司、奥山影视文化有限公司	
5	谢谢你我爱你 (伤心童话)	北京光线影业有限公司	电审故字【2012】第428号
6	人再囧途之泰囧	北京光线影业有限公司、北京影艺通影视文化传媒有限公司、黄渤（上海）影视文化工作室、北京真乐道文化传播有限公司	电审故字【2012】第567号
7	神探亨特张	北京缘鑫国际文化传媒有限公司、北京盟将威影视文化有限公司、上海银润传媒广告有限公司、湖南若水文化传媒有限公司（北京光线影业有限公司是摄制单位）	电审故字【2012】第362号
8	铜雀台	长城集团有限责任公司、共和智力影业（北京）有限公司、北京光线影业有限公司、华夏电影发行有限责任公司、广东电视台、西安共和影业有限公司、西安曲江影视投资（集团）有限公司	电审故字【2012】第494号

### 3、软件著作权情况

序号	软件全称	证书编号	登记号	权利取得方式	权利范围	首次发表日期	登记批准日期
1	光线电视节目制作软件V1.0	软著登字第BJ37447号	2012SRBJ0296	原始取得	全部权利	2010年9月14日	2012年2月22日
2	光线广告业务管理系统V1.0	软著登字第BJ37448号	2012SRBJ0297	原始取得	全部权利	2010年10月29日	2012年2月22日
3	光线影片票房分账系统V1.0	软著登字第BJ37450号	2012SRBJ0299	原始取得	全部权利	2010年12月15日	2012年2月22日
4	光线影业贴片广告分析系统V1.0	软著登字第BJ37449号	2012SRBJ0298	原始取得	全部权利	2010年12月08日	2012年2月22日
5	互联网管理系统V1.0	软著登字第0497440号	2012SR129404	原始取得	全部权利	2012年3月13日	2012年12月20日
6	数字商务平台运营管理系统V1.0	软著登字第0496579号	2012SR128543	原始取得	全部权利	2012年4月10日	2012年12月19日
7	互联网舆情监测系统	软著登字第0496751号	2012SR128715	原始取得	全部权利	2012年8月7日	2012年12月20日
8	网站信息交互系统V1.0	软著登字第0496756号	2012SR128720	原始取得	全部权利	2011年9月7日	2012年12月20日
9	网络视频直播系统V1.0	软著登字第0497433号	2012SR129397	原始取得	全部权利	2010年3月11日	2012年12月20日

10	互联网信息安全监测系统V1.0	软著登字第0496586号	2012SR128550	原始取得	全部权利	2010年10月13日	2012年12月19日
11	视频处理软件V1.0	软著登字第0498987号	2012SR130951	原始取得	全部权利	2010年9月14日	2012年12月21日
12	视频字幕制作软件V1.0	软著登字第0498950号	2012SR130914	原始取得	全部权利	2012年10月15日	2012年12月21日
13	3D三维动画制作软件V1.0	软著登字第0498694号	2012SR130658	原始取得	全部权利	2012年4月9日	2012年12月21日
14	字幕图文创作播出系统V1.0	软著登字第0498035号	2012SR129999	原始取得	全部权利	2011年10月14日	2012年12月21日
15	flash动画制作软件V1.0	软著登字第0498918号	2012SR130882	原始取得	全部权利	2010年3月9日	2012年12月21日
16	数字插播系统V1.0	软著登字第0498366号	2012SR130330	原始取得	全部权利	2011年4月5日	2012年12月21日

#### 4、专利申请情况

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

#### 5、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备	形成来源
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15	-	-	13,557,944.15	-	
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22	-	-	47,095,305.22	17,523,432.60	
东阳光线影业公司	127,557.23	-	-	127,557.23	-	
合计	60,780,806.60	-	-	60,780,806.60	17,523,432.60	-

报告期末公司对商誉减值进行测试，未发现商誉存在减值迹象。

#### 6、业务经营许可

截至报告期末，公司、全资子公司及全资孙公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	北京光线传媒股份有限公司	营业性演出许可证	京市演617	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2011年12月31日-2013年12月31日
2	北京光线传媒股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第015号	制作、发行动画片、电视综艺、专题片；不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电影电视局	2011年9月13日-2013年9月18日

3	北京光线影业 有限公司	电影发行经营 许可证	证发字第 (2011) 003号	国产影片发行	国家广播电 影电视总局 电影管理局	2011年1月16日 -2015年1月15 日
4	北京光线影业 有限公司	摄制电影许可 证	证摄制字第082 号	摄制电影片, 复制本单 位影片, 按规定发行国 产影片及其复制品	国家广播电 影电视总局	2010年12月29 日-2015年1月8 日
5	北京光线易视 网络科技有限 公司	电信与信息服 务业务经营许 可证	京ICP证050023 号	业务种类: 因特网信息 服务业务服务项目: 除 新闻、出版、教育、医 疗保健、药品、医疗器 械以外的内容	北京市通信 管理局	2010年3月29日 -2015年3月21 日
6	北京光线易视 网络科技有限 公司	信息网络传播 视听节目许可 证	0108231	业务类别: 自办播放业 务节目内容: 文娱类试 听节目播放方式: 点播 (含下载) 接收终端: 计算机传输网络: 国际 互联网	国家广播电 影电视总局	2010年8月9日 -2013年8月9日
7	北京东方传奇 国际传媒有限 公司	广播电视节目 制作经营许可 证	广媒字第128号	制作、发行广播电视节 目	国家广播电 影电视总局	2011年4月1日 -2013年4月1日
8	东阳东方传奇 传媒有限公司	广播电视节目 制作经营许可 证	浙字第218号	制作、复制、发行专题、 专栏、综艺、动画片、 广播剧、电视剧	浙江省广播 电影电视局	2011年1月1日 -2015年4月1日
9	北京嘉华丽音 国际文化发展 有限公司	营业性演出许 可证	京市演64	经营演出及经纪业务	北京市文化 局	2012年1月13日 -2013年12月31 日
10	上海光线电视 传播有限公司	广播电视节目 制作经营许可 证	沪字第029号	广播电视节目制作发行	上海市文化 广播影视管 理局	2011年3月2日 -2015年4月1日
11	东阳光线影业 有限公司	电影发行经营 许可证	证发字第 (2010) 060号	国产影片发行	国家广播电 影电视总局 电影管理局	2010年10月13 日-2015年2月3 日

## 5、投资状况分析

### (1) 募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	138,071.99
报告期投入募集资金总额	69,886.89
已累计投入募集资金总额	112,701.02
报告期内变更用途的募集资金总额	18,100
累计变更用途的募集资金总额	18,100
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	13.11%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2012 年 12 月 31 日, 公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 1,127,010,235 元, 其中: 公司本年度对募集资金投资项目投入募集资金 698,868,930 元。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司募集资金余额为 280,945,377.19 元(含 2011 至 2012 年度银行利息收入扣除手续费后净额 27,235,762.19 元)。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

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										
1.电视联播网电视节目制作	否	6,282	6,282	4,901	6,184	98.44%	2012年12月31日	4,575.54	是	否
2-1.电视联播网电视剧购买	否	3,500	3,500	3,472	3,472	99.2%	2013年12月31日	364.35	是	否
2-2.电视联播网电视剧购买	是	18,100	18,100	12,100	12,100	66.85%				是
3.数字演播中心扩建	否	6,500	6,500	41.8	1,541.8	23.72%	2012年12月31日		是	否
4.节目采编数字化改建	否	3,400	3,400	562.09	562.09	16.53%	2012年12月31日		是	否
承诺投资项目小计	--	37,782	37,782	21,076.89	23,859.89	--	--	4,939.89	--	--
超募资金投向										
对子公司北京光线影业投资有限公司增资		24,000	24,000	10,000	24,000	100%		12,999.66	是	否
投资电视剧		29,150	29,150	8,610	28,610	98.15%		2,326.66	是	否

投资电影项目		23,200	23,200	23,200	23,200	100%				否
投资金华长风信息技术有限公司		7,500	7,500	7,000	7,000	93.33%		126.82	是	否
归还银行贷款（如有）	--	6,031.13	6,031.13		6,031.13	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	89,881.13	89,881.13	48,810	88,841.13	--	--	15,453.14	--	--
合计	--	127,663.13	127,663.13	69,886.89	112,701.02	--	--	20,393.03	--	--
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	<p>1. 2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》，2012 年 9 月 10 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作，认购欢瑞世纪发行的股份 450 万股，股份认购价款为 8,100 万元，公司持有欢瑞世纪 4.81% 的股权。欢瑞世纪于 2012 年 12 月 31 日完成工商变更登记增加股本后，公司拥有其 4.56% 的股权。2. 2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。2012 年 9 月 10 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，拟将其中一部分资金用于收购天神互动 10% 股权，天神互动现有股东将向光线传媒转让 10% 的股权，转让价款共计 1 亿元。公司变更募集资金项目--电视联供网电视剧购买项目，是由于电视剧市场的巨大变化，特别是电视剧插播广告政策的调整使得电视台购剧的特点发生重大变化，因此，出于降低该项目投资风险的考虑，公司变更募集资金投向，将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作。将其中一部分资金用于投资天神互动公司后，公司通过和其深度业务合作，完善产业链布局，充分利用电影品牌及影响力进入盈利能力开始爆发的网游行业，与公司现有的电影业务板块形成协同效应，实现电影与游戏产品的互动，进一步提升公司经营效益。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金为 100,289.985 万元。1、2011 年 8 月 18 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，公司决定使用部分超募资金 6,031.1305 万元用于提前偿还银行贷款；使用部分超募资金，以增资方式向全资子公司北京光线影业股份有限公司追加投资 4,000 万元，用于提前偿还其银行贷款。目前，该项目已实施完毕。2、2011 年 9 月 27 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧的议案》，公司决定使用部分超募资金 2 亿元投资电视剧；审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司北京光线影业有限公司增资的议案》，公司决定使用部分超募资金 1 亿元向全资子公司北京光线影业有限公司增资。3、2012 年 2 月 14 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧的议案》，公司决定使用部分超募资金 5,000 万元投资电视剧；审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司北京光线影业有限公司增资的议案》，公司决定使用部分超募资金 1 亿元向全资子公司北京光线影业有限公司增资。以上方案已实施。4、2012 年 3 月 13 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电影项目的议案》，公司决定使用部分超募资金 2.32 亿元用于全资子公司北京光线影业有限公司的四部电影制作及投资，包括《四大名捕二》、《四大名捕三》、《虎烈拉》（现已更名为《厨子、戏子、痞子》）及《不二神探》。以上方案正在实施中。5、2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视</p>									

	剧项目的议案》，公司决定使用超募资金 4,150 万元用于投资电视剧项目，截至 2012 年 12 月 31 日，公司已支付电视剧投资款 3,610 万元。6、2012 年 10 月 22 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资金华长风的议案》，公司决定使用超募资金 7,500 万元用于投资金华长风，截至 2012 年 12 月 31 日，公司已支付金华长风股权转让款 3,060 万元；已支付金华长风股权增资款 3,940 万元，共计已支付 7,000 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，公司超募资金余额为 11,448.8545 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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。公司考虑使用部分超募资金用于投资电影及电视剧项目，以及其他与公司主营业务相关的项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
向欢瑞世纪影视传媒股份有限公司增资	电视联供网电视剧购买	8,100	8,100	8,100	100%		0		否
收购北京天神互动科技有限公司 10% 股权	电视联供网电视剧购买	10,000	4,000	4,000	40%		0		否
合计	--	18,100	12,100	12,100	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			原募集资金项目“电视联供网电视剧购买”，承诺投资总额为 21,600 万元，截至 2012 年 7 月 31 日已投入 3,472 万元。公司变更募集资金项目—“电视联供网电视剧购买”项目，是由于电视剧市场的巨大变化，特别是电视剧插播广告政策的调整使得电						



	<p>视台购剧的特点发生重大变化，因此，出于降低该项目投资风险的考虑，公司变更募集资金投向，将其中一部分资金用于向电视剧公司--欢瑞世纪增资，通过股权合作和项目合作，加强双方在影视剧领域的的全面战略合作。将其中一部分资金用于投资天神互动，公司通过和其深度业务合作，完善产业链布局，充分利用电影品牌及影响力进入盈利能力开始爆发的网游行业，与公司现有的电影业务板块形成协同效应，实现电影与游戏产品的互动，进一步提升公司经营效益。1、2012年8月20日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。2012年9月10日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。本议案详细内容已刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的公告》。公司对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作，认购欢瑞世纪发行的股份450万股，股份认购价款为8,100万元，公司持有欢瑞世纪4.81%的股权。欢瑞世纪于2012年12月31日完成工商变更登记增加股本后，公司拥有其4.56%的股权。该项目的变更，虽然不再直接购买电视剧播出，但公司通过与优秀电视剧公司的深度合作，控制了更多的优秀影视剧作品资源，未来这些影视剧作品也将成为电视联供网重要的影视剧内容来源。2、2012年8月20日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。2012年9月10日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。本议案详细内容已刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目用于投资天神互动的公告》。公司对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，拟将其中一部分资金用于收购天神互动10%股权，天神互动现有股东将向光线传媒转让10%的股权，转让价款共计1亿元，根据双方协议约定的付款进度，截止2012年末，公司已支付第一期4,000万元股权转让款。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 6、主要控股参股公司分析

截止报告期末，公司拥有13家全资子公司及孙公司，3家参股公司，公司权益性投资结构如下：

### 1、公司全资或控股公司、参股公司的基本情况如下

序号	公司名称	注册时间	注册地址	经营范围	与公司的法律关系
1	北京光线影业有限公司	2004年10月15日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层南区	许可经营项目：发行国产电影；摄制电影片；复制本单位影片；按规定发行国产影片及其复制品。 一般经营项目：影视策划；信息咨询（不含中介服务）；设计、制作、代理、发布广告。	全资子公司

2	北京传媒之光广告有限公司	2003年1月14日	北京市东城区和平里东街11号院研发楼2层	许可经营项目：无。 一般经营项目：设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告。	全资子公司
3	上海光线电视传播有限公司	2001年7月20日	上海浦东新区潍坊六村627号330室	电视节目、音像制品制作经营、影视项目策划，咨询服务，承接各类广告设计、制作，代理国内广告业务（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。	全资子公司
4	北京英事达形象包装顾问有限公司	2006年1月10日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：无。 一般经营项目：项目策划；形象包装；影视策划；广告设计制作；印刷设计；承办展览展示；动画制作及摄影技术的培训；动画制作；摄影服务；工艺礼品设计；公关服务	全资子公司
5	北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	1998年9月29日	北京市东城区和平里东街11号院研发楼2层	许可经营项目：经营演出及经纪业务。 一般经营项目：组织文化艺术交流活动；从事房地产经纪业务；承办展览展示活动；摄影服务；广告设计、制作、代理、发布；电脑图文设计、制作；技术推广服务；文化经纪。	全资子公司
6	北京东方传奇国际传媒有限公司	2005年3月11日	北京市东城区和平里东街11号院研发楼2层	许可经营项目：制作电视剧、电视节目。 一般经营项目：从事文化经纪业务；组织文化艺术交流活动；展览服务；会议服务；礼仪服务；电脑图文设计、制作；营销策划；企业策划；市场调查；设计、制作广告	全资子公司
7	北京光线易视网络科技有限公司	2004年12月23日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：互联网信息服务业务（除新闻、教育、出版、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）。 一般经营项目：设计、制作、代理、发布广告；经济信息咨询。	全资子公司
8	北京创新力国际文化传媒有限公司	2007年5月15日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：经营演出及经纪业务。 一般经营项目：经济贸易咨询；电脑动画设计、制作；展览服务。	全资孙公司
9	上海聚合广告有限公司	2005年10月11日	秣陵路50号402-5室	设计、制作、代理、发布国内外各类广告业务。（涉及许可项目的凭许可证经营）	全资孙公司

10	东阳东方传奇传媒有限公司	2005年5月27日	浙江横店影视产业试验区	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（节目制作经营许可证有效期至2012年6月29日止）。 一般经营项目：制作、销售、租赁：影视服装道具；影视器材销售、租赁；影视文化信息交流、咨询；影视工艺品制作、销售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	全资孙公司
11	东阳光线影业有限公司	2008年12月9日	浙江横店影视产业实验区 C4-020-B	许可经营项目：国产影片发行（电影发行经营许可证有效期至2012年10月12日）。 一般经营项目：电影剧本制作、交易；影视剧项目策划；影视文化信息咨询；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	全资孙公司
12	香港光线影业国际有限公司	2009年5月21日	香港中环 康乐广场8号 交易广场2期 3905		全资孙公司
13	香港影业国际有限公司	2010年4月14日	香港中环 康乐广场8号 交易广场2期 3905		全资孙公司
14	北京众大合联市场咨询（北京）有限公司	2011年9月8日	北京市海淀区北三环中路77号院71幢211室	许可经营项目：无； 一般经营项目：经济贸易咨询。（未取得行政许可的项目除外）	全资子公司的参股公司
15	金华长风信息技术有限公司	2008年12月12日	金华市婺州街116号A座7楼	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务）不含新闻、教育、出版、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目和电子公告等内容互联网信息服务业务（许可证有效期至2014年10月9日）；利用信息网络经营音乐娱乐产品、游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、动漫产品，举办演出剧（节）目、表演，举办互联网文化产品展览、比赛活动（网站域名详见《网络文化经营许可证》，《网络文化经营	参股公司

				许可证》有效期至2015年3月31日。	
16	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	2006年9月29日	浙江横店影视产业实验区 C1—008	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（广播电视节目制作经营许可证有效期至2013年1月1日止）； 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；影视广告；艺人经纪。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	参股公司

## 2、公司主要全资子公司、孙公司2012 年度主要财务数据：

单位：人民币(万元)

公司名称	注册资本	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京传媒之光广告有限公司	100.00	1,231.61	504.43	-	-87.75	-65.79
北京光线影业有限公司	29,000.00	83,994.16	47,812.51	58,938.77	20,631.18	15,707.92
北京光线易视网络科技有限公司	1,000.00	1,141.82	1,133.14	-	-168.25	-126.19
上海光线电视传播有限公司	300.00	1,769.30	307.70	1,015.29	336.69	255.60
北京东方传奇国际传媒有限公司	2,000.00	4,896.96	2,300.88	-	3,134.23	3,066.11
香港光线影业国际有限公司	680万港币	41.07	-75.23	-	-0.28	-0.28
东阳光线影业有限公司	100.00	10,141.98	577.43	16.95	27.00	24.12
北京英事达形象包装顾问有限公司	100.00	1,020.14	54.78	642.52	138.66	103.73
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	500.00	2,157.61	746.66	1,161.52	370.53	499.38
上海聚合广告有限公司	1,000.00	4,183.25	1,470.04	4,055.14	18.03	15.66
北京创新力国际文化传媒有限公司	50.00	260.38	260.37	-	0.01	0.01
东阳东方传奇传媒有限公司	300.00	6,031.01	519.81	1,010.88	229.89	343.81
香港影业国际有限公司	626万美元	3,407.14	3,406.25	-	-269.96	-269.96

## 3. 报告期内，对公司净利润影响达到10%的单个子公司的经营数据

## (1) 报告期内，公司全资子公司北京光线影业有限公司主要经营数据

单位：人民币（元）

项目	2012年年末	2011年年末	增幅（%）
总资产	839,941,557.09	300,201,864.29	179.79%
净资产	478,125,127.18	221,045,946.28	116.30%

项目	2012年	2011年	增幅(%)
主营业务收入	589,387,706.89	233,852,467.65	152.03%
主营业务利润	231,544,341.39	37,073,730.56	524.55%
净利润	157,079,180.9	23,312,273.54	573.80%

北京光线影业有限公司由公司全资出资，于2004年10月成立，主营业务是电影的制作、发行和衍生业务。

### 三、公司未来发展的展望

“十一五”期间，国家对文化体制建设和文化产业发展高度重视，主管机构相继出台了《关于深化文化体制改革的若干意见》、《国家“十一五”时期文化发展规划纲要》、《文化产业振兴规划》、《文化部关于加快文化产业发展的指导意见》、《关于进一步推进国家文化出口重点企业和项目目录相关工作的指导意见》、《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》等产业促进政策，在产业地位、法规健全、融资渠道等多个角度进行了规范和促进，为文化产业实现快速发展提供了良好的政策环境。“十二五”伊始，国家依然保持对文化产业建设的大力推动，2011年10月，中共中央十七届六中全会召开，会议通过了《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，提出加快发展文化产业、推动文化产业成为国民经济支柱性产业，增强国家文化软实力，弘扬中华文化，努力建设社会主义文化强国。

公司的主营业务所处的行业为电视节目制作和广告行业、影视剧行业。

影视娱乐行业所在的传媒文化行业属于大消费经济领域，受到宏观经济尤其是人民收入水平和精神文化消费投入的影响。文化产业的振兴、文化产品的繁荣将是经济结构调整的客观要求和必然结果，物质繁荣与精神文化需求的发展相辅相成，互为促进。居民的物质基础日益坚实，生活质量不断提升，释放出巨大的文化产品购买欲望和消费能力，从而带动了文化消费升级。

电视节目制作方面，整个电视行业电视节目内容生产能力不断增长，但仍不能满足电视台的需求，电视节目的供需缺口大，重播率高，电视节目内容资源严重缺乏。近年来，生活时尚类综艺节目全面崛起，成为电视市场具有强大竞争力的内容产品之一。综艺类节目呈现多元化发展趋势，表现在题材多元化、类型日益丰富。综艺节目相对于常规电视栏目能够在短时间内聚合受众注意力，扩大频道影响力，快速提高收视率。

电视剧方面，随着国家对文化产业的大力支持与发展，电视台收入规模持续上升，电视台作为电视剧行业下游主要客户，其收入增长无疑将提高其对电视剧的购买力，提高市场需求。电视剧作为电视台各种节目中投入产出比最高的娱乐内容，其带来的广告收入是电视台主要的收入来源之一。电视台收入规模与电视剧质量密切相关，相互促进。收入不断提高的电视台为了进一步提高盈利水平，会继续保持电视剧的播出份额，并投入更多资金追捧相对稀缺的优质精品电视剧，而优质电视剧也会产生良好的收视和市场影响力，提升电视台的广告收入。展望2013年，随着省级卫视的竞争的日益激烈，各大省级卫视对优质电视剧的需求更加旺盛，优质电视剧在电视台的版权售价将稳中有升，另外，经过2012年的调整期，互联

网等新媒体渠道的电视剧版权价格也将稳步回升，市场需求也继续增加，电视剧市场将继续维持较高的利润水平。

电影行业，随着银幕数量的增加和观众电影消费习惯的逐步养成，国内电影票房将持续快速攀升。国家广电总局统计数据显示，2012年我国城市影院建设继续保持了高速发展态势，全年新增银幕3,832块，平均每天全国新增银幕10.5块，截至2012年底，全国银幕数达13,118块，较2011年增长超过30%，主流院线影院基本全面实现数字化放映。我国电影票房从2003年的约9亿元增长到2012年170.73亿元的规模，增幅逾18倍，近五年来，国内电影票房收入年均增长超过30%，大制作和中小制作的国产影片票房均快速上升，成为世界第二大电影市场和第三大电影生产国。连年的高速发展显现出中国电影发展的生机活力与广阔前景，同时优秀国产电影供应量的增加激发了消费者的观影热情和消费欲望，票房总量和观影人次不断提升，刺激了电影市场的繁荣发展，是推动我国电影市场快速发展的主要动力。国产影片将继续与进口影片分庭抗礼，以其更加贴近本土文化等特点获得消费者的追捧。国内领先的电影制作和发行机构将继续保持领先优势，市场集中度进一步提高，各种优质的资源进一步向少数几家大型的、综合实力强的电影公司集中，电影行业体现出强者愈强的“马太效应”，由于单个电影项目的市场票房表现面临更大的不确定性，通过扩大项目覆盖面，增加项目类型，分散单个电影项目的投资风险，避免对单个项目的重大依赖。电影行业中，国有电影制作机构主要有中国电影集团公司、上海电影集团公司等，民营电影企业则主要有光线传媒、华谊兄弟、博纳电影集团等。

#### 公司发展战略和经营计划

2013年，公司将继续强化“内容为王”的战略，虽然公司已经在节目制作、演艺活动以及影视剧等领域具有了规模化的制作能力和国内领先的研发、创新能力，但公司仍需继续提升内容的创新能力，特别是在央视和省级卫视的节目制作能力，以及精品影视剧内容的投资等方面。公司希望2013年能够在优质内容制作以及合作方式等多方面有更多的突破，通过提升内容的质量来提高品牌影响力和增加市场业绩。

公司在2002年提出的经营理念依然需要重视和继续发扬。一是传媒娱乐一体化，公司是传媒娱乐相互带动的一个公司，公司希望能够做到节目与影视剧互动、影视剧互动-电影与电视剧互动、内容渠道互动、新旧媒体的互动；二是传媒娱乐的工业化，公司各项目必须不断地去建立标准、建立分工，不断的自我复制、扩大规模；三是品牌化，品牌会给公司带来溢价、带来谈判能力、更高的利润率、更大的影响，品牌就是公司的生命；四是数一数二，不管在什么领域，一定要做到数一数二，不然不如不做；五是名利双收，公司通过影响力创造财富，员工也将得到行业地位和财富。公司的核心理念是资源共享和团队作战，公司希望这种文化可以一直保持并传承下去。

节目制作方面，公司将充分利用在节目制作方面的经验和优势，加大拓展附加值更高的节目，提升节目的影响力和广告价值，加大与央视等全国性覆盖的卫视合作，并尝试建立新的合作模式，采取节目制作和广告经营相结合的方式，更好的发挥公司广告经营和节目制作能力，密切与电视台合作关系，收入和利润规模都将有所提升。公司2013年已经制作和预计制作的节目如下：

序号	播出类型	电视节目名称	节目类型	播出渠道
1	日播	娱乐现场	资讯类	各地方电视台

2		音乐风云榜	资讯类	各地方电视台
3		最佳现场	综艺类	各地方电视台
4		品牌	综艺类	各地方电视台
6	周播	大牌生日会	综艺类	吉林卫视
7		公益中国	慈善类	四川卫视
8		加油少年派	少儿真人秀	央视
9		是真的吗(暂定名)	财经类	央视
10		热爱中国的N个理由(暂定名)	综艺类	CNTV
11	季播	梦想合唱团	慈善类	央视
12		将减肥进行到底(暂定名)	真人秀	央视
13		喜剧之王(暂定名)	真人秀	央视
14		妈妈的选择(暂定名)	综艺类	卫视

注：部分节目尚在洽谈之中，最终制作的节目公司会在以后的定期报告中更新。

演艺活动方面，公司将充分利用演艺活动业务丰富的人才储备和项目经验优势，巩固颁奖典礼的市场影响力，公司现有的品牌活动将继续制作下去，公司于2013年1月成功为央视网制作了《CCTV网络春晚》，并希望网络春晚也成为可延续的活动品牌，同时公司将会积极开展商务活动及公关活动，开发市场，发挥其短期市场关注度高的优势，使之成为公司电视节目中的特色节目。

电视剧方面，2013年电视剧会成为公司重要的收入和利润来源，电视剧业务是公司重要的主营业务之一，同时电视剧目前仍然是收视率较高、经济效益较好的电视节目之一，公司2013年度将会与业内知名的电视剧公司欢瑞世纪以及其他优秀的电视剧制作公司合作，参与投资一些精品电视剧，同时公司也将主导部分电视剧的制作，加大对电视剧的投入。

2013年预计取得发行许可证的电视剧为：

电视剧名称(暂定名)	预计取得发行许可证时间	合作方	合作方式	拍摄进度	主要演职员
1精忠岳飞	2013年1季度	东阳盟将威影视文化有限公司	投资	已拍摄完毕	导演：鞠觉亮，监制：唐季礼，演员：黄晓明、邵兵、于荣光、林心如、罗嘉良、郑佩佩
2抓紧时间爱	2013年1季度	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	投资	已拍摄完毕	导演：王宁，主演：小沈阳、叶璇、常铖、胡静
3胜女的代价2	2013年2季度	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	投资	拍摄中	导演：张博昱，主演：张翰、郑爽

4	杀狼花2	2013年2季度	浙江东阳中广影视文化有限公司	投资	拍摄中	导演：李小亭，主演：周知、苏瑾、蓝盈莹、王唯
5	红酒俏佳人	2013年4季度	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	投资	已拍摄完毕	导演：张孝正，主演：邱泽、余诗曼
6	少年神探狄仁杰	2013年4季度	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	投资	已拍摄完毕	导演：林峰，主演：黄宗泽、戚薇
7	四十九日(小说《金陵十三钗》改编)	2013年4季度	北京世纪伙伴文化传媒有限公司	投资	拍摄中	导演：张黎；主演：张嘉译、黄志中、小宋佳、胡歌
8	少年四大名捕	2013年4季度	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	投资	拍摄中	导演：梁胜权；主演：张翰、何晟铭、张钧宁

## 2013年预计投资拍摄的电视剧为

	电视剧名称(暂定名)	预计开机时间	合作方式	主要演职员
1	盛夏晚晴天2	2013年5月	投资	麦贯之导演，刘恺威、杨幂、吴建飞、樊少皇主演
2	一念向北	2013年5月	投资	刘恺威、张俪主演
3	古剑奇谭	2013年8月	投资	未定
4	胜女的代价3	2013年9月	投资	张博显导演，张翰、郑爽主演
5	画壁	2013年10月	投资	未定
6	上海滩传奇	2013年下半年	投资	未定
7	布衣神相	2013年下半年	投资	未定

注：目前有个别电视剧尚在洽谈中，公司将视情况对拍摄及发行时间进行调整。

电影方面，公司将继续通过培养新导演、拍系列片、做商业类型片、提高标准等方法扩大国产影片的发行规模，通过参与电影投资、制作、发行的各环节，有选择性的参与投资拍摄部分商业价值较高的影片，从电影票房上获得直接收益并从其他非电影院渠道和衍生产品上获取长期的收益。同时，继续强化电影发行网络的完善，特别是大力拓展非电影院渠道、电影广告、电影相关产品、电影活动赞助等衍生收入来源，提高影片的商业价值，加大对投资影片的规模和控制，逐步形成每年投资制作5-6部中大型制作的影片，投资加代理发行15部左右优秀国产影片。2013年计划上映的电影为：

	电影名称(暂定)	预计上映时间	合作方	合作方式	拍摄进度	主要演职员
1	午夜火车	2013年3月8日	独资	投资+发行	拍摄完毕	张江南导演，霍思燕、惠英红、李宗翰主演



2	厨子、戏子、痞子	2013年3月29日	北京第五乐章传媒有限公司	投资+发行	拍摄完毕	管虎导演，黄渤、张涵予、刘烨主演
3	致我们终将逝去的青春	2013年4月26日	华视影视投资（北京）有限公司	投资+发行	拍摄完毕	赵薇导演，赵又廷、韩庚、杨子珊、江疏影主演
4	光辉岁月	2013年2季度	北京城成时代国际文化发展有限公司	代理发行	拍摄完毕	曾志伟、熊欣欣导演，曾志伟、黄日华、郭涛、梁咏琪、吕良伟主演
5	不二神探	2013年3季度	正东（香港）电影有限公司	投资+发行	拍摄完毕，后期制作中	王子鸣导演，李连杰、文章、刘诗诗、柳岩、陈妍希主演
6	四大名捕2	2013年3季度	独资	投资+发行	拍摄完毕，后期制作中	陈嘉上、秦小珍导演，邓超、刘亦菲、邹兆龙、郑中基、吴秀波、江一燕、黄秋生、柳岩主演
7	赛尔号III（暂定）	2013年3季度	上海淘米动画有限公司	投资+发行	拍摄完毕，后期制作中	王章俊导演
8	四大名捕3	待定	独资	投资+发行	拍摄完毕，后期制作中	陈嘉上导演，邓超、刘亦菲、邹兆龙、郑中基、吴秀波、黄秋生、苏有朋主演

注：目前有个别影片尚在审批及洽谈中，公司将根据市场与审批情况进行调整。

#### 2013年预计拍摄的电影为

	电影名称（暂定）	预计开机时间	主要演职员
1	纵横四海	2013年上半年	李仁港导演
2	分手大师	2013年下半年	邓超、俞白眉导演
3	蜀山	2013年下半年	导演未定
4	布衣神相	2013年下半年	吴秀波导演
5	双旗镇刀客	2013年下半年	杨树鹏导演
6	上海滩（上、下）	2013年下半年	未定

注：未开拍的电影尚有不稳定性因素，公司会根据情况适时进行调整

对外投资方面，2013年公司仍将通过外部股权收购、业务合作等多种方式进一步与互联网等新媒体建立更为紧密的合作关系提升新媒体方面的盈利水平，同时公司也在考虑与其他影视公司接触，希望通过影视项目合作、股权合作方式强化公司影视方面的制作及发行优势，完善公司的产业链。

公司在发展过程中可能会遇到各种风险，关于风险部分请见本报告第三节四章重大风险

提示。

#### 四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据深交所及证监局相关规定，公司于2012年8月10日召开2012年第一次临时股东大会，大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对公司利润分配政策、现金分红的具体条件、利润分配的决策程序和机制等内容进行了如下修改：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(2) 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

(3) 公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(4) 公司利润分配方案的审议程序：①公司的利润分配方案由总经理拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。②公司因前述第一百六十一条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，由独立董事发表意见，公司分红标准和比例得到明确，相关决策程序和机制进一步完善，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，明确了中小股东表达诉求的机制，有利于中小股东的合法权益的充分维护。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股派息数（元）（含税）	4
每 10 股转增数（股）	11
分配预案的股本基数（股）	241,120,000.00
现金分红总额（元）（含税）	96,448,000.00
可分配利润（元）	438,114,580.01
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 241,120,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 11 股，合计转增股本 265,232,000 股。转增股本后公司总股本变更为 506,352,000 股。同时以 2012 年 12 月 31 日的总股本 241,120,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），共计 96,448,000 元人民币。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

##### 1、2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2011年1月18日，经公司董事会决议：2010年度的利润不进行分配，该事项已于2011年2月21日经公司2010年度股东大会审议通过。

##### 2、2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2012年3月13日，经公司第一届董事会第二十二次会议审议，2011年度利润分配预案为：以截止2011年12月31日公司总

股本109,600,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利10元人民币(含税);同时进行资本公积金转增股本,以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股,共计转增131,520,000股,转增后公司总股本增加至241,120,000股。该利润分配预案已经2012年4月5日的股东大会审议通过并于4月27日实施。

### 3、2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2013年3月6日,经公司第二届董事会第三次会议审议,2012年度利润分配预案为:以截止2012年12月31日公司总股本241,120,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增11股,合计转增股本265,232,000股。转增股本后公司总股本变更为506,352,000股。同时以2012年12月31日的总股本241,120,000股为基数,拟按每10股派发现金股利人民币4.00元(含税),共计96,448,000元人民币。

(该方案尚需提交公司2012年度股东大会审议。)

### 公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	96,448,000.00	310,219,934.59	31.09%
2011年	109,600,000.00	175,796,606.31	62.34%
2010年		112,822,134.92	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### (一) 内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理,加强内幕信息保密工作,维护信息披露公平原则,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定,公司专门制定了《内幕信息及知情人管理制度》。

### (二) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、报告披露期间的信息保密工作

报告期内,公司严格执行内幕信息保密制度,严格规范信息传递流程,在定期报告披露期间,对于未公开信息,公司董事会秘书办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》,如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单,以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会秘书办公室核实无误后,按照相关法规规定在向深圳证券交易所和北京市证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间,公司尽量避免接待投资者的调研,努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时,公司董事会秘书办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前,先对调研人员的个人信息进行备案,同时要求签署投资者(机构)调研承诺函,承诺在对外出具报告前需经上市公司董事会秘书认可。在调研过程中,董事会秘书办公室工作人员认真做好相关会议记录,并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

#### 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项(如对外投资等)未披露前,公司及相关信息披露义务人采取保密措施,签订相关保密协议,以保证信息处于可控范围。根据内幕信息“一事一报”的原则,报告期内,公司报备内幕信息知情人登记表。

(三) 报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深度学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

## 六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月08日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、丰瑞世纪、华泰证券、华商基金、银河证券、中信建投、光大证券、中信证券、长信基金、玖歌投资、金鹰基金、中亿投资、华安基金、东莞证券	公司基本情况及发展计划
2012年03月16日	公司会议室	实地调研	机构	富民资产、嘉禾人寿、溪牛投资、中邮基金、上海尚雅、华创证券、天弘基金、招商证券、银河证券、民生证券、长盛基金、东兴证券、中信证券、容大证券、齐鲁证券、申银万国、国投瑞银、太平洋证券、华宝证券、宏源证券、万家基金	公司基本情况及发展计划
2012年05月04日	公司会议室	实地调研	机构	中山证券、国泰君安、长安信托、东兴证券、中信建投、华创证券、星石投资、华宝兴业、益民基金、中邮基金、华商基金、诺安基金	公司基本情况及发展计划

2012年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券、海通证券、华富基金、国信证券、景顺长城基金、银河基金、大成基金、中信建投、浙商资管、上海泽熙、渤海证券、远策投资、正邦投资、万家基金、华泰柏瑞基金、嘉鑫集团、太平洋证券、太和投资、东兴证券、民生证券、广发证券、国泰君安、财富证券、中银基金、交银基金、中英人寿	公司基本情况及发展计划
2012年09月10日	公司会议室	实地调研	机构	上海从容投资管理有限公司、上海嘉华投资有限公司、中国国际金融有限公司、新平基金、英大信托、东方基金、中信证券华创证券、中信证券、国泰君安	关于被投资公司欢瑞世纪与天神互动的相关情况
2012年10月23日	公司会议室	实地调研	机构	中金财富管理、华安基金、海达创投、英大财险、中邮基金、太和投资、华夏基金、招商证券、国泰君安、中信建投、宏源证券、东兴证券、国海证券、远策投资、银河基金、天弘基金、民生银行、华创证券、新华基金、太平洋证券	公司基本情况及被投资公司金华长风的相关情况
2012年12月25日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、华创证券、中信证券、中金公司、建信基金、国信证券、银河证	公司基本情况及电影《人再囧途之泰囧》的相关情况

---

				券、华章德运资产 管理、中银国际	
--	--	--	--	---------------------	--

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

兴华会计师意见：我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司2012年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	2012年8月20日	8,100	0	0	否	公允价值	是	是	0%	不适用	2012年08月25日
上海思沃丰数码科技有限公司等	金华长风信息技术有限公司	2012年10月22日	7,500	126.82	0	否	公允价值	是	是	0.41%	不适用	2012年10月23日

北京天神互动科技有限公司	北京天神互动科技有限公司	2013年1月4日	10,000	0	0	否	公允价值	否	否	0%	不适用	2012年08月25日
--------------	--------------	-----------	--------	---	---	---	------	---	---	----	-----	-------------

## 收购资产情况说明

## 1、 投资欢瑞世纪4.56%股权

2012年8月20日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过，同意使用募集资金8,100万元人民币收购欢瑞世纪股权，欢瑞世纪增资前公司持有欢瑞世纪4.81%的股权，2012年12月31日欢瑞世纪变更股本完成后，公司持有其4.56%股权。详细情况请见巨潮资讯网2012年8月25日公告的《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的公告》。

公司投资欢瑞世纪，有利于向公司的节目联供网输送优质电视剧资源，保证优秀剧目的稳定供应。同时，优秀剧目的合作将进一步加强，增加公司的电视剧收益。

## 2、 投资金华长风

2012年10月22日，公司第二届董事会第二次会议审议通过，同意使用超募资金7,500万元人民币投资金华长风32%股权。公司已经投入7000万元，占金华长风30.66%股权，并于2012年11月29日完成工商变更登记。详细情况请见巨潮资讯网2012年10月23日公告的《关于使用部分超募资金计划的公告》。

公司投资金华长风，有利于公司将传统业务进一步拓展到互联网媒体、完善产业链、拓展新媒体渠道。同时，公司制作的优质电视节目已经通过在其网站上建立社区的方式扩大了影响力。

## 3、 投资天神互动10%股权

2012年8月20日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过，同意使用募集资金10,000万元人民币收购天神互动10%的股权，目前还未完成工商变更登记。详细情况请见巨潮资讯网2012年8月25日公告的《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的公告》。

公司投资天神互动，有利于公司适应互联网发展趋势、完善产业链布局、挖掘影视资源潜力、顺应资本市场发展。

## 2、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

2012年度确认投资金华长风的投资收益为1,268,204.88元。

## 四、承诺事项履行情况

## 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田	上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田承诺所持有的公司股	2011年07月22日	2011年8月3日至2014年8月3日	正常履行中



		份,自公司股票上市之日起三十六个月内不转让。			
	公司其他股东	除上述股东外的公司其他股东承诺:持有的公司股份,自公司股票上市之日起三十六个月内不转让。	2011年07月22日	2011年8月3日至2014年8月3日	正常履行中
	王长田、李晓萍、李德来、王桢、袁若苇、王嫦春、张航	公司董事、监事和高级管理人员王长田、李晓萍、李德来、王桢、袁若苇、王嫦春及张航承诺,所持公司股份在上述承诺的限售期届满后,在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的25%,在离职后半年内不得转让。	2011年07月22日	2011年8月3日至2014年8月3日,任职期间内及离职后半年。	正常履行中
	包锦堂	董事包凡之父包锦堂承诺,所持本公司股份在承诺的限售期届满后,在包凡任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的25%,在包凡离职后半年内不得转让。	2011年07月22日	2011年8月3日至2012年8月3日,任职期间内及离职后半年。	正常履行中
	公司控股股东上海光线投资控股有限公司	为避免未来可能的同业竞争,公司控股股东	2010年02月26日	长期有效	正常履行中

	及实际控制人 王长田	上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田分别于2010年2月26日出具《承诺函》，承诺主要内容如下：“本人（或本公司）目前没有直接或间接地从事任何与公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人（或本公司）将不会并保证促使其他子企业不开展与公司生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争”。			
--	---------------	--	--	--	--

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
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。				

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙建、吴细平

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 七、其他重大事项的说明

公司于2013年2月25日收到长城影视股份有限公司向北京市第二中级人民法院提交的“关于著作权许可使用合同纠纷”的起诉书，要求光线传媒支付授权费用12,780,000.00元，并且承担逾期付款的利息1,099,430.00元（自2012年3月15日计算至起诉日止，共314天，按年息10%计），共计人民币13,879,430.00元。光线传媒已经预计成本12,780,000.00元，由于按照年息10%计算的逾期付款的利息1,099,430.00元没有相关依据，公司不能预计其实际损失。该事项未达到重大诉讼的披露要求，为保护投资者权益，公司特向广大投资者对该事项进行说明，后续情况进展公司将在证监会指定信息披露网站上公告。请投资者注意风险。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	82,200,000	75%			98,640,000	-4,827,900	93,812,100	176,012,100	73%
3、其他内资持股	82,200,000	75%			98,640,000	-4,827,900	93,812,100	176,012,100	73%
其中：境内法人持股	59,235,722	54.05%			71,082,866			130,318,588	54.05%
境内自然人持股	22,964,278	20.95%			27,557,134	-4,827,900		45,693,512	18.95%
二、无限售条件股份	27,400,000	25%			32,880,000	4,827,900	37,707,900	65,107,900	27%
1、人民币普通股	27,400,000	25%			32,880,000	4,827,900	37,707,900	65,107,900	27%
三、股份总数	109,600,000	100%			131,520,000	0	131,520,000	241,120,000	100%

股份变动的原因

2012年4月5日经股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股，转增后公司总股本将增加至241,120,000股。

2012年8月3日，公司自然人股东包锦堂、包莉娜、洪美文、黄鑫申请解除股份限售，此次解除限售股份的数量为4,827,900股，占公司股本总额的2%。

股份解除限售及上市流通具体情况如下：

序号	股东全称	在公司担任董监高情况	所持限售股份总数（股）	本次解除限售数量（股）	本次实际可上市流通数量（股）	冻结的股份数量（股）
1	包锦堂	董事包凡之父	3,616,800	904,200	904,200	-
2	包莉娜	-	1,320,000	1,320,000	1,320,000	-
3	洪美文	-	1,320,000	1,320,000	0	1,320,000
4	黄鑫	-	1,283,700	1,283,700	1,283,700	-
合计			7,540,500	4,827,900	3,507,900	1,320,000

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2011年度，公司实施资本公积转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股。2012年资本公积金转增股本后，2011年重新列报的基本每股收益和稀释每股收益调整为0.85元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海光线投资控股有限公司	59,235,722	0	71,082,866	130,318,588	IPO 前发行限售—法人	2014 年 8 月 3 日
杜英莲	4,726,350	0	5,671,620	10,397,970	IPO 前发行限售—个人	2014 年 8 月 3 日
李晓萍	4,726,350	0	5,671,620	10,397,970	IPO 前发行限售—个人	2014 年 8 月 3 日
李德来	3,938,625	0	4,726,350	8,664,975	IPO 前发行限售—个人	2014 年 8 月 3 日
王洪田	1,775,453	0	2,130,544	3,905,997	IPO 前发行限售—个人	2014 年 8 月 3 日
包锦堂	1,644,000	904,200	1,972,800	2,712,600	IPO 前发行限售—个人	2012 年 8 月 3 日
王华	1,400,000	0	1,680,000	3,080,000	IPO 前发行限售—个人	2014 年 8 月 3 日
包莉娜	600,000	1,320,000	720,000	0	IPO 前发行限售—个人	2012 年 8 月 3 日
洪美文	600,000	1,320,000	720,000	0	IPO 前发行限售—个人	2012 年 8 月 3 日

黄鑫	583,500	1,283,700	700,200	0	IPO 前发行限售 一个人	2012 年 8 月 3 日
张昌琦	300,000	0	360,000	660,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
达娃卓玛	250,000	0	300,000	550,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
张昭	200,000	0	240,000	440,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
潘家全	200,000	0	240,000	440,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
李传龙	200,000	0	240,000	440,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
袁若苇	120,000	0	144,000	264,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
周金玲	100,000	0	120,000	220,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
傅亚力	100,000	0	120,000	220,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
陈捷	80,000	0	96,000	176,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
王嫦春	80,000	0	96,000	176,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
刘赞	80,000	0	96,000	176,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
傅小平	80,000	0	96,000	176,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
田甜	60,000	0	72,000	132,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
黄瑾	60,000	0	72,000	132,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
张航	60,000	0	72,000	132,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
贺晓曦	60,000	0	72,000	132,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
赵军歌	60,000	0	72,000	132,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
宋佳怡	60,000	0	72,000	132,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日

陈黛蓉	50,000	0	60,000	110,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
金勇	50,000	0	60,000	110,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
张渊	50,000	0	60,000	110,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
李国良	50,000	0	60,000	110,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
柳岩	50,000	0	60,000	110,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
谢楠	50,000	0	60,000	110,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
孙永焕	50,000	0	60,000	110,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
苏明	40,000	0	48,000	88,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
葛延红	40,000	0	48,000	88,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
王辰霖	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
娜珍	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
雷东升	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
董汉强	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
常索妮	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
左大建	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
罗霞	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
范佳佳	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
李慧	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
喻娟	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日

王莹	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
李黎	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
李海鹏	30,000	0	36,000	66,000	IPO 前发行限售 一个人	2014 年 8 月 3 日
合计	82,200,000	4,827,900	98,640,000	176,012,100	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，经公司第一届董事会第二十二次会议及公司2012年4月5日召开的2011年度利润分配预案为：以截止2011年12月31日公司总股本109,600,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利10元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股，转增后公司总股本增加至241,120,000股。该利润分配预案已于4月27日实施完毕。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	13,696	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	16,165			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
上海光线投资控股有限公司	境内非国有法人	54.05%	130,318,588	130,318,588	质押	0
					冻结	0
杜英莲	境内自然人	4.31%	10,397,970	10,397,970	质押	0
					冻结	0
李晓萍	境内自然人	4.31%	10,397,970	10,397,970	质押	0
					冻结	0
李德来	境内自然人	3.59%	8,664,975	8,664,975	质押	0
					冻结	0
王洪田	境内自然人	1.62%	3,905,997	3,905,997	质押	0
					冻结	0
王华	境内自然人	1.28%	3,080,000	3,080,000	质押	0
					冻结	0



包锦堂	境内自然人	1.13%	2,712,600	2,712,600	质押	0
					冻结	0
中国工商银行一招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	1,949,239	0	质押	0
					冻结	0
包莉娜	境内自然人	0.55%	1,320,000	0	质押	0
					冻结	0
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.49%	1,178,739	0	质押	0
					冻结	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国工商银行一招商核心价值混合型证券投资基金	1,949,239	人民币普通股	1,949,239			
包莉娜	1,320,000	人民币普通股	1,320,000			
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,178,739	人民币普通股	1,178,739			
曹华益	902,100	人民币普通股	902,100			
全国社保基金一零五组合	889,398	人民币普通股	889,398			
中国建设银行一博时策略灵活配置混合型证券投资基金	847,393	人民币普通股	847,393			
裕阳证券投资基金	833,758	人民币普通股	833,758			
全国社保基金四一八组合	800,000	人民币普通股	800,000			
包含	776,564	人民币普通股	776,564			
洪美文	720,000	人民币普通股	720,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、实际控制人王长田为夫妻关系；王肇为王长田妹妹；王洪田为王长田弟弟；王肇为上海光线投资控股有限公司董事及股东。未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。					

## 2、公司控股股东情况

公司控股股东为上海光线投资控股有限公司，持有公司54.05%股权。

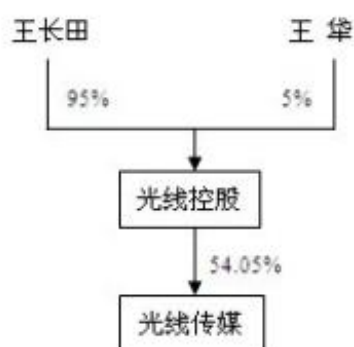
上海光线投资控股有限公司成立于2009年1月9日，注册资金600万元人民币，法定代表人王长田，经营范围：文化产品投资（除股权投资和股权投资管理）；多媒体产品及相关技术的研发，并提供相关的技术咨询、技术服务和技术转让（涉及行政许可的凭许可证经营）。

### 3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为王长田先生，持有控股股东上海光线投资控股有限公司95%股权。

王长田先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年4月26日出生，毕业于上海复旦大学新闻系，本科学士学历。历任全国人大常委会办公厅新闻局干部；《中华工商时报》记者、市场新闻部副主任；北京电视台《北京特快》栏目总策划。现任公司董事长兼总经理、淘米股份有限公司独立董事及金华长风信息技术有限公司董事。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

### 5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份 数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量（股）	限售条件
上海光线投资控股有限 公司	130,318,588	2014 年 08 月 03 日	71,082,866	首发承诺限售
杜英莲	10,397,970	2014 年 08 月 03 日	5,671,620	首发承诺限售

李晓萍	10,397,970	2014 年 08 月 03 日	5,671,620	首发承诺限售
李德来	8,664,975	2014 年 08 月 03 日	4,726,350	首发承诺限售
王洪田	3,905,997	2014 年 08 月 03 日	2,130,544	首发承诺限售
王攀	3,080,000	2014 年 08 月 03 日	1,680,000	首发承诺限售
包锦堂	2,712,600	2013 年 01 月 04 日	1,972,800	首发承诺限售
张昌琦	660,000	2014 年 08 月 03 日	360,000	首发承诺限售
达娃卓玛	550,000	2014 年 08 月 03 日	300,000	首发承诺限售
张昭	440,000	2014 年 08 月 03 日	240,000	首发承诺限售
潘家全	440,000	2014 年 08 月 03 日	240,000	首发承诺限售
李传龙	440,000	2014 年 08 月 03 日	240,000	首发承诺限售

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有股票期权数量 (股)	其中： 被授予的限制性股票数量 (股)	期末持有股票期权数量 (股)	变动原因
王长田	董事长、总经理	男	48	2012年08月10日	2015年08月09日	0	0		0			0	
李晓萍	董事、副总经理	女	39	2012年08月10日	2015年08月09日	4,726,350	5,671,620		10,397,970			10,397,970	资本公积转增股本
李德来	董事、副总经理	男	50	2012年08月10日	2015年08月09日	3,938,625	4,726,350		8,664,975			8,664,975	资本公积转增股本
王桢	董事、董事会秘书、财务总监	女	42	2012年08月10日	2015年08月09日	1,400,000	1,680,000		3,080,000			3,080,000	资本公积转增股本
包凡	董事	男	43	2012年08月10日	2015年08月09日	0	0		0			0	
陈彤	独立董事	男	46	2012年08月10日	2015年08月09日	0	0		0			0	
苗棣	独立董事	男	62	2012年08月10日	2015年08月09日	0	0		0			0	
王雪春	独立董事	男	48	2012年08月10日	2015年08月09日	0	0		0			0	
黄宣德	历任独立董事	男	48	2009年07月31日	2012年07月31日	0	0		0			0	

查扬	历任独立董事	男	49	2009年 07月31 日	2012年 04月04 日	0	0	0	0	0	0		
袁若苇	监事	女	43	2012年 08月10 日	2015年 08月09 日	120,000	144,000		264,000		264,000	资本公 积转增 股本	
侯俊	监事	男	32	2012年 08月10 日	2015年 08月09 日	0	0		0		0		
张航	监事	男	35	2012年 08月10 日	2015年 08月09 日	60,000	72,000		132,000		132,000	资本公 积转增 股本	
王嫦春	历任监事	女	36	2009年 07月31 日	2012年 03月08 日	80,000	96,000		176,000		176,000	资本公 积转增 股本	
王卫忠	历任财务总监	男	39	2011年 09月27 日	2012年 08月20 日	0	0		0		0		
合计	--	--	--	--	--	10,324, 975	12,389, 970	0	22,714, 945	0	0	22,714, 945	--

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

王长田先生，中国国籍，汉族，1965年4月26日出生，毕业于上海复旦大学新闻系，本科学历。公司于2000年成立以来，担任公司董事长兼总经理，并任淘米控股有限公司独立董事及金华长风信息技术有限公司董事。

李晓萍女士，中国国籍，汉族，1974年10月2日出生，毕业于宁夏大学物理系，本科学历。2000年加入公司，现任公司董事兼副总经理。

李德来先生，中国国籍，汉族，1963年5月21日出生，毕业于中国人民大学新闻系，研究生学历。2000年加入公司，现任公司董事兼副总经理。

王罕女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1971年6月9日出生，毕业于大连经济管理学院对外经济贸易系，2000年加入公司，现任公司董事、董事会秘书兼财务总监。

包凡先生，中国香港居民，汉族，1970年10月18日出生，毕业于上海复旦大学，学士学位，挪威管理学院。担任华兴泛亚投资顾问（北京）有限公司董事长兼首席执行官，并任光线传媒董事及E-House (China) Holdings Limited独立董事。

陈彤先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1967年出生，毕业于中欧国际工商学院，工商管理硕士。历任新浪网新闻中心主编；新浪网内容总监；新浪网中国区执行副总经理；新浪网技术（中国）有限公司执行副总裁、总编辑，并任北京学而思教育集团及光线传媒独立董事。

苗棣先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1951年9月19日出生，毕业于中国人民

大学历史系，历史学士。历任中国传媒大学文学院院长、教授，并任光线传媒独立董事及中外名人文化传媒股份有限公司独立董事。

王雪春先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1965年出生，毕业于吉林大学哲学学士和大连管理干部学院财务管理专业学士。任北京博华东方教育投资管理咨询有限公司财务总监，并任光线传媒独立董事。

## 2、监事

袁若苇女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1970年2月10日出生，1992年毕业于哈尔滨理工大学管理系。2000年加入公司，现任公司监事会主席兼审计部经理。

侯俊先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1981年12月29日出生，毕业于中国人民大学，获法学硕士学位。加入公司前任方正集团IT事业部法务经理，2010年5月加入公司，现任公司职工代表监事兼法务总监并任金华长风信息技术有限公司监事。

张航先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1978年6月2日出生，毕业于河北大学，获新闻系学士学位。2005年加入公司，现任公司非职工代表监事兼资讯事业部总经理。

## 3、高级管理人员

王长田先生，本公司董事、总经理，（简历请参见前述董事介绍）。

李晓萍女士，本公司董事、副总经理，（简历请参见前述董事介绍）。

李德来先生，本公司董事、副总经理，（简历请参见前述董事介绍）。

王桢女士，本公司董事、董事会秘书兼财务总监（简历请参见前述董事介绍）。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王长田	上海光线投资控股有限公司	董事长	2012年01月20日	2015年01月19日	否
王桢	上海光线投资控股有限公司	董事	2012年01月20日	2015年01月19日	否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王长田	淘米控股有限公司	独立董事	2012年06月09日	2013年06月08日	是
王长田	金华长风信息技术有限公司	董事	2012年11月10日	2015年11月09日	否
侯俊	金华长风信息技术有限公司	监事	2012年11月10日	2015年11月09日	否

陈彤	新浪网技术（中国）有限公司	执行副总裁、总编辑	2007年02月01日		是
陈彤	北京学而思教育集团	独立董事	2011年06月13日		否
苗棣	中国传媒大学	文学院院长、教授	1999年09月01日		是
苗棣	中外名人文化传媒股份有限公司	独立董事	2012年05月01日	2014年04月30日	是
王雪春	北京博华东方教育投资管理咨询有限公司	财务总监	2012年08月01日	2014年07月31日	是
包凡	华兴泛亚投资顾问（北京）有限公司	董事长、首席执行官、董事	2011年07月13日		是
包凡	E-House (China) Holdings Limited	独立董事	2012年04月01日		否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员考评程序：（一）公司董事和经理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；（二）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及经理人员进行绩效评价；（三）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及经理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 11 人，2012 年全年实际支付 3,487,632 元。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王长田	董事长、总经理	男	48	现任	668,745.00	0.00	668,745.00
李晓萍	董事、副总经理	女	39	现任	668,325.00	0.00	668,325.00
李德来	董事、副总经理	男	50	现任	668,235.00	0.00	668,235.00
王华	董事、董事会秘书、财务总监	女	42	现任	260,085.00	0.00	260,085.00

包凡	董事	男	43	现任	0.00	0.00	0.00
陈彤	独立董事	男	46	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
苗棣	独立董事	男	62	现任	45,000.00	0.00	45,000.00
王雪春	独立董事	男	48	现任	25,000.00	0.00	25,000.00
黄宣德	历任独立董事	男	48	离任	35,000.00	0.00	35,000.00
查扬	历任独立董事	男	49	离任	15,000.00	0.00	15,000.00
袁若苇	监事	女	43	现任	168,595.00	0.00	168,595.00
侯俊	监事	男	32	现任	196,515.00	0.00	196,515.00
张航	监事	男	35	现任	419,518.00	0.00	419,518.00
王嫦春	历任监事	女	36	离任	3,961.00	0.00	3,961.00
王卫忠	历任财务总监	男	39	离任	253,653.00	0.00	253,653.00
合计	--	--	--	--	3,487,632.00	0.00	3,487,632.00

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
黄宣德	独立董事	离职	2012年07月31日	任期届满。
查扬	独立董事	离职	2012年04月04日	因个人原因辞去公司职务。
王嫦春	监事	离职	2012年03月08日	因个人原因辞去公司职务。
王卫忠	财务总监	离职	2012年08月20日	因个人原因辞去公司职务。

#### 五、公司员工情况

##### 1. 员工专业结构

公司2010至2012年年末在册员工人数如下：

单位：人

	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
员工人数	642	608	461

截至2012年12月31日，公司在册员工人数及构成情况如下：



单位：人

专业构成	2012-12-31	所占比例
生产人员	287	44.7%
销售人员	136	21.2%
技术人员	151	23.5%
财务人员	12	1.9%
行政人员	56	8.7%
合计	642	100.0%

截至2012年12月31日，公司员工受教育程度如下：

单位：人

学 历	员工人数	所占比例
研究生	27	4.21%
本 科	458	71.34%
大专及以下	157	24.45%
合 计	642	100.00%

2.公司没有需承担费用的离退休员工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 04 月 06 日

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 08 月 11 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 09 月 11 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第二十次会议	2012 年 02 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 02 月 02 日
第一届董事会第二十一次会议	2012 年 02 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 02 月 16 日
第一届董事会第二十二次会议	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 03 月 15 日
第一届董事会第二十三次会议	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 04 月 25 日

议			
第一届董事会第二十四次会议	2012 年 07 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 07 月 25 日
第二届董事会第一次会议	2012 年 08 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 08 月 25 日
第二届董事会第二次会议	2012 年 10 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 10 月 23 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第一届董事会第二十次会议于 2012 年 2 月 1 日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强了公司对年报等定期报告信息披露的管理，提高年报等定期报告披露质量，提升公司透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 06 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	[2013]京会兴审字第 04010448 号

审计报告正文

## 审 计 报 告

[2013]京会兴审字第04010448号

北京光线传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京光线传媒股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京市

二〇一三年三月六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	651,765,182.58	1,082,952,690.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	619,866,292.65	270,607,486.44
预付款项	430,203,647.50	295,199,158.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,148,826.96	8,069,846.63
应收股利		
其他应收款	14,169,552.31	9,711,004.16
买入返售金融资产		
存货	132,325,230.11	127,167,145.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,850,478,732.11	1,793,707,331.87
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	152,668,204.88	400,000.00
投资性房地产		
固定资产	22,066,742.17	24,705,009.39
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	641,981.00	952,861.10
开发支出		
商誉	43,257,374.00	43,257,374.00
长期待摊费用	24,940,304.11	19,079,539.31
递延所得税资产	12,783,142.58	11,045,462.17
其他非流动资产	50,000,000.00	
非流动资产合计	306,357,748.74	99,440,245.97
资产总计	2,156,836,480.85	1,893,147,577.84
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	101,849,854.49	41,585,211.81
预收款项	354,000.00	348,885.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,662,106.41	685,004.71
应交税费	57,811,171.70	20,765,406.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,542,745.24	39,909,304.63
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	167,219,877.84	103,293,813.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	770,472.95	1,571,688.10
非流动负债合计	770,472.95	1,571,688.10
负债合计	167,990,350.79	104,865,501.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	241,120,000.00	109,600,000.00
资本公积	1,267,126,629.38	1,398,646,629.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,790,559.82	25,062,672.21
一般风险准备		
未分配利润	438,114,580.01	255,222,533.03
外币报表折算差额	-305,639.15	-249,757.94
归属于母公司所有者权益合计	1,988,846,130.06	1,788,282,076.68
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,988,846,130.06	1,788,282,076.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,156,836,480.85	1,893,147,577.84

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	465,688,406.53	1,038,868,587.45
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	173,206,777.43	138,607,594.27
预付款项	234,485,095.56	218,253,631.35
应收利息	1,888,246.96	8,069,846.63
应收股利	31,100,000.00	
其他应收款	330,533,325.68	39,034,588.34
存货	28,682,578.00	5,297,475.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,265,584,430.16	1,448,131,723.71
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	513,880,780.54	261,612,575.66
投资性房地产		
固定资产	20,920,637.56	23,350,401.01
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	565,503.00	774,137.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,940,304.11	18,931,539.31
递延所得税资产	4,031,632.39	3,993,002.85
其他非流动资产	40,000,000.00	
非流动资产合计	604,338,857.60	308,661,655.83
资产总计	1,869,923,287.76	1,756,793,379.54



流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	30,051,768.51	3,949,777.50
预收款项	304,000.00	262,000.00
应付职工薪酬	139,506.48	162,404.78
应交税费	9,582,079.18	9,740,203.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	57,442,210.11	37,152,931.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	97,519,564.28	51,267,317.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	770,472.95	1,571,688.10
非流动负债合计	770,472.95	1,571,688.10
负债合计	98,290,037.23	52,839,005.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	241,120,000.00	109,600,000.00
资本公积	1,254,513,899.46	1,386,033,899.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,790,559.82	25,062,672.21
一般风险准备		
未分配利润	233,208,791.25	183,257,802.77
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,771,633,250.53	1,703,954,374.44

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,869,923,287.76	1,756,793,379.54
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

### 3、合并利润表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,033,855,314.50	697,925,090.26
其中：营业收入	1,033,855,314.50	697,925,090.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	663,807,169.01	486,994,028.63
其中：营业成本	582,933,529.02	412,438,900.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	21,461,213.94	26,211,690.86
销售费用	17,133,198.97	13,026,140.44
管理费用	49,511,664.45	36,254,488.21
财务费用	-19,931,027.70	-6,958,456.78
资产减值损失	12,698,590.33	6,021,265.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,268,204.88	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,268,204.88	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	371,316,350.37	210,931,061.63
加：营业外收入	21,214,523.56	3,996,720.77
减：营业外支出	108,772.29	36,558.91
其中：非流动资产处置损失	8,772.29	11,558.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	392,422,101.64	214,891,223.49
减：所得税费用	82,202,167.05	39,094,617.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	310,219,934.59	175,796,606.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	310,219,934.59	175,796,606.31
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.29	0.85
（二）稀释每股收益	1.29	0.85
七、其他综合收益	-55,881.21	-60,655.47
八、综合收益总额	310,164,053.38	175,735,950.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	310,164,053.38	175,735,950.84
归属于少数股东的综合收益总额		

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：元。

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	446,841,724.21	372,020,316.26
减：营业成本	236,688,315.51	177,020,331.84
营业税金及附加	19,900,625.66	20,821,991.01
销售费用	10,060,440.85	9,825,672.32
管理费用	38,172,665.92	29,711,801.74
财务费用	-17,387,547.13	-9,406,316.08
资产减值损失	1,458,745.36	1,941,340.46

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	32,368,204.88	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,268,204.88	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	190,316,682.92	142,105,494.97
加：营业外收入	12,688,377.82	3,491,282.15
减：营业外支出	105,349.29	33,781.66
其中：非流动资产处置损失	5,349.29	8,781.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	202,899,711.45	145,562,995.46
减：所得税费用	25,620,835.36	21,627,310.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	177,278,876.09	123,935,685.20
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.74	0.60
（二）稀释每股收益	0.74	0.60
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	177,278,876.09	123,935,685.20

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

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	686,627,375.01	551,046,883.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,371,736.00	195,847.00
收到其他与经营活动有关的现金	40,972,790.03	43,139,858.29
经营活动现金流入小计	729,971,901.04	594,382,588.37
购买商品、接受劳务支付的现金	608,408,364.93	617,039,829.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	75,793,026.89	56,146,241.49
支付的各项税费	94,898,010.58	62,620,367.48
支付其他与经营活动有关的现金	59,566,647.43	45,999,478.83
经营活动现金流出小计	838,666,049.83	781,805,917.24
经营活动产生的现金流量净额	-108,694,148.79	-187,423,328.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,800.00	37,829.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,800.00	37,829.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,994,588.79	28,472,043.00
投资支付的现金	201,000,000.00	400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	212,994,588.79	28,872,043.00
投资活动产生的现金流量净额	-212,935,788.79	-28,834,213.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,380,719,850.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		65,311,305.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,446,031,155.00
偿还债务支付的现金		181,311,305.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,600,000.00	4,949,346.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	109,600,000.00	186,260,651.02
筹资活动产生的现金流量净额	-109,600,000.00	1,259,770,503.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42,429.55	-538,030.58
五、现金及现金等价物净增加额	-431,187,508.03	1,042,974,930.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,082,952,690.61	39,977,759.95
六、期末现金及现金等价物余额	651,765,182.58	1,082,952,690.61

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

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	409,322,966.69	329,403,909.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,576,114.83	7,516,870.11
经营活动现金流入小计	465,899,081.52	336,920,779.51
购买商品、接受劳务支付的现金	191,624,242.46	342,432,515.30

支付给职工以及为职工支付的现金	58,578,648.58	41,223,062.28
支付的各项税费	68,196,963.07	44,504,269.08
支付其他与经营活动有关的现金	308,171,506.98	28,194,008.33
经营活动现金流出小计	626,571,361.09	456,353,854.99
经营活动产生的现金流量净额	-160,672,279.57	-119,433,075.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,800.00	21,029.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	49,800.00	21,029.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,957,701.35	28,031,217.00
投资支付的现金	291,000,000.00	140,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	302,957,701.35	168,031,217.00
投资活动产生的现金流量净额	-302,907,901.35	-168,010,187.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,380,719,850.00
取得借款收到的现金		48,311,305.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,429,031,155.00
偿还债务支付的现金		120,311,305.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,600,000.00	2,780,543.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	109,600,000.00	123,091,848.83
筹资活动产生的现金流量净额	-109,600,000.00	1,305,939,306.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-573,180,180.92	1,018,496,042.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,038,868,587.45	20,372,544.63
六、期末现金及现金等价物余额	465,688,406.53	1,038,868,587.45

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	109,600,000.00	1,398,646,629.38			25,062,672.21		255,222,533.03	-249,757.94		1,788,282,076.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	109,600,000.00	1,398,646,629.38			25,062,672.21		255,222,533.03	-249,757.94		1,788,282,076.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,520,000.00	-131,520,000.00			17,727,887.61		182,892,046.98	-55,881.21		200,564,053.38
（一）净利润							310,219,934.59			310,219,934.59
（二）其他综合收益								-55,881.21		-55,881.21
上述（一）和（二）小计							310,219,934.59	-55,881.21		310,164,053.38
（三）所有者投入和减少资本										
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					17,727,887.61		-127,320.00			-109,600,000.00



					887.61		7,887.61			00.00
1. 提取盈余公积					17,727,887.61		-17,727,887.61			
2. 提取一般风险准备										-109,600,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-109,600,000.00			-109,600,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	131,520,000.00	-131,520,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	131,520,000.00	-131,520,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	241,120,000.00	1,267,126,629.38			42,790,559.82		438,114,580.01	-305,639.15		1,988,846,130.06

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	82,200,000.00	45,326,779.38			12,669,103.69		91,819,495.24	-189,102.47		231,826,275.84
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	82,200,000.00	45,326,779.38			12,669,103.69		91,819,495.24	-189,102.47		231,826,275.84

	000.00	79.38			103.69		95.24	2.47		5.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,400,000.00	1,353,319,850.00			12,393,568.52		163,403,037.79	-60,655.47		1,556,455,800.84
（一）净利润							175,796,606.31			175,796,606.31
（二）其他综合收益								-60,655.47		
上述（一）和（二）小计							175,796,606.31			175,796,606.31
（三）所有者投入和减少资本	27,400,000.00	1,353,319,850.00								1,380,659,194.53
1．所有者投入资本	27,400,000.00	1,353,319,850.00								1,380,719,850.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										-60,655.47
（四）利润分配					12,393,568.52		-12,393,568.52			
1．提取盈余公积					12,393,568.52		-12,393,568.52			
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										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	109,600,000.00	1,398,646,629.38			25,062,672.21		255,222,533.03	-249,757.94		1,788,282,076.68

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	109,600,00 0.00	1,386,033, 899.46			25,062,672 .21		183,257,80 2.77	1,703,954, 374.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	109,600,00 0.00	1,386,033, 899.46			25,062,672 .21		183,257,80 2.77	1,703,954, 374.44
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	131,520,00 0.00	-131,520,0 00.00			17,727,887 .61		49,950,988 .48	67,678,876 .09
（一）净利润							177,278,87 6.09	177,278,87 6.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							177,278,87 6.09	177,278,87 6.09
（三）所有者投入和减少资本								
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					17,727,887 .61		-127,327,8 87.61	-109,600,0 00.00
1. 提取盈余公积					17,727,887 .61		-17,727,88 7.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-109,600,0 00.00	-109,600,0 00.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	131,520,00	-131,520,0						

	0.00	00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	131,520,000.00	-131,520,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	241,120,000.00	1,254,513,899.46			42,790,559.82		233,208,791.25	1,771,633,250.53

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	82,200,000.00	32,714,049.46			12,669,103.69		71,715,686.09	199,298,839.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	82,200,000.00	32,714,049.46			12,669,103.69		71,715,686.09	199,298,839.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	27,400,000.00	1,353,319,850.00			12,393,568.52		111,542,116.68	1,504,655,535.20
(一) 净利润							123,935,685.20	123,935,685.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							123,935,685.20	123,935,685.20
(三) 所有者投入和减少资本	27,400,000.00	1,353,319,850.00						1,380,719,850.00
1. 所有者投入资本	27,400,000.00	1,353,319,850.00						1,380,719,850.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					12,393,568.52		-12,393,568.52	
1. 提取盈余公积					12,393,568.52		-12,393,568.52	
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								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	109,600,000.00	1,386,033,899.46			25,062,672.21		183,257,802.77	1,703,954,374.44

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

北京光线传媒股份有限公司（以下简称“光线传媒”、“本公司”或“公司”）前身为北京光线广告有限公司，系由股东王长田、杜英莲共同发起设立的有限责任公司，于2000年4月24日取得北京市工商行政管理局海淀分局（以下对各工商局统称“工商局”）核发的《企业法人营业执照》，注册号：1100002130282，注册资本为50万元。

2001年5月18日，光线广告的注册资本由50万元增至100万元。2003年2月17日，光线广告的注册资本由100万元增至300万元。2003年4月10日，公司名称由“北京光线广告有限公司”变更为“北京光线传媒有限公司”。2003年10月20日，北京光线传媒有限公司吸收合并北京光线电视传播有限公司，注册资本由300万元增至500万元。

2009年8月7日，北京光线传媒有限公司依法整体变更为股份有限公司，以截至2009年6月30日公司经审计的账面净资产84,729,141.62元按照1.0756:1的比例折成7,877.25万股，每股面值为人民币1.00元，注册资本为7,877.25万元，溢价部分计入资本公积金。于2009年8月7日完成了工商变更登记，取得注册号为110000001302829《企业法人营业执照》。2009年9月1日，公司注册资本由7,877.25万元增至8,220万元。

2011年7月14日根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1106号文《关于核准北京光线传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》、2011年8月1日深圳证券交易所“深证上【2011】230号”文核准，公司首次公

开发行人民币普通股2,740.00万股，每股面值1元，并于2011年8月3日在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“光线传媒”，股票代码“300251”，发行后总股本10,960.00万股。

2012年5月26日公司实施资本公积转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股，现注册资本为241,120,000.00元，注册地址为北京市东城区方家胡同19号340室，法定代表人为王长田。

## 2、公司行业性质

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

## 3、公司经营范围

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

## 4、公司主要产品及业务

公司的主营业务是栏目制作与广告、演艺活动、影视剧的投资制作及发行业务。

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

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

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。



在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

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

务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有

者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
内部及关联方应收款项	其他方法	内部员工备用金和与本公司的关联关系

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
内部及关联方应收款项	单独测试无特别风险的不计提

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品。在产品是指制作中的电视节目、电影、电视剧等成本，待拍摄完成取得《电影公映许可证》《电视剧发行许可证》后转入已入库电视节目、电影、电视剧成本。库存商品包含本公司已入库的电视节目、电影、电视剧等各种产成品之实际成本。存货的初始计量存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。a. 本公司存货的购入和入库按实际成本法计价。b. 栏目制作与广告鉴于公司的栏目与广告为日播或周播的形式，相关支出在发生时直接计入成本。c. 演艺活动在相关活动发生时确认成本。d. 摄制影视剧业务的核算方法 1)、自制拍摄影视剧根据实际发生的支出核算成本。2)、本公司除自制拍摄影视剧外，委托其他单位拍摄影视剧的，公司预付给受托方的制片款项，先通过“预付款项”科目核算；当完成摄制并结算后，按实际结算金额转做库存商品成本。e. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。f. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。g. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。h. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。i. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。j. 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，换入的存货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存货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存货的成本，不确认损益。k. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。l. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。m. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

成本结转

一次结转：以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本。

分次结转：采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内(主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内)，采用计划收入比例法计算公式将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。“计划收入比例法”是指从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本，即当期应结转的销售成本=总成本×(当期收入÷预计总收入)。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：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) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，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，公司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。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。



### (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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	8	3%	12.13%
其他设备	5	3%	19.4%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (5) 其他说明

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成

本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产

整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计使用年限
专利技术	5 年	预计使用年限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 20、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （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。

## 21、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

1、股份支付的种类股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。(1) 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。(2) 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

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 22、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职

工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

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

## 23、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

a、栏目制作与广告的收入确认

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

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

栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入的收入确认方式：公司以自制的节目换取节目广告时间，客户的广告发布后，由公司委托第三方监播公司提供日常监播报告，核实广告的播出情况，根据广告的播出进度确认收入， $\text{收入} = \text{合同金额} \times \text{已经播出的期数占合同要求总期数的比例}$ 。

b、电影、电视剧销售

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

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

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

3) 电视剧销售收入：在电视剧完成摄制取得《电视剧发行许可证》，电视剧播出带或其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

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

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### （3）确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (4) 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

1. 本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 24、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、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

但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。



## 26、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 27、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。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。

## 28、套期会计

### 1.套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2.套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3.套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 31、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	一般纳税人按税法规定计算的应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税,小规模纳税人的计税依据为应税收入。	3%、6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

文化事业建设费	广告业和娱乐业营业额	3%
---------	------------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

1. 增值税：本公司税率为6%，所属子公司北京光线影业有限公司、北京嘉华丽音国际文化发展有限公司税率为6%；所属子公司北京传媒之光广告有限公司、子公司北京英事达形象包装顾问有限公司税率为3%，按应税收入计缴。
2. 城市维护建设税：本公司税率7%，所属子公司北京传媒之光广告有限公司、孙公司东阳东方传奇传媒有限公司税率为5%、其他子公司税率为7%，按应缴流转税额计缴。
3. 企业所得税：除下述情况外，按应纳税所得额的25%计算缴纳：
  - a. 本公司2012年5月24日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的复审取得GF201211000428号高新技术企业资格证书，2012年至2014年享受15%优惠税率。

## 2、税收优惠及批文

1、增值税、营业税：根据财政部、国家税务总局关于支持文化企业发展若干税收政策问题的通知（财税【2009】31号），广播电影电视行政主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝收入、转让电影版权收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入免征增值税和营业税。税收优惠政策执行期限为2009年1月1日至2013年12月31日。

2、企业所得税：本公司2012年5月24日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的复审取得GF201211000428号高新技术企业资格证书，2012年至2014年享受15%优惠税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
北京传 媒之光 广告有 限公司	有限责 任公司	北京	广告	100	设计、 制作、 代理、 发布国 内及外 商来华 广告	100.00		100%	100%	是			
北京光 线易视 网络科 技有限 公司	有限责 任公司	北京	网络信 息	1000	许可经 营项 目：互 联网信 息服务 业务 (除新 闻、出 版、教 育、医 疗保 健、药 品、医 疗器械 以外的 内容)。 一般经 营项 目：设 计、制 作、代 理、发 布广 告、经 济信息 咨询。	1,000.0 0		100%	100%	是			
上海光 线电视 传播有 限公司	有限责 任公司	上海	广告	300	电视节 目、音 像制品 制作经 营，影 视项目 策划，	300.00		100%	100%	是			

					咨询服务，承接各类广告设计、制作，代理国内广告业务。（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。								
北京英事达形象包装顾问有限公司	有限责任公司	北京	包装策划	100	形象策划；形象包装；影视策划；广告设计制作；印刷设计；承办展览展示；动画制作及摄影技术的培训；动画制作；摄影服务；工艺礼品设计；公关服务。	100.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京光线影业有限公司	有限责任公司	北京	影视	29000	许可经营项目：发行国产影片；摄制电影片；复制本单位影片；按规定发行国产影片及其复制品。一般经营项目：影视策划；信息咨询（不含中介服务）；设计、制作、代理、发	29,000.00		100%	100%	是			

					布广告。									
--	--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京东方传奇国际传媒有限公司	有限责任公司	北京	影视	2000	许可经营项目：制作电视剧、电视节目；一般经营项目：从事文化经纪业务；组织文化艺术交流活动；展览服务；会	2,156.00		100%	100%	是			



					议和礼仪服务；电脑图文设计、制作；营销策划；企业策划；市场调查；设计、制作广告。								
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	有限责任公司	北京	演艺活动组织	500	许可经营项目：经营演出及经纪业务。 一般经营项目：组织文化艺术交流活动；从事房地产经纪业务；承办展览展示活动；摄影服务；广告设计、制作、代理、发布；电脑图文设计、制作；	4,844.18		100%	100%	是			

					技术推广服务；文化经纪。									
--	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	平均汇率		期末汇率	
	2012年	2011年	2012年	2011年
美元	6.2932	6.4618	6.2855	6.3009
港元	0.8108	0.8308	0.8108	0.8107

## 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：	--	--	113,103.49	--	--	169,674.77
人民币	--	--	113,103.49	--	--	169,674.77
银行存款：	--	--	651,652,079.09	--	--	1,082,783,015.84
人民币	--	--	637,600,656.17	--	--	1,066,777,482.88
美元	2,200,535.08	628.55%	13,831,463.25	2,537,459.24	630.09%	15,988,276.93
港元	271,287.21	81.08%	219,959.67	21,285.35	81.07%	17,256.03
合计	--	--	651,765,182.58	--	--	1,082,952,690.61

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

### 2、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
招商银行数字化改造户506	311,261.10	845,339.53	1,113,097.50	43,503.13
招商银行电视剧购买户	2,451,322.23	3,800,764.79	6,205,476.53	46,610.49

108				
北京银行节目制作户 722	177,080.20	911,524.09	898,604.29	190,000.00
北京银行演播室扩建户 843	156,227.95	1,400,603.13	1,104,497.76	452,333.32
北京银行超募账户 758	4,973,955.15	8,938,099.98	12,756,255.11	1,155,800.02
北京银行-定期存款 -988		1,841,806.52	1,581,226.52	260,580.00
合计	8,069,846.63	17,738,138.04	23,659,157.71	2,148,826.96

## (2) 应收利息的说明

本报告期应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中： 账龄组合	649,512.59 9.44	100%	29,646,306. 79	4.56%	286,082.6 14.74	100%	15,475,128.3 0	5.41%
内部及关联方组合								
组合小计	649,512.59 9.44	100%	29,646,306. 79	4.56%	286,082.6 14.74	100%	15,475,128.3 0	5.41%
合计	649,512.59 9.44	--	29,646,306. 79	--	286,082.6 14.74	--	15,475,128.3 0	--

应收账款种类的说明

按应收账款的账龄组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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	590,043,381.82	90.85%	17,701,301.45	261,635,953.40	91.45%	7,849,078.61
1 至 2 年	44,741,533.99	6.89%	4,474,153.40	12,160,214.87	4.25%	1,216,021.49
2 至 3 年	4,443,214.98	0.68%	888,643.00	5,251,743.60	1.84%	1,050,348.72
3 至 4 年	4,818,472.86	0.74%	1,927,389.15	2,077,940.00	0.73%	831,176.00
4 至 5 年	2,027,940.00	0.31%	1,216,764.00	1,070,648.48	0.37%	642,389.09
5 年以上	3,438,055.79	0.53%	3,438,055.79	3,886,114.39	1.36%	3,886,114.39
合计	649,512,599.44	--	29,646,306.79	286,082,614.74	--	15,475,128.30

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) 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 (%)
中影数字电影发展（北京）有限公司	非关联方	408,792,134.48	1 年以内	62.94%
安徽电视台	非关联方	19,076,923.08	1 年以内	2.94%
上海李奥贝纳广告有限公司	非关联方	19,037,765.10	2 年以内	2.93%
北京恒邦世纪广告有限公司	非关联方	17,657,496.07	3 年以内	2.72%
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	非关联方	13,836,184.00	1 年以内	2.13%
合计	--	478,400,502.73	--	73.66%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中： 账龄组合	5,045,919.24	34.76%	345,156.62	6.84%	3,300,449.44	28.63%	1,817,744.78	55.08%
内部及关联方组合	9,468,789.69	65.24%			8,228,299.50	71.37%		
组合小计	14,514,708.93	100%	345,156.62	2.38%	11,528,748.94	100%	1,817,744.78	15.77%
合计	14,514,708.93	--	345,156.62	--	11,528,748.94	--	1,817,744.78	--

其他应收款种类的说明

其他应收款分为按账龄组合计提坏账准备的其他应收款和按内部及关联方组合计提坏账准备的其他应收款。

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	4,505,812.80	89.29%	135,174.38	1,196,012.80	36.23%	35,880.38
1 至 2 年	356,012.80	7.06%	35,601.28	256,000.00	7.76%	25,600.00
2 至 3 年	6,000.00	0.12%	1,200.00	58,187.80	1.76%	11,637.56
3 至 4 年	8,187.80	0.16%	3,275.12		0%	
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	114,055.00	3.46%	68,433.00
5 年以上	169,905.84	3.37%	169,905.84	1,676,193.84	50.79%	1,676,193.84
合计	5,045,919.24	--	345,156.62	3,300,449.44	--	1,817,744.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
内部及关联方组合	9,468,789.69	
合计	9,468,789.69	

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) 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(%)
深圳市宏文泰信影业有限公司	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	31%
徐丹	公司职员	1,903,962.06	2 年以内	13.12%
万佳昕	公司职员	782,409.60	1 年以内	5.39%
李丹蕾	公司职员	486,282.41	1 年以内	3.35%
赵阳洁	公司职员	441,307.86	1 年以内	3.04%
合计	--	8,113,961.93	--	55.9%

## 5、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	316,600,048.40	73.59%	287,435,260.02	97.37%
1 至 2 年	113,358,404.99	26.35%	6,291,706.97	2.13%
2 至 3 年	245,194.11	0.06%	1,472,191.62	0.5%
合计	430,203,647.50	--	295,199,158.61	--

预付款项账龄的说明

#### 1. 账龄超过1 年的重要预付款项

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	东阳狂欢者影视文化有限公司	95,000,000.00	尚未结束
2	麒麟网（北京）影视文化传媒有限公司	13,000,000.00	尚未结束

3	上海守道影视文化工作室	1,950,000.00	尚未结束
4	北京亚环影音制作有限公司	1,400,000.00	尚未结束

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东阳狂欢者影视文化有限公司	非关联方	145,000,000.00	2012年03月16日	其中一年以内5000万元，9500万1-2年，尚未结束
Witty Media Limited	非关联方	87,955,950.00	2012年10月19日	尚未结束
北京全人文化传媒有限公司	非关联方	67,705,432.59	2012年12月28日	尚未结束
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	非关联方	29,200,000.00	2012年12月19日	尚未结束
画皮之真爱无悔摄制组	非关联方	25,000,000.00	2012年07月20日	尚未结束
合计	--	354,861,382.59	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、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	10,820,025.00		10,820,025.00	15,571,823.57	9,499,810.49	6,072,013.08
在产品	104,254,391.18		104,254,391.18	74,657,918.86		74,657,918.86
库存商品	17,250,813.93		17,250,813.93	46,437,213.48		46,437,213.48
合计	132,325,230.11		132,325,230.11	136,666,955.91	9,499,810.49	127,167,145.42

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,499,810.49			9,499,810.49	

合 计	9,499,810.49			9,499,810.49
-----	--------------	--	--	--------------

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料		原材料的版权已经到期	

存货的说明

#### 1. 期末存货前五名

名称	拍摄或者制作进度
《四大名捕2》	取得拍摄许可证，正在拍摄
《杀狼花II之铁血桃花》	取得拍摄许可证，正在后期制作中
《四大名捕》	已拍摄完成，正在出售中
《泰囧》	已拍摄完成，正在出售中
《一场风花雪月的事》	取得拍摄许可证，正在后期制作中

项目	合计账面余额	占公司全部存货余额的比例
存货前五名	113,260,012.09	85.59%

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
金华长风信息技术有限公司	30.66%	30.66%	69,532,913.66	6,998,777.91	62,534,135.75	18,915,467.50	4,136,349.90

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

## 8、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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------



						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
金华长风 信息技术 有限公司	权益法	70,000,00 0.00		71,268,20 4.88	71,268,20 4.88	30.66%	30.66%				
欢瑞世纪 影视传媒 股份有限 公司	成本法	81,000,00 0.00		81,000,00 0.00	81,000,00 0.00	4.56%	4.56%				
众大合联 市场咨询 (北京) 有限公司	成本法	400,000.0 0	400,000.0 0	0.00	400,000.0 0	10%	10%				
合计	--	151,400,0 00.00	400,000.0 0	152,268,2 04.88	152,668,2 04.88	--	--	--			

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	54,373,642.07	4,109,414.28		2,243,618.87	56,239,437.48
运输工具	4,797,949.00			1,820,226.00	2,977,723.00
电子设备	48,440,233.97	4,059,414.28		423,392.87	52,076,255.38
其他	1,135,459.10	50,000.00			1,185,459.10
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	29,668,632.68		6,679,852.43	2,175,789.80	34,172,695.31
运输工具	3,136,803.37		363,353.41	1,765,619.22	1,734,537.56
电子设备	25,485,160.03		6,296,811.20	410,170.58	31,371,800.65
其他	1,046,669.28		19,687.82		1,066,357.10
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	24,705,009.39	--			22,066,742.17
运输工具	1,661,145.63	--			1,243,185.44
电子设备	22,955,073.94	--			20,704,454.73
其他	88,789.82	--			119,102.00

电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	24,705,009.39	--	22,066,742.17
运输工具	1,661,145.63	--	1,243,185.44
电子设备	22,955,073.94	--	20,704,454.73
其他	88,789.82	--	119,102.00

本期折旧额 6,679,852.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 94,000.00 元。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,998,972.10			5,998,972.10
商标	4,000,000.00			4,000,000.00
著作权	595,238.10			595,238.10
软件	1,403,734.00			1,403,734.00
二、累计摊销合计	1,046,111.00	310,880.10		1,356,991.10
商标				
著作权	527,000.00	68,238.10		595,238.10
软件	519,111.00	242,642.00		761,753.00
三、无形资产账面净值合计	4,952,861.10	-310,880.10		4,641,981.00
商标	4,000,000.00			4,000,000.00
著作权	68,238.10	-68,238.10		0.00
软件	884,623.00	-242,642.00		641,981.00
四、减值准备合计	4,000,000.00			4,000,000.00
商标	4,000,000.00			4,000,000.00
著作权				
软件				
无形资产账面价值合计	952,861.10	-310,880.10		641,981.00
商标				
著作权	68,238.10	-68,238.10		0.00
软件	884,623.00	-242,642.00		641,981.00

本期摊销额 310,880.10 元。

## 11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15			13,557,944.15	
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22			47,095,305.22	17,523,432.60
东阳光线影业有限公司	127,557.23			127,557.23	
合计	60,780,806.60			60,780,806.60	17,523,432.60

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	19,079,539.31	7,885,174.51	2,024,409.71		24,940,304.11	
合计	19,079,539.31	7,885,174.51	2,024,409.71		24,940,304.11	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用的说明：本期增加的长期待摊费用为公司租赁的新演播室装修投入。

## 13、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

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	6,989,501.53	4,767,145.28
可抵扣亏损	3,049,555.22	3,414,048.79
商誉	2,628,514.89	2,628,514.89
递延收益	115,570.94	235,753.21
小计	12,783,142.58	11,045,462.17

递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收账款	29,646,306.79	15,475,128.30
其他应收款	345,156.62	1,817,744.81
无形资产	1,400,000.00	1,800,000.00
商誉	17,523,432.60	17,523,432.60
递延收益	770,472.95	1,571,688.07
税前可抵扣亏损	12,198,220.87	13,656,097.19
存货		2,985,667.27
小计	61,883,589.83	54,829,758.24

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,783,142.58		11,045,462.17	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**14、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,292,873.08	15,268,618.38	2,570,028.05		29,991,463.41
二、存货跌价准备	9,499,810.49			9,499,810.49	
十二、无形资产减值准备	4,000,000.00				4,000,000.00
十三、商誉减值准备	17,523,432.60				17,523,432.60
合计	48,316,116.17	15,268,618.38	2,570,028.05	9,499,810.49	51,514,896.01

资产减值明细情况的说明

**15、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付投资款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

其他非流动资产的说明

本期增加的其他非流动资产为预付的投资款项。

**16、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	95,003,062.52	35,250,677.90
1-2 年	5,066,299.30	670,750.00
2-3 年	0.00	5,105.00
3 年以上	1,780,492.67	5,658,678.91
合计	101,849,854.49	41,585,211.81

**(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）

北京铮之声影视投资有限公司	632,404.00	业务尚未结束	
晶艺电影事业有限公司	740,483.67	业务尚未结束	
寰亚电影有限公司	3,982,565.93	业务尚未结束	

## 17、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	354,000.00	348,885.00
合计	354,000.00	348,885.00

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	750.00	56,473,833.73	54,473,833.73	2,000,750.00
二、职工福利费		2,100,138.93	2,100,138.93	
三、社会保险费		13,832,762.26	13,832,762.26	
其中：基本养老保险		8,702,299.25	8,702,299.25	
基本医疗保险		3,993,391.99	3,993,391.99	
失业保险		404,165.64	404,165.64	
工伤保险		195,601.18	195,601.18	
生育保险		297,716.09	297,716.09	
补充医疗保险		239,588.11	239,588.11	
四、住房公积金		4,582,538.76	4,582,538.76	
六、其他	684,254.71	780,854.91	803,753.21	661,356.41
合计	685,004.71	77,770,128.59	75,793,026.89	2,662,106.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,505,267.98	
营业税	-56,405.08	3,864,299.05
企业所得税	52,879,545.67	15,642,714.83
个人所得税	299,370.04	256,390.51
城市维护建设税	257,093.25	238,281.34
教育费附加	110,204.83	115,928.97
地方教育费附加	73,587.70	38,048.27
文化事业建设费	591,930.55	542,020.06
水利建设专项资金	808.63	35,264.80
印花税	149,768.13	32,444.08
残疾人保障基金		15.00
合计	57,811,171.70	20,765,406.91

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

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	959,766.50	36,339,918.43
1-2 年	64,113.27	54,642.74
2-3 年	4,122.01	8,017.78
3 年以上	3,514,743.46	3,506,725.68
合计	4,542,745.24	39,909,304.63

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
北京亚环影音制作有限公司	3,500,000.00	项目尚未结束	

**(3) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
北京亚环影音制作有限公司	3,500,000.00	为亚环影音投入630剧场的项目流动资金	

**21、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	770,472.95	1,571,688.10
合计	770,472.95	1,571,688.10

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

项目名称	性质	本期新增金额	预计转入利润表的期间	预计1年以内(含1年)转入利润表金额	期末余额
递延收益	与资产相关的政府补助	-	2014年6月前	542,419.15	770,472.95

**22、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,600,000.00			131,520,000.00		131,520,000.00	241,120,000.00

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

1、本公司2012年度实施资本公积转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股，上述转增股本已经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了报告号为[2012]京会兴验字第04010072号的《验资报告》验证。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1106号文《关于核准北京光线传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，本公司于2011年8月3日首次公开发行人民币普通股（A股）2,740万股，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币52.50元/股，共募集资金总额为1,438,500,000.00元，扣除证券承销费及保荐费用50,655,000.00元，扣除信息披露等上市发行费用7,125,150.00元，实际募集资金净额为1,380,719,850.00元，其中：增加股本人民币27,400,000.00元，增加资本公积（股本溢价）人民币1,353,319,850.00元。上述募集资金到位情况已经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证，并由其出具了《验资报告》（2011）京会兴验字第4—033号。

3、2009年8月20日，根据股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币3,427,500.00元，注册资本增加至人民币82,200,000.00元，增加的注册资本由包锦堂、黄鑫、包莉娜、洪美文等4人出资25,020,750.00元认购，



认购价格为每股人民币7.30元，共计认购本公司普通股股份3,427,500.00股（面值为每股人民币1.00元），增加资本公积21,593,250.00元，本次增后本公司股本总额为82,200,000.00股，注册资本为人民币82,200,000.00元（面值为每股人民币1.00元）。出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2009）京会兴验字第2-021号”验资报告。

4、经有限公司2009年7月15日临时股东会审议，并经北京市工商行政管理局以“（京）名称变核内[2009]第0008411号”《企业名称变更核准通知书》核准，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。变更时以有限公司2009年6月30日经审计的账面净资产84,729,141.62元为基数，按1.0756:1的比例折为公司股份，公司股份总额等于注册资本，全部由发起人予以认购。其中：78,772,500.00元折为公司股份，剩余5,956,641.62元计入公司资本公积—股本溢价。出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2009）京会兴验字第2-019号”验资报告。

### 23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,398,646,629.38		131,520,000.00	1,267,126,629.38
合计	1,398,646,629.38		131,520,000.00	1,267,126,629.38

资本公积说明

本期公司实施资本公积转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股，上述转增股本已经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了报告号为[2012]京会兴验字第04010072号的《验资报告》验证。

### 24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,062,672.21	17,727,887.61		42,790,559.82
合计	25,062,672.21	17,727,887.61		42,790,559.82

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

盈余公积说明：本公司2012年按净利润的10%提取法定盈余公积金。

### 25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润	255,222,533.03	--
调整后年初未分配利润	255,222,533.03	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,219,934.59	--
减：提取法定盈余公积	17,727,887.61	
应付普通股股利	109,600,000.00	
期末未分配利润	438,114,580.01	--

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

不适用。

## 26、营业收入、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	1,033,855,314.50	697,925,090.26
营业成本	582,933,529.02	412,438,900.53

### (2) 主营业务（分行业）

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
传媒	1,033,855,314.50	582,933,529.02	697,925,090.26	412,438,900.53
合计	1,033,855,314.50	582,933,529.02	697,925,090.26	412,438,900.53

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

栏目制作与广告	338,985,460.75	194,833,814.87	345,606,361.20	163,429,564.21
演艺活动	49,971,721.62	26,576,702.64	73,785,871.41	39,016,156.10
影视剧	644,898,132.13	361,523,011.51	278,532,857.65	209,993,180.22
合计	1,033,855,314.50	582,933,529.02	697,925,090.26	412,438,900.53

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	56,181,841.35	29,481,097.41	70,706,731.62	41,784,150.00
华北地区	672,097,436.95	390,638,669.65	257,392,444.07	152,106,090.06
华东地区	177,645,890.27	93,104,991.48	146,147,196.26	86,365,699.96
华南地区	84,006,901.74	45,159,004.79	88,413,895.05	52,248,199.95
华中地区	7,095,616.08	3,933,836.66	67,479,697.09	39,877,133.61
西北地区	7,603,036.04	4,047,403.20	20,509,318.91	12,119,984.02
西南地区	26,936,532.78	15,176,754.58	45,034,721.12	26,613,272.86
海外	2,288,059.29	1,391,771.25	2,241,086.14	1,324,370.07
合计	1,033,855,314.50	582,933,529.02	697,925,090.26	412,438,900.53

**(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(%)
前五名客户收入总额	701,433,296.09	67.85%
合计	701,433,296.09	67.85%

营业收入的说明

**(6) 影视剧收入前五名合计**

项目	2012年度
前五部收入总额	540,754,990.07
占全部营业收入的比例	52.30%

影视剧前五名分别为电影《秦囿》、《四大名捕》、《铜雀台》、《画壁》以及电视剧《太平公主秘史》。

**27、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	14,712,418.70	19,623,890.38	应税收入的 5%
城市维护建设税	1,500,354.97	1,329,053.97	应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	647,340.84	584,696.69	应纳流转税额的 3%
地方教育费附加	431,560.56	53,445.03	应纳流转税额的 2%
文化事业建设费	4,169,538.87	4,620,604.79	广告业和娱乐业营业额的 3%
合计	21,461,213.94	26,211,690.86	--

营业税金及附加的说明

**28、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	8,105,759.54	6,166,245.47
办公费	3,599,422.92	3,072,907.52
差旅费	1,170,424.10	1,083,332.32
监播费	420,000.00	405,000.01
会议费	964,221.60	390,504.00
车辆费	1,032,712.00	1,109,328.96
业务招待费	224,352.89	239,660.00
其他	1,616,305.92	559,162.16
合计	17,133,198.97	13,026,140.44

**29、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,271,854.89	12,698,809.34
房租及物业费	9,518,627.88	7,737,051.86
折旧费	6,658,262.91	4,501,960.34
办公费	4,934,540.43	3,152,603.49
长期待摊费用摊销	1,876,409.71	1,174,379.79
水电费及杂费	1,743,946.43	1,304,677.72
车辆费	558,795.60	605,754.79

差旅费	1,566,531.04	528,176.60
电话费	423,657.87	479,782.50
担保费	75,593.09	641,149.76
服务费	3,824,856.79	911,191.06
其他	4,058,587.81	2,518,950.96
合计	49,511,664.45	36,254,488.21

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-19,967,951.17	-7,494,627.03
手续费支出	79,353.02	58,795.13
汇兑损益	-42,429.55	477,375.12
合计	-19,931,027.70	-6,958,456.78

### 31、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
权益法核算的长期股权投资收益	1,268,204.88	
合计	1,268,204.88	

#### (2) 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
金华长风信息技术有限公司	1,268,204.88		本年为新增投资而获得的收益

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

### 32、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	12,698,590.33	6,021,265.37
合计	12,698,590.33	6,021,265.37

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	344.46	65.94	344.46
其中：固定资产处置利得	344.46	65.94	344.46
政府补助	18,256,770.34	3,932,129.15	18,256,770.34
其他	2,957,408.76	64,525.68	2,957,408.76
合计	21,214,523.56	3,996,720.77	21,214,523.56

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
东城区人民政府奖励	801,215.15	801,215.15	文化创意资金
东城区财政局产业发展基金	2,500,000.00		产业发展基金
东城区财政局文化创意产业发展基金	6,764,254.50	248,300.00	文化创意资金
北京市文化创意类项目专项支持资金	1,000,000.00	2,100,000.00	文化创意资金
东城财政局 2010 年中小企业发展专项资金		500,000.00	中小企业发展专项资金
2010 年重点企业奖励		86,767.00	重点企业奖励
上海市市北工业园区管理委员会财政补贴	30,000.00	113,972.00	财政扶持专项资金
上海市浦东新区人民政府潍坊新村街道办事处财政补贴	28,000.00		财政补贴
上海陆家嘴金融贸易区管理委员会	14,000.00		地方企业扶持资金
东城区产业和投资促进局财政项目奖励	4,070,000.00		项目配套奖励
中关村企业促进会	2,500.00		会费返回
浙江横店影视产业实验区管委会财政补贴	2,371,736.00	81,875.00	所得税和营业税奖励
北京市东城区财政局贷款贴息补	675,064.69		贷款贴息

助款			
合计	18,256,770.34	3,932,129.15	--

营业外收入说明

### 34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,772.29	11,558.91	8,772.29
对外捐赠	100,000.00	25,000.00	100,000.00
合计	108,772.29	36,558.91	108,772.29

营业外支出说明

### 35、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	83,939,847.46	39,304,907.61
递延所得税调整	-1,737,680.41	-210,290.43
合计	82,202,167.05	39,094,617.18

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

#### 1. 加权平均净资产收益率

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

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

#### 1. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

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。

#### 1. 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $\frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}}$

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。

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-55,881.21	-60,655.47
小计	-55,881.21	-60,655.47
合计	-55,881.21	-60,655.47

其他综合收益说明

### 38、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	25,888,970.84
营业外收入	15,083,819.19
合计	40,972,790.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	9,027,439.43



管理费用	27,232,349.85
营业外支出	100,000.00
往来款	23,206,858.15
合计	59,566,647.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### 39、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	310,219,934.59	175,796,606.31
加：资产减值准备	12,698,590.33	6,021,265.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,679,852.43	5,455,909.83
无形资产摊销	310,880.10	232,674.35
长期待摊费用摊销	2,024,409.71	1,322,379.79
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）	8,427.83	11,558.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	4,780,010.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,268,204.88	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,737,680.41	-210,290.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,158,084.69	-108,926,923.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-495,498,812.67	-317,718,258.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,068,968.42	45,273,706.93
其他	-42,429.55	538,030.58
经营活动产生的现金流量净额	-108,694,148.79	-187,423,328.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	651,765,182.58	1,082,952,690.61
减：现金的期初余额	1,082,952,690.61	39,977,759.95
现金及现金等价物净增加额	-431,187,508.03	1,042,974,930.66

**(2) 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	651,765,182.58	1,082,952,690.61
其中：库存现金	113,103.49	169,674.77
可随时用于支付的银行存款	651,652,079.09	1,082,783,015.84
三、期末现金及现金等价物余额	651,765,182.58	1,082,952,690.61

现金流量表补充资料的说明

**八、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海光线投资控股有限公司		有限责任公司	上海	王长田	文化产业的 投资	6,000,000.00	54.05%	54.05%	王长田	68404666-6

本企业的母公司情况的说明

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

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

母公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海光线投资控股有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京传媒之	控股子公司	有限责任公	北京	李晓萍	广告	100	100%	100%	74610758-4

光广告有限 公司		司							
北京光线影 业有限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京	王长田	影视	29000	100%	100%	76750647- X
北京光线易 视网络科技 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京	李晓萍	网络信息	1000	100%	100%	77044797-6
上海光线电 视传播有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	上海	王长田	广告	300	100%	100%	72939086-7
北京英事达 形象包装顾 问有限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京	李德来	包装策划	100	100%	100%	78483430-1
北京东方传 奇国际传媒 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京	王长田	影视	2000	100%	100%	77259509-1
北京嘉华丽 音国际文化 发展有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	北京	王长田	演艺活动组 织	500	100%	100%	70012233-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
金华长风 信息技术 有限公司	参股公司	浙江省金华 市	张宏涛	网络信息	1197 万元	30.66%	30.66%	联营企业	68313493-9

### 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
上海聚合广告有限公司	孙公司	78150543-0
北京创新力国际文化传媒有限公司	孙公司	66216602-6
东阳东方传奇传媒有限公司	孙公司	77571849-9

东阳光线影业有限公司	孙公司	68311094-5
香港光线影业国际有限公司	孙公司	不适用
香港影业国际有限公司	孙公司	不适用

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 其他关联交易

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	348.76万元	350.20万元

## 九、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

2013年1月29日，长城影视股份有限公司起诉光线传媒，要求光线传媒支付授权费用12,780,000.00元，并且承担逾期付款的利息1,099,430.00元（自2012年3月15日计算至起诉日止，共314天，按年息10%计），共计人民币13,879,430.00元。光线传媒已经预计成本12,780,000.00元，由于按照年息10%计算的逾期付款的利息1,099,430.00元没有相关依据，我们不能预计其实际损失。

### 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

截至2012年12月31日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有事项。

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

根据光线传媒和北京天神互动科技有限公司股东（简称“天神互动股东”）于2012年8月20日签署的股权转让协议，光线传媒以人民币1亿元收购天神互动股东持有的天神互动10%的股权，在本协议生效之日起10个工作日内，光线传媒向天神互动股东支付40%的股权转让款，办理完股东转让的工商变更登记手续之日起10个工作日内，光线传媒向天神互动股东支付50%的股权转让款，办理完股东转让的工商变更登记手续之日起3个月内若未发生导致光线传媒利益受到重大损失的情况，光线传媒向天神互动股东支付10%的股权转让款。目前光线传媒已经支付40%的股权转让款，即4000千万元，剩余6000万元尚未支付。

### 2、前期承诺履行情况

(1) 根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2006年1月6日签署的《租赁合同》及2009年3月1日签署的《补充协议》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内研发楼内5,011m<sup>2</sup>的物业用于办公；租

赁期限自2006年1月15日起至2021年1月14日止；年租金为5,150,000.00元。

(2) 根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2011年4月28日签署的《租赁合同》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内的航星科技园3号楼2层为办公室；租赁面积为2,707.61m<sup>2</sup>；租赁期限自2011年4月15日开始至2016年4月14日止；年租金为3,600,000.00元，但租期满3年后，第4年为3,708,000.00元，第5年为3,819,240.00元。

以上两项截至2012年12月31日本公司未来最低应支付租金汇总如下：

年限	经营租赁
第1年（2012年12月31日--2013年12月31日）	8,750,000.00
第2年（2013年12月31日--2014年12月31日）	8,826,500.00
第3年（2014年12月31日--2015年12月31日）	8,936,795.00
3年以上（2015年12月31日--2021年1月14日）	27,078,528.33
合计	53,591,823.33

## 十一、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
2012 年度利润分配预案	以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 241,120,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 11 股，合计转增股本 265,232,000 股，转增股本后公司总股本变更为 506,352,000 股。同时以 2012 年 12 月 31 日的总股本 241,120,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），共计 96,448,000 元人民币。		

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、根据北京光线影业有限公司和北京天神互动科技有限公司股东于2013年1月4日签署的股权转让协议，光线影业以人民币2500万元收购天神互动股东持有的天神互动2.5%的股权，在本协议生效之日起10个工作日内，光线影业向天神互动股东支付40%的股权转让款，办理完股东转让的工商变更登记手续之日起10个工作日内，光线影业向天神互动股东支付50%的股权转让款，办理完股东转让的工商变更登记手续之日起3个月内若未发生导致光线影业利益受到重大损失的情况，光线影业向天神互动股东支付10%的股权转让款。目前光线影业已经支付40%的股权转让款，即1000万元，剩余1500万元尚未支付。

2、2013年01月28日，光线影业出资1000万元设立了天津夜线影业有限公司，光线影业占股100%。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

本公司关注到媒体报道“《人在囧途》片方武汉华旗影视制作有限公司（以下简称‘武汉华旗’）诉光线传媒不正当竞争及著作权侵权之诉”：武汉华旗起诉参与《泰囧》制作的北京光线传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司、北京影艺通影视文化传媒有限公司、北京真乐道文化传播有限公司四家公司，并声称2013年2月28日由北京市高级人民法院已经受理此案，由于本公司截至财务报告批准报出日没有收到任何有关此事的司法机关公文，无法判断该事项对本公司的影响。本公司已于3月5日在证监会指定信息披露网站上对此事项进行了公告。

## 十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	132,154,638.74	73.32 %	7,034,572.84	5.32%	85,433,690.24	59.88%	4,072,998.48	4.77%
内部及关联方组合	48,086,711.53	26.68 %			57,246,902.51	40.12%		
组合小计	180,241,350.27	100%	7,034,572.84	5.32%	142,680,592.75		4,072,998.48	
合计	180,241,350.27	--	7,034,572.84	--	142,680,592.75	--	4,072,998.48	--

应收账款种类的说明

分为按账龄组合计提坏账准备的应收账款和按内部及关联方组合计提的坏账准备。

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	105,829,163.12	80.08%	3,174,874.89	79,257,113.81	92.77%	2,377,713.41
1 至 2 年	21,508,096.99	16.27%	2,150,809.70	3,425,137.13	4.01%	342,513.72
2 至 3 年	2,772,657.13	2.1%	554,531.43	1,658,814.94	1.94%	331,762.99
3 至 4 年	1,483,941.14	1.12%	593,576.46	50,000.00	0.06%	20,000.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	104,040.00	0.12%	62,424.00
5 年以上	560,780.36	0.43%	560,780.36	938,584.36	1.1%	938,584.36
合计	132,154,638.74	--	7,034,572.84	85,433,690.24	--	4,072,998.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
内部及关联方组合	48,086,711.53	
合计	48,086,711.53	

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) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海聚合广告有限公司	关联方	26,569,424.03	1 年以内	14.74%
安徽电视台	非关联方	19,076,923.08	1 年以内	10.58%
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	非关联方	13,836,184.00	1 年以内	7.68%
北京红牛饮料销售有限公司	非关联方	12,500,000.00	1 年以内	6.94%
上海光线电视传播有限公司	关联方	10,471,971.64	2 年以内	5.81%
合计	--	82,454,502.75	--	45.75%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海聚合广告有限公司	孙公司	26,569,424.03	14.74%
上海光线电视传播有限公司	子公司	10,471,971.64	5.81%
东阳东方传奇传媒有限公司	孙公司	8,531,715.86	4.73%
北京东方传奇国际传媒有限公司	子公司	1,713,600.00	0.95%
北京光线影业有限公司	子公司	800,000.00	0.44%
合计	--	48,086,711.53	26.67%

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	4,605,050.84	1.39%	149,070.84	3.24%	2,545,393.84	6.26%	1,651,899.84	64.9%
内部及关联方组合	326,077,345.68	98.61%		0%	38,141,094.34	93.74%		
组合小计	330,682,396.52	100%	149,070.84	0.05%	40,686,488.18	100%	1,651,899.84	4.06%
合计	330,682,396.52	--	149,070.84	--	40,686,488.18	--	1,651,899.84	--

其他应收款种类的说明

其他应收款分为按账龄组合计提坏账准备的其他应收款和按内部及关联方组合计提坏账准备的其他应收款。

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	4,500,000.00	97.72%	135,000.00	920,200.00	36.15%	27,606.00
1 至 2 年	100,200.00	2.18%	10,020.00	1,000.00	0.04%	100.00
2 至 3 年	1,000.00	0.02%	200.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	3,850.84	0.08%	3,850.84	1,624,193.84	63.81%	1,624,193.84
合计	4,605,050.84	--	149,070.84	2,545,393.84	--	1,651,899.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
内部及关联方组合	326,077,345.68	
合计	326,077,345.68	

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京传媒之光广告有限公司	子公司	7,077,149.08	4 年以内	2.14%
北京光线影业有限公司	子公司	215,964,273.00	1 年以内	65.31%
北京英事达形象包装顾问有限公司	子公司	9,272,050.00	4 年以内	2.8%
北京东方传奇国际传媒有限公司	子公司	4,847,125.20	2 年以内	1.47%
东阳光线影业有限公司	孙公司	84,966,000.00	1 年以内	25.69%
合计	--	322,126,597.28	--	97.41%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

北京传媒之光广告有限公司	子公司	7,077,149.08	2.14%
北京光线影业有限公司	子公司	215,964,273.00	65.31%
北京英事达形象包装顾问有限公司	子公司	9,272,050.00	2.8%
北京东方传奇国际传媒有限公司	子公司	4,847,125.20	1.47%
东阳光线影业有限公司	孙公司	84,966,000.00	25.69%
合计	--	322,126,597.28	97.41%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
北京传媒之光广告有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
上海光线电视传播有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
北京英事达形象包装顾问有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
北京东方传奇国际传媒有限公司	成本法	21,560,000.00	21,560,000.00		21,560,000.00	100%	100%				
北京光线易视网络科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	成本法	48,441,822.00	48,441,822.00		48,441,822.00	100%	100%		17,523,432.60		

北京光线影业有限公司	成本法	294,134,186.26	194,134,186.26	100,000,000.00	294,134,186.26	100%	100%				
金华长风信息技术有限公司	权益法	70,000,000.00		71,268,204.88	71,268,204.88	30.66%	30.66%				
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	成本法	81,000,000.00		81,000,000.00	81,000,000.00	4.56%	4.56%				
合计	--	530,136,082.60	279,136,082.60	252,268,204.88	531,404,213.14	--	--	--	17,523,432.60		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	446,041,724.21	371,220,316.26
其他业务收入	800,000.00	800,000.00
合计	446,841,724.21	372,020,316.26
营业成本	236,688,315.51	177,020,331.84

##### (2) 主营业务（分行业）

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
传媒行业	446,041,724.21	236,688,315.51	371,220,316.26	177,020,331.84
合计	446,041,724.21	236,688,315.51	371,220,316.26	177,020,331.84

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
栏目制作与广告	362,453,084.71	189,473,521.30	326,788,096.48	155,784,789.61

演艺活动	38,356,566.07	19,337,551.27	42,112,403.92	16,950,910.93
影视剧	45,232,073.43	27,877,242.94	2,319,815.86	4,284,631.30
合计	446,041,724.21	236,688,315.51	371,220,316.26	177,020,331.84

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	55,870,004.72	29,294,240.97	84,599,537.13	40,342,183.55
华北地区	142,725,028.43	76,077,713.36	134,596,309.87	64,183,673.13
华东地区	159,373,843.62	85,137,248.99	48,139,830.08	22,955,986.84
华南地区	64,694,731.40	33,921,297.50	38,826,126.21	18,514,648.70
华中地区	2,109,666.22	1,106,158.32	33,579,643.00	16,012,807.72
西北地区	6,877,413.78	3,606,024.69	11,530,235.10	5,498,314.49
西南地区	14,391,036.04	7,545,631.68	19,948,634.87	9,512,717.41
合计	446,041,724.21	236,688,315.51	371,220,316.26	177,020,331.84

#### (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(%)
前五名客户收入总额	214,833,419.44	48.08%
合计	214,833,419.44	48.08%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,100,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,268,204.88	
合计	32,368,204.88	

## (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
北京东方传奇国际传媒有限公司	19,500,000.00		本期实施了分红
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	11,600,000.00		本期实施了分红
合计	31,100,000.00		--

## (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
金华长风信息技术有限公司	1,268,204.88		为本期新收购的公司
合计	1,268,204.88		--

投资收益的说明

## 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	177,278,876.09	123,935,685.20
加：资产减值准备	1,458,745.36	1,941,340.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,446,539.76	4,972,290.65
无形资产摊销	208,634.00	119,613.00
长期待摊费用摊销	1,876,409.71	1,174,379.79
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）	5,349.29	8,781.66
财务费用（收益以“-”号填列）		2,670,278.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,368,204.88	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38,629.54	-111,018.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,385,102.33	3,950,110.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-337,605,929.16	-263,677,027.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,451,032.13	5,582,490.64
经营活动产生的现金流量净额	-160,672,279.57	-119,433,075.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	465,688,406.53	1,038,868,587.45
减：现金的期初余额	1,038,868,587.45	20,372,544.63
现金及现金等价物净增加额	-573,180,180.92	1,018,496,042.82

## 十四、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	16.59%	1.29	1.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.67%	1.22	1.22

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	651,765,182.58	1,082,952,690.61	-39.82%	主要为本期投资和分红支付的现金增加所致。
应收账款	619,866,292.65	270,607,486.44	129.06%	主要为影片《人再囧途之泰囧》票房较高，本期应收票房分账收入增加所致。
预付款项	430,203,647.50	295,199,158.61	45.73%	主要为影视剧投资项目预付款增加所致。
应收利息	2,148,826.96	8,069,846.63	-73.37%	为募集资金使用增加，银行存款减少所致。
其他应收款	14,169,552.31	9,711,004.16	45.91%	与深圳市宏文泰信影业有限公司合同解除款，应收款项增加所致。
长期股权投资	152,668,204.88	400,000.00	38067.05%	为本期对外投资增加所致。
无形资产	641,981.00	952,861.10	-32.63%	为无形资产摊销所致。
长期待摊费用	24,940,304.11	19,079,539.31	30.72%	为本期增加演播室装修所致。
其他非流动资产	50,000,000.00			为本期预付的投资款项增加所致。
应付账款	101,849,854.49	41,585,211.81	144.92%	主要是应付影片分账款和购买电视剧的款项增加。
应付职工薪酬	2,662,106.41	685,004.71	288.63%	应付职工的薪酬增加。

应交税费	57,811,171.70	20,765,406.91	178.40%	主要是应付的企业所得税增加。
其他应付款	4,542,745.24	39,909,304.63	-88.62%	偿还了应付电视台的款项。
其他非流动负债	770,472.95	1,571,688.10	-50.98%	为递延收益转入营业外收入，余额减少。
股本	241,120,000.00	109,600,000.00	120.00%	本期实施了资本公积转增股本。
资本公积	1,267,126,629.38	1,398,646,629.38	-9.40%	本期实施了资本公积转增股本。
盈余公积	42,790,559.82	25,062,672.21	70.73%	本期计提了法定盈余公积。
未分配利润	438,114,580.01	255,222,533.03	71.66%	本期净利润增加。
营业收入	1,033,855,314.50	697,925,090.26	48.13%	电影票房的增加。
营业成本	582,933,529.02	412,438,900.53	41.34%	电影成本的增加。
销售费用	17,133,198.97	13,026,140.44	31.53%	主要是员工的薪酬增加。
管理费用	49,511,664.45	36,254,488.21	36.57%	主要是人工费用、房租及物业费、折旧费、办公费的增加。
财务费用	-19,931,027.70	-6,958,456.78	186.43%	为银行存款利息增加所致。
资产减值损失	12,698,590.33	6,021,265.37	110.90%	应收账款增加影响计提坏账增加。
营业外收入	21,214,523.56	3,996,720.77	430.80%	政府的补助增加。
营业外支出	108,772.29	36,558.91	197.53%	为捐款增加。
所得税费用	82,202,167.05	39,094,617.18	110.26%	利润增加导致企业所得税增加。

### 3、 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（2010）规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,427.83	
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）	18,256,770.34	主要为收到支持文化创意产业发展的资金
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,857,408.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,018,134.96	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	17,087,616.31	



## 第十节 备查文件目录

一、载有法定代表人王长田、主管会计工作负责人王桢、会计机构负责人王桢签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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、在其它证券市场公布的年度报告。

备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

北京光线传媒股份有限公司

董事长：王长田

2013年3月6日