



# 视觉（中国）文化发展股份有限公司

## 2015 年半年度报告

2015-077

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人廖杰、主管会计工作负责人梁军及会计机构负责人(会计主管人员)杜欣慰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	21
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	139

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、视觉中国	指	视觉（中国）文化发展股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
10 名一致行动人、公司实际控制人	指	廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	视觉中国	股票代码	000681
变更后的股票简称（如有）	视觉中国		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	视觉（中国）文化发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	视觉中国		
公司的外文名称（如有）	VISUAL CHINA GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	VCG		
公司的法定代表人	廖杰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙晓蕾	
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥7号电通创意广场2号楼A区	
电话	010-57950209	
传真	010-57950213	
电子信箱	ss000681@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	202,060,889.06	186,864,072.96	8.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,852,056.95	43,508,456.06	9.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,104,186.29	43,330,708.29	6.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	54,564,414.37	122,280,048.66	-55.38%
基本每股收益（元/股）	0.0714	0.0809	-11.74%
稀释每股收益（元/股）	0.0714	0.0809	-11.74%
加权平均净资产收益率	3.46%	7.75%	-4.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,571,951,269.68	1,523,704,748.47	3.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,405,211,812.87	1,358,723,144.89	3.42%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.0683
---------------------	--------

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,277,375.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,979.37	
减：所得税影响额	513,524.97	
合计	1,747,870.66	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### （一）市场分析和战略概述

##### 1. 市场分析

##### 1. 1“互联网+”的国家战略

李克强总理在政府工作报告中提出的“互联网+”战略将创新成果与经济社会各领域深度融合，推动技术进步、效率提升和组织变革，提升实体经济创新力和生产力，形成更广泛的以互联网为基础设施和创新要素的经济社会发展新形态。政府对互联网行业的大力支持及新媒体、移动互联网及智能终端的高速发展，为公司带来了巨大的发展空间，也契合了公司“互联网+文化创意+行业”的发展战略。

##### 1. 2发展文化创意产业上升为国家战略，政府扶持成为新常态。

国务院关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见国发（2014）10号指出，文化创意和设计服务已贯穿在经济社会各领域各行业，是培育国民经济新的增长点、提升国家文化软实力和产业竞争力的重大举措。中国经济发展处于转型期，政府大力发展文化创意产业，尤其是以互联网为要素的信息文化产业，这为公司发展提供了良好的机遇和环境。

##### 1. 3视觉内容的发展前景

图片、视频无论在互联网还是移动互联网、网络社交时代，都是最佳的传播载体。无论是资讯，还是原生广告载体，图片视频都扮演越来越关键的角色。互联网的迅速发展带动了文化传媒行业产业链深入发展。数字技术、网络技术及移动互联网的快速发展，推动着服务逐步向提供语音、视频、数据等多种综合化、个性化服务的方向发展。中国市场拥有全球最多的人口，上网用户和的智能手机拥有量，谁掌握了流量和受众，谁就掌握了市场，C端具有巨大潜力。视觉内容的巨大发展空间及中国互联网的发展特点给公司带来的巨大商机，公司的重要战略之一就是完成B-B向B-C延展；并打造基于视觉为兴趣的互联网社区集群，打造视觉无处不在的C端流量入口。

##### 1. 4旅游业成为推动经济转型升级的新引擎

国务院办公厅发布《关于促进旅游业改革发展的若干意见》（国发[2014]31号）、《国民旅游休闲纲要（2013-2020年）》促进健康、文明、环保旅游、建成与小康社会相适应的现代国民旅游休闲体系，鼓励支持旅游业发展。旅游行业正在成为推动经济转型升级的新引擎。

“智慧旅游”是一种以物联网、云计算、下一代通信网络、高性能信息处理、智能数据挖掘等技术在旅游体验、产业发展、行政管理等方面的应用，使旅游物理资源和信息资源得到高度系统化整合和深度开发激活，并服务于公众、企业、政府等的面向未来的全新的旅游形态。它以融合的通信与信息技术为基础，以游客互动体验为中心，以一体化的行业信息管理为保障，以激励产业创新、促进产业结构升级为特色。

随着公司2014年12月中标“国家智慧旅游公共服务平台”，及项目的全面推进，标志视觉中国“互联网+文化创意+行业”的多产业发展模式初显，为视觉中国的战略发展奠定坚实的基础。

### 2. 战略概要

2014年上市之后，基于市场的变化和机会，及巨大发展空间，公司制定了以“视觉”为核心的“互联网+文化创意+行业”的发展战略。公司一方面大力发展原先的核心的视觉内容业务，另一方面积极进军与文化创意结合度高的旅游、教育、娱乐、体育等行业，打造以视觉为核心的多业务板块高度协同发展的领袖型文化集团公司。

在视觉内容与整合营销方面，根据市场变化和机会调整业务方向和重点，强化产品市场拓展，提升PGC产品和网站的核心竞争力，获得业务的大幅增长。在原有的PGC内容版权交易平台基础上，打造视觉内容虚拟运营平台，通过基于视觉为兴

趣的互联网社区集群，打造上下游的新的生态布局及生意模式；实现由B-B向B-C延展，打造无处不在的C端流量入口，成为视觉领域的领袖企业；另一方面，根据“互联网+文化创意+行业”的发展战略，公司大力发展基于娱乐、体育、旅游、教育等行业的新的生意模式，提升公司在互联网传媒领域的影响力、地位和价值。

在数字娱乐方面，公司的数字娱乐业务正处于战略转型期。公司将通过相关战略合作或投资，由“提供室内娱乐项目、特种影视项目一站式解决方案供应商”转化为“自有知识产权的IP运营与服务商”。

除互联网传媒领域之外，集团会分阶段进军其他与文化创意结合度高的行业如旅游教育等。公司于2014年参与并中标国家智慧旅游项目，将业务延展到旅游行业，下一阶段还会进军与视觉内容紧密关联的教育行业，形成以视觉为核心的多产业，各业务版块高度协同发展的集团公司。

### 3. 与战略规划相适应的组织结构调整和提升

为保证公司的健康快速发展，实现战略规划和经营目标，公司在组织结构调整和提升方面做了下列工作：

3.1 设立基于产品及客户群双纬度的既独立运营及核算又高度协同的事业部模式，包括素材、娱乐、体育、社区、数字娱乐和智慧旅游。各事业部可根据市场及资源有差异化的发展方向 and 经营策略，强化团队收益与经营成果紧密关联；

3.2 强化总裁办、财务、运营管理、内审、资金投资管理、政府关系等职能部门，保证公司作为上市公司的合规健康高效运营，有效运用市场及政府资源，促进企业发展；

3.3 强化业务发展部门，根据市场变化快速反应，把握新的商机，协调前后端部门及资源，不断提升核心竞争力，促进业务快速发展；

3.4 完善收购并购部门，借助资本手段，配合完成公司的业务布局，提升公司盈利能力，实现公司战略。

## （二）上半年的战略计划执行及财务情况

### 1. 上半年经营成果及财务分析

报告期内，公司经营业绩稳定发展，营业总收入及净利润水平较上年同期均有所上升，公司主营业务保持持续增长的状态。2015年上半年，公司实现营业收入2.02亿元，同比增长8.13%；归属于上市公司股东的净利润4785.21万元，同比增长9.98%；基本每股收益0.0714元/股；总资产15.72亿元，较期初增长3.17%；归属于上市公司股东的净资产14.05亿元，较期初增长3.42%。

主营业务收入中视觉内容与整合营销实现销售收入19410.46万元，同比上升34.85%。收入增加的原因主要有：基于客户需求，持续增加优质的PGC内容促进销售增量；根据客户需求及应用场景的市场变化把握新商机，尤其在新媒体、智能终端、APP和社会化媒体等方面，客户使用图片数量和销售收入均有较大增幅；延展视觉内容的增值服务，为重点客户提供基于视觉内容的整合营销服务，提升客户价值和销售业绩。

数字娱乐视觉解决方案实现销售收入795.63万元，同比下降81.46%。主要由于在该业务中，公司在战略上将由系统集成供应商转型为IP运营商，上半年处于战略转型期，因此收入有所下降。

### 2. 视觉内容与整合营销

#### 2.1 产品市场开拓

公司在内容和产品端持续进行投入，垄断PGC精品内容，完善产品组合，提高竞争门槛和产品综合竞争力，通过挖掘客户素材产品方面的需求，拓展素材版权产品(如音乐)实现销售增量。

在媒体业务方面，把握市场变化和新媒体商机，在新媒体广电等媒体大客户市场，深挖客户需求，包括已有客户在图片、视频、音乐等多产品的打包销售等需求，重点项目采购等，引入新的授权模式，如不限量模式、后向分成、联合运营等模式。传统媒体领域关注客户的转型升级，帮助客户建立和完善互联网与移动互联网产品，配合媒体本身的自媒体运营，以及针对传统媒体建立立体式产品供应模式：图片授权+图片管理系统提供+资源签约。

商业客户市场重点推动重点客户及科技互联网领域的客户签约，尤其关注智能手机、智能电视、智能硬件，超级APP等客户类型，在原有客户基础上，利用新的技术手段发现新的客户，与客户探索创新合作模式：版权授权+内容运营收费+后向广告收益分成。同时有效利用新版社区上线，拓展摄影、设计类创意众包，摄影师KOL传播，自办活动招商等项目型机会。以多产品线多种授权方式进行客户合作。

公司依托优质的视觉内容资源和互联网产品研发能力，与华为、小米、乐视、金立等智能终端企业合作，联合开发锁屏、壁纸、铃声等个性化主题的互联网应用服务。优质视觉内容通过多屏分发直达消费者，打造全新的视“屏”新媒体虚拟运营平台。实现基于C端的内容运营及基于B端的整合营销的商业模式。

## 2. 2核心竞争力提升，提升打造视觉生态

公司的核心竞争力提升体现在网站、内容、产品、技术实力等方面。

公司积极整合旗下的视觉内容（图片、视频、音乐）互联网版权交易平台，预计下半年将正式推出vcg.com，为客户提供一站式的具有良好用户体验的互联网产品。同时，视觉中国将会以与国际领先公司500px合资等措施，整合旗下专业垂直类创意设计社区和摄影PGC（Professionally-generated Content，专业生产内容）社区——vcg.me，通过聚合200万注册用户，持续打造“社区+内容+交易”的经典商业模式，社区提供资讯、工具、分享交流等服务，凝聚创作人群体，不断获得高品质的PGC内容，打造一个完善的视觉产业生态。公司还会持续加大在搜索、图像搜索、数字内容管理和客户信息系统等相关技术的投入，不断提升技术实力，保持在行业中的领先地位。

## 3. 数字娱乐业务

公司的数字娱乐业务正处于战略转型期。公司将通过相关战略合作或投资，由“提供室内娱乐项目、特种影视项目一站式解决方案供应商”转化为“著名知识产权或自有知识产权的IP运营与服务商”。

公司控股子公司艾特凡斯主营数字娱乐业务，2015年5月11日，艾特凡斯与洛克互娱智能科技有限公司签订了《战略合作协议》，共同发展建设《洛克王国》等大型室内外主题乐园及城市综合体（社区商业）主题乐园的互动项目。本次合作协议的签订，有助于公司数字娱乐业务提升原有的业务模式，向IP引进、创意策划、建设实施、运营管理的模式延展，由“提供室内娱乐项目、特种影视项目一站式解决方案供应商”转化为“著名知识产权或自有知识产权的IP运营与服务商”。

## 4. 国家智慧旅游公共服务平台项目

2014年12月，视觉中国中标“12301国家智慧旅游公共服务平台”项目，着手打造中国旅游产业大数据平台。该平台是公司战略实施中打造的第一个直接面对C端的行业平台，同时公司还将以智慧旅游业务为切入点，积极探索视觉社交方向的移动互联网应用类产品。

公司以BOO方式（即“建设、拥有和运营”方式）进行平台项目的建设，目前项目实施落地常州，所有工作正在全面推进。

- 2014年12月3日，中信国际招标有限公司以“中标通知书”的函件形式公布视觉中国成功中标，这是国家部委级的首个PPP项目。
- 2014年12月18日，视觉中国与常州武进西太湖科技产业园管委会签署“视觉（中国）文化发展股份有限公司国家智慧旅游公共服务平台项目入驻常州武进西太湖科技产业园战略合作协议”。
- 2015年1月1日，视觉中国正式启动以BOO方式（即“建设、拥有和运营”方式）进行平台项目的建设：包括公共信息发布和资讯、旅游产业运行监管、景区门票预约与客流预警、多语种的旅游形象推广和国家旅游大数据集成等五个系统，并同时启动位于园区的项目总部基地的选址与建设工作。目前，2000平米的临时场地已经全面投入使用，面积为35000平米的国家智慧旅游公共服务平台大楼已经进入全面装修阶段，计划于8月30日交付使用。该项目已成为常州市政府重点项目。
- 2015年3月24日，国家旅游局发函委托视觉中国主导开展“旅游景区电子门票管理导则”行业标准的编制工作。目前，方案已提交至国家旅游局相关部门。
- 2015年5月1日，12301国家旅游服务热线投入试运营，目前已开通广东、辽宁等7省。

到目前为止，“国家智慧旅游公共服务平台”的建设快于原协议约定时间（2016年1月1日），拟提前全面运营。国家旅游局及江苏省有关领导曾多次在常州武进西太湖“国家智慧旅游公共服务平台”现场进行了考察，并听取了项目的整体设计、建设情况、推进进度的全面汇报，对公司能提前投入运行12301表示支持与鼓励。

## 5. 收购并购

收购并购是实现公司战略目标的重要途径。

报告期内，公司收购并购团队基于战略目标，与涉及横跨三大业务方向（视觉内容及整合营销、数字视觉娱乐、视觉社区）两大业务板块（互联网传媒、旅游）的境内境外目标企业进行洽谈，务求通过资本并购的手段加速业务发展和市场整合。

同时，公司在香港设立了视觉中国香港有限公司和视觉中国集团控股有限公司，以建立境外收并购投资平台，力求“海外并购、中国落地”以实现公司整体战略目标。

公司在视觉内容及整合营销业务领域收购并购的目标明确。公司将继续寻找与海内外同业的战略合作或投资，重点关注拥有优质独家垄断内容的内容供应商，尤其是针对上下游整合，以及行业新技术的引进。同时，公司也关注到广告传媒行业发生的巨大变化，为进一步拓展整合营销业务，高度关注数字营销、全案整合营销类的标的公司作为潜在的收购目标。

在视觉数字娱乐方向，伴随着公司对于相关业务的转型与调整，报告期内，公司进一步收购了子公司艾特凡斯15.5%的股权，持股比例增加到66.5%；同时公司广泛接触海外优秀同行，希望通过相关战略合作或投资，从为客户提供系统集成服务转型为自有知识产权的IP运营与服务。

2014年12月，视觉中国开始建设“国家智慧旅游公共服务平台”以来，为进一步提高技术研发能力，公司在6月底时公布了计划收购亿迅资产组73%股权，该事项尚需股东大会批准，该交易将会进一步加强智慧旅游12301平台的技术研发能力，通过建设全媒体交互平台、提升旅游大数据分析能力，更好地完成“国家智慧旅游公共服务平台”的长期目标。与此同时，公司还以智慧旅游业务为切入点，积极探索视觉社交方向的移动互联网应用类产品。

### （三）顺利完成公司2014年非公开发行股票事项，直接融资和间接融资同时拓展

#### 1. 抓住时间窗口，完成2014年非公开发行事项，公司融资5.68亿元。

2015年5月，中国证监会发行审核委员会审核通过本次非公开发行股票申请。2015年6月，公司收到中国证监会《关于核准视觉（中国）文化发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1230号），核准公司非公开发行不超过30,590,700股新股。

2015年7月，募集资金到账并验资，股份登记及托管完成。包括常州产业投资集团有限公司、江苏武进国经投资发展有限公司、江苏慧德科技发展有限公司、东方证券股份有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司管理的华泰柏瑞-东方证券-视觉中国特定多客户资产管理计划和华泰柏瑞-视觉中国特定多客户资产管理计划在内的6家发行对象认购资金共579,999,672元，扣除发行相关费用，募集资金净额为人民币568,299,677.92元，其中转入股本人民币30,590,700元，余额人民币537,708,976.92元转入资本公积。通过本次非公开发行A股股票，公司增加注册资本人民币30,590,700元。本次非公开发行股票已于2015年7月27日上市。

#### 2. 除了有效进行资本市场融资外，公司积极开拓互信互利的银企关系，打通间接融资的渠道。

公司与上海银行、民生银行、招商银行、交通银行等多家银行的合作，为公司获得优质的信贷和非信贷服务建立了坚实基础，在资金存管及结算、资产管理及创新业务、海内外资金融通、多元化融资渠道等领域探索合作，通过收并购渠道顺利打通海内外融资渠道，争取到低成本资金。公司积极拓展的银企关系，为公司外延式增长、促进公司战略目标的顺利实现提供了战略资源保障。

### （四）改善公司治理

1. 加强制度规范。2015年重新修订并审议通过了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》等重要制度；审议通过了制定《公司坏账损失确认及核销制度》、《员工持股计划管理办法》、《董监高持有和买卖本公司股票管理制度》等制度。

2. 规范公司管理。公司不断加强总裁办公会、董事会、监事会、股东大会管理，规范决策程序；规范各部门及子公司管理，加强资源整合能力，不断提高公司的法人治理水平，提升公司经营管理能力。

报告期内，第七届董事会和监事会期满，公司顺利完成了董事会和监事会的换届，推选了董事会专门委员会成员。

3. 实施员工持股计划。根据证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》的规定，公司第八届董事会第二次会议审议通过了关于《视觉（中国）文化发展股份有限公司员工持股计划（草案）》以及关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案，上述议案于8月18日经过股东大会审议通过，标的股票将于6个月内购买完成。实施员工持股计划有利于完善公司法人治理结构，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，提高员工凝聚力和公司竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。

## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	202,060,889.06	186,864,072.96	8.13%	
营业成本	89,213,691.56	85,554,575.19	4.28%	
销售费用	17,123,560.89	13,227,323.72	29.46%	
管理费用	32,715,128.17	25,469,001.90	28.45%	
财务费用	-1,628,346.94	204,361.59	-896.80%	本期新增理财产品利息收入
所得税费用	14,111,093.08	12,214,909.90	15.52%	
经营活动产生的现金流量净额	54,564,414.37	122,280,048.66	-55.38%	本期支付职工薪酬及费用增加
投资活动产生的现金流量净额	-104,787,379.02	4,232,038.24	-2,576.05%	本期投资预付款增加
筹资活动产生的现金流量净额		-30,825,236.74	-100.00%	本期无筹资活动
现金及现金等价物净增加额	-50,222,968.57	95,686,891.69	-152.49%	本期投资预付款增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

完成了上年度报告中提及的非公开发行股份事项。

## 三、主营业务构成情况

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						
互联网传媒行业	194,104,592.44	83,771,875.67	56.84%	34.85%	55.06%	-9.00%
旅游行业	7,956,296.62	5,441,815.89	31.60%	-81.46%	-82.74%	19.06%

分产品						
视觉内容与整合营销	194,104,592.44	83,771,875.67	56.84%	34.85%	55.06%	-9.00%
数字娱乐视觉解决方案	7,956,296.62	5,441,815.89	31.60%	-81.46%	-82.74%	19.06%
分地区						
华北	108,823,900.85	47,376,643.22	56.46%	38.16%	65.39%	-7.17%
华东	42,060,178.14	13,537,882.49	67.81%	0.00%	-26.13%	11.38%
华南	51,176,810.07	28,299,165.85	44.70%	-22.51%	-26.66%	3.13%

## 四、核心竞争力分析

公司作为国内最早（2000年）进入视觉素材行业的公司，经过多年的积累，成为了行业的龙头，市场份额和客户覆盖度均大大领先其它竞争者。凭借着视觉素材市场的先发优势，在多年的锐意进取中，公司取得了平台、内容、客户、技术、人才及整合资源等竞争优势。其中，公司专利技术等优势尤为明显：

### 1、商标

公司及表内子公司共拥有注册商标14项，以申请或转让方式取得，并领取了国家工商行政管理总局商标局核发的《商标注册证》。

### 2、专利

公司及表内子公司共拥有专利9项，其中发明专利3项，实用新型专利6项，均为自行申请取得，且领取了国家知识产权局核发的《专利证书》。

### 3、计算机软件著作权

公司及表内子公司共拥有软件著作权50项。

### 4、业务经营许可证

公司及表内子公司共取得《电信与信息服务业务经营许可证》2个、《广播电视节目制作经营许可证》5个、《网络文化经营许可证》5个、《增值电信业务经营许可证》3个、《特种设备制造许可证》1个、《特种设备安装改造维修许可证》1个。

### 5、软件产品登记证书

公司及表内子公司共拥有软件产品登记证书7项。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,550,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	智能控制人机交互软件的技术开发；机电一体化、动态仿真、机械结构以及多媒体产品的技术开发及系统集成；动漫设计；计算机软硬件的技术开发与销售。机电一体化设备的生产（仅限分支机构经营）及销售；建筑装饰装修工程的设计与施工；大型游乐设施的安装、改造、维修。	66.50%
视觉中国集团控股有限公司	主要业务为投资、贸易，香港注册。	100.00%
视觉中国香港有限公司	主要业务为投资、贸易，香港注册。	100.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州远东文化产业有限公司	子公司	旅游行业	数字娱乐视觉解决方案	50,000,000.00	53,524,545.28	43,524,245.28	873,786.41	505,342.30	505,342.30
华盖创意（天津）图像技术有限公司	子公司	互联网传媒行业	视觉内容与整合营销	1,000,000.00	5,076,457.81	3,850,415.91	94,339.62	89,814.14	67,360.61
华夏视觉（天津）信息技术有限公司	子公司	互联网传媒行业	视觉内容与整合营销	1,000,000.00	123,618,946.61	23,604,069.73	700,566.00	383,542.11	339,467.52
华盖创意（北京）图像技术有限公司	子公司	互联网传媒行业	视觉内容与整合营销	3,078,818.00	111,632,528.17	98,505,025.76	3,061,939.62	1,096,232.95	822,078.11
华盖创意（天津）视讯科技有限公司	子公司	互联网传媒行业	视觉内容与整合营销	3,000,000.00	190,695,955.20	110,502,844.87	104,090,270.66	47,240,141.49	39,941,337.41
华夏视觉（北京）图像技术有限公司	子公司	互联网传媒行业	视觉内容与整合营销	23,456,700.00	32,730,139.56	17,690,446.66	2,028,302.01	1,191,741.26	1,191,741.26
北京汉华易美有限公司、汉华易美（天津）图像技术有限公司	子公司	互联网传媒行业	视觉内容与整合营销	53,000,000.00	222,489,232.79	159,939,777.59	65,463,789.88	21,543,705.60	19,757,158.74



司									
东星（天津）视讯科技有限公司	子公司	互联网传媒行业	视觉内容与整合营销	3,000,000.00	32,004,511.00	27,225,065.21	10,969,450.42	5,559,451.46	4,185,094.68
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	子公司	旅游行业	数字娱乐视觉解决方案	10,000,000.00	70,250,342.35	33,428,045.62	7,082,510.21	-5,513,512.70	-5,330,361.51
广东视觉无限文化科技有限公司	子公司	互联网传媒行业	视觉内容与增值服务	10,000,000.00	33,723,573.61	31,674,863.25	13,378,640.78	4,335,918.25	3,071,202.22

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2015年03月04日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金 张林昌；海富通基金 陆航 吴庚辛 张志强；中信建投证券 陈开伟 刘越男；嘉实基金 焦云。	谈论的主要内容：公司视觉内容与服务业务的盈利模式和客户，未来计划如何发展；目前公司代理的视觉素材版权属于国内供应商的情况如何，国内视觉素材业务的空间多大；公司视觉数字娱乐业务的发展战略；国家智慧旅游公共服务平台项目进度和功能，以及未来给公司带来的发展机遇。详见《视觉中国：2015年3月4日投资者关系活动登记表》。
2015年03月17日	公司会议室	实地调研	机构	英大保险聂秀欣、中银国际证券晋蔚、中银国际证券张弛、五矿集团财务公司游祖林、北京道睿择投资张劲松、英大基金赵强、北京合正普惠投资李德胜等 67 人	主要介绍了公司发展历程、三大业务板块及智慧旅游平台项目。调研者提问了有关未来视觉素材行业的发展趋势、艾特凡斯业务发展、公司在国家智慧旅游公共服务平台项目上的优势和计划、定增进度及后续资金需求等问题。
2015年03月19日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券 丁婉贝；博时基金 李怒放；中欧基金 钟鸣中海基金 谢华；永赢基金 陈遥；星石投资 周彬。	谈论的主要内容有：公司如何发展小 B 端和 C 端客户？公司如何推进艾特凡斯的业务？公司做国家智慧旅游公共服务平台有何优势？目前进度如何？国家智慧旅游公共服务平台的商业化开发有何计划？详见《视觉中国：2015年3月19日投资者关系活动登记表》。
2015年03月24日	公司会议室	实地调研	机构	华宝兴业基金 王誉锦；华夏基金 王睿智；国金证券 赵	谈论的主要内容有：微利图片库目前的情况如何？视觉内容增值服务的情况

				文娟;国信证券 程继东;泓嘉基金 王聪;中银国际证券 旷实。	如何?未来将如何发展艾特凡斯的业务?有什么计划?公司做国家智慧旅游公共服务平台的进度如何?国家智慧旅游公共服务平台的商业化开发有何计划?详见《视觉中国:2015年3月24日投资者关系活动记录表》。
2015年03月25日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券 张开元;海通证券 张杰伟;瑞银证券 刘强;国投瑞银基金 武天祥;中邮创业基金 杨欢;南方工业资产管理 胡纪元。	谈论的主要内容有:艾特凡斯的业务情况;艾特凡斯的市场空间有多大;未来将如何发展艾特凡斯的业务,有什么计划;国家智慧旅游公共服务平台的情况如何;国家智慧旅游公共服务平台的商业化开发有那些商业模式。详见《视觉中国:2015年3月25日投资者关系活动记录表》。
2015年03月31日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券 程可欣;国泰证券投资信托 陈秋婷;马投资咨询 黄国龙 高良亮。	谈论的主要内容有:充分介绍了视觉内容及服务、视觉数字娱乐、视觉社交三大业务板块等。详见《视觉中国:2015年3月31日投资者关系活动记录表》。
2015年04月13日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券 殷睿;泰信基金 戴隽;华夏基金 景然。	主要介绍了艾特凡斯的业务情况、计划发展;与广东联通的合作情况;公司C端战略;智慧旅游平台情况。详见《视觉中国:2015年4月13日投资者关系活动记录表》。
2015年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券 朱伟;兴业全球基金 傅鹏博 杜佳佳 乔迁 李跃。	主要介绍了公司的基本情况;与雅昌影艺及广东联通的合作情况;公司视觉素材、视觉社区业务情况。详见《视觉中国:2015年4月24日投资者关系活动记录表》。
2015年05月19日	公司会议室	实地调研	机构	泰康资产 陈虎;新	主要介绍了公司智慧旅游

				<p>华基金 张霖;富国基金 赵悦;华泰证券 陈虎;平安资产 易杰;泰信基金 戴隽;兴业证券 何嘉、刘跃;博恩资产 刘尹博;华夏财富 吕一闻;                  华泰证券 王越昊;航天科工财务有限责任公司 倪枫;                  APS 资产管理 余继刚; 华泰柏瑞基金 姜捷;平安证券 林娟;华夏基金 王若汐;方正证券 李红生;上海名禹资产管理有限公司 刘宝军; 中                  信产业基金 孙通                  通;招商证券 王京乐、李妍、王拓;                  光大永明资产 孙海波; 中国人寿资产管理有限公司 扬子霄。</p>	<p>平台的定位、预期、发展策略、进度情况; 艾特凡斯最近签订的协议情况; 洛克王国情况; C 端推进策略。详见《视觉中国:2015 年 5 月 19 日投资者关系活动记录表》。</p>
--	--	--	--	---	---

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司借壳上市前发生的宿舍楼拆迁诉讼	520	否	2014年11月7日,常州市中级人民法院作出“(2014)常诉字第00169号”民事裁定,常州市新世纪房地产开发有限公司赔偿本公司520万元。	2014年11月7日,常州市中级人民法院作出“(2014)常诉字第00169号”民事裁定,常州市新世纪房地产开发有限公司赔偿本公司520万元。	该案件正在执行阶段,我方已向法院提出强制执行申请。	2015年02月16日	2015-024
公司作为原告提起版权侵权诉讼	173.69	否	未决507(含14年二审案件)	已结案593件,全部胜诉;提高潜在客户版权意识	正常	2015年08月28日	
公司作为被告的诉讼	0	否	一起为我司胜诉,对方上诉;一起为确权案件。	未开庭	未开庭	2015年08月28日	

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注 5）	披露索引
深圳艾特凡斯智能科技有限公司程波、王星等 6 位自然人股东	深圳艾特凡斯智能科技有限公司 15.5% 股权	155	所涉及的资产产权已经全部过户至视觉中国	上半年对艾特凡斯的业务和模式进行了调整,通过与著名 IP 合作的模式,希望将艾特凡斯从设计创意建设的一揽子方案供应商转化为“著名 IP 或自有 IP 运营商”。	为上市公司净利润 -82.62 万元	-1.73%	否			不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

关于全资子公司收购亿迅集团73%股权暨关联交易事项尚需公司股东大会审议。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司收购亿迅集团73%股权暨关联交易的公告	2015年06月29日	公告编号 2015-058；详见巨潮资讯网

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

承包情况说明

公司控股子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司与合肥万达城投资有限公司、中国建筑第二工程局有限公司签订的《合肥万达室内电影乐园飞行剧场和互动剧场（含公告区域）项目室内设计建造工程合同》，该合同正在履行。详见公司于2014年5月31日披露的《关于控股子公司签订日常经营重大合同的公告》公告编号2014-040；

公司控股子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司与浙江横店影视城有限公司签订的《浙江横店影视城<帝国江山>飞行影院项目建设合同》，该合同正在履行。详见公司于2014年7月16日披露的《控股子公司签订合同的公告》，公告标号2014-050。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面	合同涉及资产的评估	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行



				价值(万元)(如有)	价值(万元)(如有)							情况
视觉(中国)文化发展股份有限公司	国家旅游局	国家智慧旅游公共服务平台二十年特许经营	2014年12月30日							否	无	正在履行。详见2015年1月5日披露的《重大合同公告》公告编号2015-001
视觉(中国)文化发展股份有限公司	常州产业投资集团有限公司	视觉中国2014年非公开发行股份	2015年05月05日					本次非公开发行的发行价格为公司第七届董事会第二十七次会议的决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的百分之九十,即18.96元/股。	11,259.21	是	公司董事周云东先生为常州产投总经理、党委书记	已完成认购、发行。
视觉(中国)文化发展股份有限公司	江苏武进国经投资发展有限公司	视觉中国2014年非公开发行股份	2015年05月05日					同上	11,741.07	否	无	已完成认购、发行。
视觉(中国)文化发展股份有限公司	江苏慧德科技发展有限公司	视觉中国2014年非公开发行股份	2015年05月05日					同上	11,741.07	否	无	已完成认购、发行。

公司	(认购方)	股份										
视觉(中国)文化发展股份有限公司	东方证券股份有限公司	视觉中国 2014 年非公开发行股份	2015 年 05 月 05 日					同上	3,377.72	否	无	已完成认购、发行。
视觉(中国)文化发展股份有限公司	华泰柏瑞基金管理有限公司管理的华泰柏瑞-视觉中国特定多客户资产管理计划	视觉中国 2014 年非公开发行股份	2015 年 05 月 05 日					同上	11,207.45	是	公司实际控制人中廖道训、吴春红、柴继军认购了华泰柏瑞基金管理有限公司管理的华泰柏瑞-视觉中国特定多客户资产管理计划的份额。	已完成认购、发行。
视觉(中国)文化发展股份有限公司	华泰柏瑞基金管理有限公司管理的华泰柏瑞-东方证券-视觉中国资管计划特定多客户资产管理计划	视觉中国 2014 年非公开发行股份	2015 年 05 月 05 日					同上	8,673.44	否	无	已完成认购、发行。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	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					
资产重组时所作承诺	10 名一致行动人：廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平。	廖道训等 10 名一致行动人在本次发行中所认购的 000681 的股票自上市之日起六十个月内不进行任何转让。	2014 年 02 月 25 日	2014 年 4 月 10 日-2019 年 4 月 11 日	目前上述 10 名一致行动人股票已办理锁定。承诺正在履行。
	10 名一致行动人：廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平。	若远东股份 2018 年度专项审计报告、减值测试报告等相关文件（名称以实际出具报告名称为准）出具的日期晚于上述股份的限售期届满日，则廖道训等 10 名一致行动人承诺，待上市公司 2018 年度的审计报告出具以及减值测试完成后，视是否需要实行股份补偿，扣减需进行股份补偿部分。期间廖道训等 10 名一致行动人继续履行第	2014 年 02 月 25 日	该承诺履行时间为 2018 年度的审计报告出具以及减值测试完成后，视情况的时期。	目前履行时间未到。

		一条的承诺义务，不转让所认购的远东股份的股票			
	7名自然人：黄厄文、谢志辉、秦弦、马文佳、王广平、张向宁、喻建军	7名自然人承诺在本次发行中所认购的远东股份的股票自上市之日起三十六个月内不进行任何转让	2014年02月25日	2014年4月11日-2017年4月10日	目前上述自然人股票已办理锁定。承诺正在履行。
	廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平、黄厄文、谢志辉、秦弦、马文佳、王广平、张向宁、喻建军	盈利承诺：根据廖道训等17名自然人签署的《发行股份购买资产的利润补偿协议》、《发行股份购买资产的利润预测补偿协议的补充协议》、《发行股份购买资产的利润预测补偿协议的补充协议二》，以及廖道训等17名自然人出具的承诺，廖道训等17名自然人对上市公司的利润补偿期间为2014年、2015年、2016年、2017年、2018年，标的资产2014年、2015年、2016年、2017年、2018年经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润（合并计算）分别不低于	2014年02月25日	2014年年报-2018年年报后至该承诺实施日。	将按照2014年-2018年每年实际业绩情况履行承诺。2014年已达到当年盈利承诺。

		11,487.38 万元、16,328.02 万元、22,341.27 万元、27,741.00 万元和 32,856.00 万元。如果标的资产实际盈利数不足利润承诺数的，则按照远东股份与廖道训等 17 名自然人签署的发行股份购买资产的利润补偿协议》、《发行股份购买资产的利润预测补偿协议的补充协议》、《发行股份购买资产的利润预测补偿协议的补充协议二》的规定进行补偿。			
	10 名一致行动人：廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平。	关于避免同业竞争的承诺	2014 年 02 月 25 日	永续	正在履行，目前没有违反承诺的行为。
	10 名一致行动人：廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平。	减少和规范关联交易的承诺：尽量避免或减少实际控制人、控股股东所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与上市公司及其子公司之间发生关联交易等	2014 年 02 月 25 日	永续	正在履行，目前没有违反承诺的行为。

	10 名一致行动人：廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平。	保证上市公司独立性的承诺：人员独立；资产独立、完整；机构独立；业务独立；财务独立。	2014 年 02 月 25 日	永续	正在履行，目前没有违反承诺的行为。
	10 名一致行动人：廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平。	针对标的资产评估假设不能实现时的承诺：华盖创意、汉华易美的高新技术企业认证到期后如未能继续取得，或与 Getty 的采购合同在 2018 年到期后无法完成续签工作，廖道训等 10 名一致行动人将聘请专业机构就上述事项对上市公司的影响进行测算，并就因上述事项带来的损失对上市公司进行补偿。	2014 年 02 月 25 日	永续	正在履行，相关协议已经签署。目前没有违反承诺的行为。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	视觉中国控股有限公司（原名：物华实业有限公司）	持有公司股票自恢复上市之日起锁定 24 个月，锁定期间股票不转让、不减持。	2013 年 02 月 08 日	24 个月	已履行完毕
	常州服装集团有限公司；常州产业投资集团有限公司	持有公司股票自恢复上市之日起锁定 24 个月，锁定期间股票不转让、不减持。	2013 年 02 月 08 日	24 个月	已履行完毕
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司2014年非公开发行30,590,700股有限售条件流通股，已于2015年7月27日登记上市，限售期为36个月，预计上市流通时间为2018年7月27日（如遇非交易日顺延）。

股东股权质押情况如下：

序号	股东名称	质押股数	解除质押股数	公告日期	披露媒体	公告编号
1	吴玉瑞	1610万股		2015-01-20	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2015-017
2	黄厄文		2000万股	2015-06-09		2015-052
3	黄厄文	1000万股		2015-06-09		2015-052
4	廖道训	1000万股		2015-7-9		2015-064
5	吴春红	1000万股		2015-7-9		
6	柴继军	1000万股		2015-7-9		

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	528,268,254	78.85%				-54,983,996	-54,983,996	473,284,258	70.65%
3、其他内资持股	497,537,416	73.95%				-24,253,158	-24,253,158	473,284,258	70.65%
其中：境内法人持股	26,300,680	3.62%				-24,253,158	-24,253,158	2,074,522	0.31%
境内自然人持股	471,236,736	70.34%						471,236,736	70.34%
4、外资持股	30,730,838	4.59%				-30,730,838	-30,730,838		
其中：境外法人持股	30,730,838	4.59%				-30,730,838	-30,730,838		
二、无限售条件股份	141,718,482	21.15%				54,983,996	54,983,996	196,702,478	29.35%
1、人民币普通股	141,718,482	21.15%				54,983,996	54,983,996	196,702,478	29.35%
三、股份总数	669,986,736	100.00%				0	0	669,986,736	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年2月12日，54,983,996股限售流通股份解禁，上市流通导致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用



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

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,698	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴春红	境内自然人	14.61%	97,912,627	无变动	97,912,627	0	质押	10,000,000
廖道训	境内自然人	13.31%	89,161,290	无变动	89,161,290	0	质押	20,000,000
							质押	10,000,000
吴玉瑞	境内自然人	13.31%	89,161,290	无变动	89,161,290	0	质押	20,000,000
							质押	16,100,000
黄厄文	境内自然人	8.98%	60,143,474	无变动	60,143,474	0	质押	30,000,000
							质押	10,000,000
柴继军	境内自然人	7.43%	49,762,128	无变动	49,762,128	0	质押	10,000,000
姜海林	境内自然人	4.57%	30,610,125	无变动	30,610,125	0		
常州服装集团 有限公司	境内非国有法人	2.59%	17,322,925	无变动	0	17,322,925		
陈智华	境内自然人	2.21%	14,830,762	无变动	14,830,762	0		
中国民生银行 股份有限公司 — 东方精选混 合型开放式证 券投资基金	其他	1.58%	10,589,926	减少 5,309,452 股	0	10,589,926		
谢志辉	境内自然人	1.11%	7,436,115	无变动	7,436,115	0		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平为							

说明	10 名一致行动人，也是公司的实际控制人，其股份 388,039,891 股锁定期为六十个月，即 2014 年 4 月 11 日至 2019 年 4 月 10 日，占总股份的 57.92%。黄厄文、谢志辉、秦弦、马文佳、王广平、张向宁、喻建军 7 人持有 83,196,845 股，股份锁定期为三十六个月，即 2014 年 4 月 11 日至 2017 年 4 月 10 日，占总股份的 12.42%。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
常州服装集团有限公司	17,322,925	人民币普通股	17,322,925
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	10,589,926	人民币普通股	10,589,926
常州产业投资集团有限公司	6,930,233	人民币普通股	6,930,233
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	5,442,996	人民币普通股	5,442,996
视觉中国控股有限公司	4,052,200	人民币普通股	4,052,200
中欧基金－招商银行－中欧增值资产管理计划	3,999,910	人民币普通股	3,999,910
中国建设银行股份有限公司－兴全社会责任股票型证券投资基金	3,815,865	人民币普通股	3,815,865
中欧基金－中信证券－中欧玉成资产管理计划	2,912,301	人民币普通股	2,912,301
上海仁会生物制药股份有限公司	2,578,700	人民币普通股	2,578,700
中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金	2,479,800	人民币普通股	2,479,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件普通股股东中，常州服装集团有限公司与常州产业投资集团有限公司实际控制人均为常州市人民政府国有资产监督管理委员会。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖杰	董事长	被选举	2015 年 06 月 26 日	换届选举
梁军	董事、总裁	被选举	2015 年 06 月 18 日	换届选举
柴继军	董事	被选举	2015 年 06 月 18 日	换届选举
孙晓蕾	董事、董事会秘书	被选举	2015 年 06 月 18 日	换届选举
周云东	董事	被选举	2015 年 06 月 18 日	换届选举
钟晓林	独立董事	被选举	2015 年 06 月 18 日	换届选举
张迪生	独立董事	被选举	2015 年 06 月 18 日	换届选举
王冬	独立董事	被选举	2015 年 06 月 18 日	换届选举
关雄	监事会主席	被选举	2015 年 06 月 26 日	换届选举
王靓	监事	被选举	2015 年 06 月 18 日	换届选举
苏华	职工监事	被选举	2015 年 06 月 18 日	换届选举
王丽荣	董事	任期满离任		换届选举
王钧	副总裁	任期满离任		任期满离任
崔斌	副总裁	任期满离任		任期满离任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：视觉（中国）文化发展股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,322,368.00	283,555,336.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	200,000.00
应收账款	174,815,030.95	150,653,043.91
预付款项	16,741,833.76	21,993,980.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,659,522.46	12,288,274.70
买入返售金融资产		
存货	12,402,248.34	7,966,782.70

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,679,286.61	1,509,123.10
流动资产合计	436,620,290.12	478,166,541.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	22,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	8,118,254.97	7,769,422.92
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	2,149,790.12	2,287,797.41
开发支出	4,977,412.77	
商誉	1,014,918,891.88	1,014,918,891.88
长期待摊费用	2,010,642.36	2,379,725.95
递延所得税资产	1,155,987.46	1,182,368.59
其他非流动资产	80,000,000.00	17,000,000.00
非流动资产合计	1,135,330,979.56	1,045,538,206.75
资产总计	1,571,951,269.68	1,523,704,748.47
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	41,758,521.30	47,385,674.61
预收款项	61,808,561.37	45,248,350.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,606,159.48	7,831,700.41
应交税费	26,289,019.77	24,376,436.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,035,416.15	15,923,579.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	143,497,678.07	140,765,740.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,562.50	31,937.50
递延所得税负债	306,451.61	338,709.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	311,014.11	370,647.18
负债合计	143,808,692.18	141,136,388.04
所有者权益：		
股本	43,302,195.00	43,302,195.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,066,629,133.45	1,067,992,522.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	500,000.00	500,000.00
一般风险准备		
未分配利润	294,780,484.42	246,928,427.47
归属于母公司所有者权益合计	1,405,211,812.87	1,358,723,144.89
少数股东权益	22,930,764.63	23,845,215.54
所有者权益合计	1,428,142,577.50	1,382,568,360.43
负债和所有者权益总计	1,571,951,269.68	1,523,704,748.47

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣慰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,274,528.06	40,775,840.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	3,406,603.78	1,497,169.81
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,512,819.19	34,449,861.89
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	220,596.69	10,767.50
流动资产合计	91,414,547.72	76,733,640.07

非流动资产：		
可供出售金融资产	22,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,614,454,779.29	2,573,904,779.29
投资性房地产		
固定资产	434,006.99	253,241.25
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	35,000,000.00	12,000,000.00
非流动资产合计	2,671,888,786.28	2,586,158,020.54
资产总计	2,763,303,334.00	2,662,891,660.61
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	809,919.69	809,919.69
预收款项	56,495.65	56,495.65
应付职工薪酬	1,640,773.00	314,670.46
应交税费	-576,527.84	-313,171.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	152,322,200.58	35,624,731.88
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	154,252,861.08	36,492,645.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	154,252,861.08	36,492,645.99
所有者权益：		
股本	669,986,736.00	669,986,736.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,077,148,365.08	2,077,148,365.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,799,296.51	28,799,296.51
未分配利润	-166,883,924.67	-149,535,382.97
所有者权益合计	2,609,050,472.92	2,626,399,014.62
负债和所有者权益总计	2,763,303,334.00	2,662,891,660.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	202,060,889.06	186,864,072.96
其中：营业收入	202,060,889.06	186,864,072.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	143,086,974.54	128,656,453.77
其中：营业成本	89,213,691.56	85,554,575.19
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	1,303,794.48	1,261,231.02
销售费用	17,123,560.89	13,227,323.72
管理费用	32,715,128.17	25,469,001.90
财务费用	-1,628,346.94	204,361.59
资产减值损失	4,359,146.38	2,939,960.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-136,175.49
投资收益（损失以“－”号填列）		266,301.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,973,914.52	58,337,745.08
加：营业外收入	2,277,375.00	108,125.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	15,979.37	3,237.35
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,235,310.15	58,442,633.45
减：所得税费用	14,111,093.08	12,214,909.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,124,217.07	46,227,723.55
归属于母公司所有者的净利润	47,852,056.95	43,508,456.06

少数股东损益	-727,839.88	2,719,267.49
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	47,124,217.07	46,227,723.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,852,056.95	43,508,456.06
归属于少数股东的综合收益总额	-727,839.88	2,719,267.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0714	0.0809
（二）稀释每股收益	0.0714	0.0809

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，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣慰

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	108,940.50
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	19,403.91	6,100.65
销售费用	1,203,752.15	13,900.00
管理费用	16,191,447.11	5,960,048.45
财务费用	123,010.80	-137,430.37
资产减值损失	-189,072.27	114,983.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-270,743.26
投资收益（损失以“－”号填列）		1,464,657.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,348,541.70	-4,654,746.97
加：营业外收入		3,338.03
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-17,348,541.70	-4,651,408.94
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,348,541.70	-4,651,408.94
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-17,348,541.70	-4,651,408.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	189,634,113.39	146,438,925.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,455,790.87	122,559,828.77
经营活动现金流入小计	226,089,904.26	268,998,754.10

购买商品、接受劳务支付的现金	71,697,574.57	74,366,738.34
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	40,865,159.52	25,885,883.71
支付的各项税费	20,662,125.87	21,940,629.69
支付其他与经营活动有关的现金	38,300,629.93	24,525,453.70
经营活动现金流出小计	171,525,489.89	146,718,705.44
经营活动产生的现金流量净额	54,564,414.37	122,280,048.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,423,342.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,160,273.98	30,976,711.28
投资活动现金流入小计	10,160,273.98	123,409,553.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,297,593.00	2,177,515.51
投资支付的现金	46,550,060.00	
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	66,100,000.00	117,000,000.00
投资活动现金流出小计	114,947,653.00	119,177,515.51
投资活动产生的现金流量净额	-104,787,379.02	4,232,038.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		



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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		30,825,236.74
筹资活动现金流出小计		30,825,236.74
筹资活动产生的现金流量净额		-30,825,236.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3.92	41.53
五、现金及现金等价物净增加额	-50,222,968.57	95,686,891.69
加：期初现金及现金等价物余额	259,545,336.56	120,327,887.60
六、期末现金及现金等价物余额	209,322,367.99	216,014,779.29

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	166,643,177.86	96,614,005.80
经营活动现金流入小计	166,643,177.86	96,614,005.80
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,923,175.24	1,669,419.75
支付的各项税费	141,983.78	5,843.05
支付其他与经营活动有关的现金	36,772,676.65	106,806,307.25
经营活动现金流出小计	42,837,835.67	108,481,570.05
经营活动产生的现金流量净额	123,805,342.19	-11,867,564.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,423,342.47

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		92,431,942.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,655.00	77,368.00
投资支付的现金	75,550,000.00	43,000,000.00
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	7,500,000.00	
投资活动现金流出小计	83,306,655.00	43,077,368.00
投资活动产生的现金流量净额	-83,306,655.00	49,354,574.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		23,325,236.74
筹资活动现金流出小计		23,325,236.74
筹资活动产生的现金流量净额		-23,325,236.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		72.72
五、现金及现金等价物净增加额	40,498,687.19	14,161,846.20
加：期初现金及现金等价物余额	40,775,840.87	20,329,404.90
六、期末现金及现金等价物余额	81,274,528.06	34,491,251.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	43,302,195.00				1,067,992,522.42				500,000.00		246,928,427.47	23,845,215.54	1,382,568,360.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	43,302,195.00				1,067,992,522.42				500,000.00		246,928,427.47	23,845,215.54	1,382,568,360.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,363,388.97						47,852,056.95	-914,450.91	45,574,217.07
（一）综合收益总额											47,852,056.95	-727,839.88	47,124,217.07
（二）所有者投入和减少资本					-1,363,388.97							-186,611.03	-1,550,000.00
1. 股东投入的普通股					-1,363,388.97							-186,611.03	-1,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	43,302,195.00				1,066,629,133.45				500,000.00		294,780,484.42	22,930,764.63	1,428,142,577.50

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,456,700.00				64,448,268.53				500,000.00		105,159,936.72		200,564,905.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,456,700.00				64,448,268.53				500,000.00		105,159,936.72		200,564,905.25

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,845,495.00				1,005,383,192.80						43,508,456.06	20,460,777.75	1,082,197,921.61
（一）综合收益总额											43,508,456.06	2,719,267.49	46,227,723.55
（二）所有者投入和减少资本	12,845,495.00				1,005,383,192.80							17,741,510.26	1,035,970,198.06
1. 股东投入的普通股	12,845,495.00				1,005,383,192.80							17,741,510.26	1,035,970,198.06
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	43,302				1,069,8				500,000		148,668	20,460,	1,282,7

	,195.0				31,461.			.00		,392.78	777.75	62,826.
	0				33							86

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	669,986,736.00				2,077,148,365.08				28,799,296.51	-149,535,382.97	2,626,399,014.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	669,986,736.00				2,077,148,365.08				28,799,296.51	-149,535,382.97	2,626,399,014.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,348,541.70	-17,348,541.70
（一）综合收益总额										-17,348,541.70	-17,348,541.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或											

股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	669,986,736.00				2,077,148,365.08			28,799,296.51	-166,883,924.67	2,609,050,472.92	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	198,750,000.00				91,413,112.19			28,799,296.51	-173,226,785.12	145,735,623.58	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	198,750,000.00				91,413,112.19			28,799,296.51	-173,226,785.12	145,735,623.58	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	471,236,736.00				1,985,735,252.89				-4,651,408.94	2,452,320,579.95	
(一)综合收益总									-4,651,408.94	-4,651,408.94	

额									08.94	8.94
(二)所有者投入和减少资本	471,236,736.00				1,985,721,951.86					2,456,958,687.86
1. 股东投入的普通股	471,236,736.00				1,985,721,951.86					2,456,958,687.86
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配					13,301.03					13,301.03
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他					13,301.03					13,301.03
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	669,986,736.00				2,077,148,365.08			28,799,296.51	-177,878,194.06	2,598,056,203.53

### 三、公司基本情况

注册地址：江苏省武进经济开发区绿杨路2号

总部地址：北京市朝阳区酒仙桥电通创意广场2号楼A座

本公司经营范围：广播电视传输技术，互联网络传播、互联网络游戏及娱乐技术，移动通讯网络游戏及娱乐的技术，广播影视网影视娱乐的技术，视频制作、电子传输技术等文化及娱乐产品技术的开发、咨询、



服务与转让；媒体资产管理软件及其他计算机软件的开发、咨询、服务与转让；计算机图文设计、制作服务（不含印刷和广告）；摄影、扩印服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业管理，企业创业投资咨询服务，企业形象策划，市场营销策划，财务咨询；版权代理；物业管理，自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2015年2月3日，常州远东文化产业有限公司出资设立视觉中国香港有限公司，新设公司注册地址为香港中环，认缴注册资本1港币。

2015年2月3日，华夏视觉（天津）信息技术有限公司出资设立视觉中国集团控股有限公司，新设公司注册地址为英国维京群岛，认缴注册资本1港币。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本集团自报告期末起12个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

### （1）视觉内容与服务

组合	应收账款	其他应收款
组合1：应收关联方款项		个别认定
组合2：保证金及押金		个别认定
组合3：账龄组合	账龄分析法	账龄分析法
其中：账龄	计提比例（%）	计提比例（%）
1年以内(含1年)	1	1
1-2年（注1）	5/20	5/20
2-3年（注2）	30/50	30/50
3年以上	100	100

注1：媒体客户账龄1-2年按5%计提；商业客户1-2年按20%。

注2：媒体客户账龄2-3年按30%计提；商业客户2-3年按50%。

### （2）视觉数字娱乐行业

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	0.5	0.5
1年至2年	5	5
2年至3年	10	10
3年至4年	30	30
4年至5年	50	50
5年以上	100	100

### 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	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。
坏账准备的计提方法	将应收款项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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本集团的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 4、记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

## 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的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负

债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 1、合并范围

本集团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。

### 2、合并程序

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。

#### （1）增加子公司

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。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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。

## ②分步处置子公司

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本集团按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生

金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

(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严重下降，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。

本集团对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的，应计提减值准备，确认减值损失。

本集团对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的，应计提减值准备，确认减值损失。

(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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 100 万元以上（含）或/且占应收款项账面余额 10% 以上的款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：应收关联方款项	其他方法
组合 2：保证金及押金	其他方法
组合 3：账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例



1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 1：应收关联方款项		
组合 2：保证金及押金		

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款
坏账准备的计提方法	将应收款项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

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、发出商品、库存商品和系统集成项目等。

库存商品包含本公司已入库的电视剧产成品之实际成本。

### 2. 发出存货的计价方法

- （1）采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认。
- （2）非为单项业务单独采购的存货，按加权平均法确认。

### 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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：波动超过30%。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 14、长期股权投资

### 1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2.后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4.长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	8	3、10	12.13、11.25
运输设备	年限平均法	5、8	3、10	19.4、18、11.25
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	3、5	3、5、10	32.33、18、19

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产按取得时成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
管理系统软件	2-10
商标使用权	8-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本集团在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。截至资产负债表日，本集团无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

本集团划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

## 22、长期资产减值

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2.本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团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；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### 1. 销售商品收入



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。

## 2.让渡资产使用权及其增值服务收入

在让渡资产使用权及增值服务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权及增值服务收入的实现。让渡资产使用权及增值服务收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。如果合同或协议规定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，视同销售该项资产一次性确认收入；按时间比例为基础确定的让渡资产使用权及增值服务收入在协议有效期内按直线法确认。如果有关合同或协议包含若干可单独分辨的组成部分，则先将合同或协议总金额按某种合理的方法分配至每个组成部分。当每个组成部分满足上述收入确认条件时，确认其对应的收入金额。

## 3.系统集成收入

系统集成主要是指机电一体化、动态仿真、机械结构以及多媒体产品的技术开发及系统集成项目。公司直接采购或自制硬件、软件、特技系统、影片系统等并进行安装、调试和销售。

在系统集成项目中，为使设备达到客户要求的可使用状态，公司需要提供设备调试、布线等服务，由于用户需要的是整套可使用的设备而非单独采购这些服务，因此这些服务的金额通常只占合同总金额很小的部分且无法与软硬件采购分离出来单独向用户提供。根据集成业务的上述特点，系统集成项目本质上属于销售商品，附带的服务只是为了使销售的商品达到预计可使用状态而必须提供的简单劳务。系统集成企业在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认收入。

本集团根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软件产品主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、经买方确认，相关成本能够可靠计量时，确认收入。对于周期较长（项目周期1年以上）的系统集成项目，本集团采用完工百分比法确认当期收入。

## 4.影片制作收入

在已将所制作的影片产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该影片实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认影片销售收入的实现。

## 5.设计费收入

按照合同的约定提供设计方案，该方案经买方验收并收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，若以固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则应当按照实际收到的金额计量。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4.本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：  
（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本集团为出租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的

股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

#### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%
营业税	5%	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳艾特凡斯智能科技有限公司、华夏视觉（天津）信息技术有限公司	12.5%
华盖创意（天津）视讯科技有限公司、汉华易美（天津）图像技术有限公司	15%
视觉中国（文化）发展股份有限公司、常州远东文化产业有限公司、华夏视觉（北京）信息技术有限公司、华盖创意（北	25%

京) 图像有限公司、华盖创意天津图像有限公司、北京汉华易美图像技术有限公司、东星（天津）视讯科技有限公司、广东视觉无限文化科技有限公司	
---	--

## 2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）的规定，深圳艾特凡斯智能科技有限公司于2012年3月30日取得了由深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，并取得深圳市蛇口地方税务局税务事项通知书深地税蛇备〔2012〕350号文件，自开始获利年度起，企业所得税享受两免三减半。2013年为免税第二年，本期执行12.5%的所得税税率。

(2) 根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》规定，华盖创意（北京）图像技术有限公司为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并经北京市海淀区国家税务局（GR201211000546）批准，自2012年1月1日至2014年12月31日执行15%的企业所得税税率。

(3) 根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》规定，北京汉华易美图片有限公司为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并经北京市朝阳区国家税务局朝备减免(2013)16300060号批准，自2012年1月1日至2014年12月31日执行15%的企业所得税税率。

(4) 根据《财政部、国家税务总局进一步鼓励软件产业和集成电路发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的规定，华夏视觉（天津）信息技术有限公司于2014年4月30日取得了由天津市经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，并经天津市武清区国家税务局备案，自开始获利年度起，软件开发及技术服务所得享受两免三减半的企业所得税优惠。2013年和2014年为免税年度。

(5) 2014年10月21日华盖创意（天津）视讯科技有限公司和汉华易美（天津）图像技术有限公司获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，公司按15%的企业所得税税率计提本年度所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,770.12	20,000.00
银行存款	209,302,597.88	259,525,336.56
其他货币资金		24,010,000.00
合计	209,322,368.00	283,555,336.56

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	200,000.00
合计	1,000,000.00	200,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,748,138.35	100.00%	7,933,107.40	4.34%	174,815,030.95	155,308,741.65	100.00%	4,655,697.74	3.00%	150,653,043.91
合计	182,748,138.35	100.00%	7,933,107.40	4.34%	174,815,030.95	155,308,741.65	100.00%	4,655,697.74	3.00%	150,653,043.91

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	134,023,187.05	1,222,977.36	0.91%
1 年以内小计	134,023,187.05	1,222,977.36	0.91%
1 至 2 年	23,213,726.62	2,437,788.41	10.50%
2 至 3 年	24,477,881.44	3,337,448.40	13.63%
3 年以上	1,033,343.23	797,093.23	77.14%
合计	182,748,138.34	7,795,307.40	4.27%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,272,071.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 30,950.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
零星客户	图片使用费	998,456.54	预计无法收回	内部会议审批	否
合计	--	998,456.54	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
宿迁市湖滨新城投资开发有限公司	13,686,240.00	2-3年	7.49	1,368,624.00
九江民生文化旅游发展有限公司	8,172,167.00	1-2年	4.47	408,608.35
常州嬉戏谷智能科技产业有限公司	6,628,350.00	2-3年	3.63	662,835.00
烟台荣昌制药股份有限公司	5,786,336.00	1年以内	3.17	57,863.36
广东红牛维他命饮料有限公司	4,638,000.00	1年以内	2.54	46,380.00
合计	38,911,093.00		21.29	2,544,310.71

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,141,833.76	42.66%	18,393,980.75	83.63%
1至2年	6,000,000.00	35.84%	3,600,000.00	16.37%
2至3年	3,600,000.00	21.50%		
合计	16,741,833.76	--	21,993,980.75	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	未结算原因
重庆笛女阿瑞斯广告文化传播有限公司	6,000,000.00	1-2年	项目尚未完毕
上海金天地影视文化有限公司	3,600,000.00	2-3年	项目尚未完毕
广东昱嘉华讯科技发展有限公司	2,299,900.00	1年以内	项目尚未完毕
北京国枫凯文律师事务所	1,509,433.97	1年以内	项目尚未完毕
国元证券股份有限公司	1,000,000.00	1年以内	项目尚未完毕
合计	14,409,333.97		

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：



## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	14.37%			3,000,000.00	3,000,000.00	24.16%			3,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,883,907.99	85.63%	224,385.53	1.25%	17,659,522.46	9,415,446.48	75.84%	127,171.78	1.35%	9,288,274.70
合计	20,883,907.99	100.00%	224,385.53	1.07%	20,659,522.46	12,415,446.48	100.00%	127,171.78	1.02%	12,288,274.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市新世纪房地产开发有限公司	3,000,000.00			
合计	3,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,303,473.06	122,225.56	0.92%
1 至 2 年	580,118.52	29,050.93	5.01%
2 至 3 年	110,162.68	14,409.94	13.08%
3 年以上	170,708.68	58,699.10	34.39%
合计	14,164,462.94	224,385.53	

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末余额	坏账准备 期末余额	计提比例 (%)	计提理由
保证金及押金	3,719,445.05			视觉内容与整合营销保证金及房租物 业押金发生坏账的可能性极小
<b>合计</b>	<b>3,719,445.05</b>			

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 86,922.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 86,922.26 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,719,445.05	6,650,886.55
拆迁补偿款	3,000,000.00	3,000,000.00
借款及备用金	14,164,462.94	2,764,559.93
<b>合计</b>	<b>20,883,907.99</b>	<b>12,415,446.48</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
常州市新世纪房地产开发有限公司	拆迁补偿款	3,000,000.00	1 年以内	14.37%	
北京京城电通投资管理有限责任公司	房租押金	1,278,472.68	1 年以内	6.12%	
浙江横店影视城有限公司	投标保证金	1,000,000.00	2 年以内	4.79%	27,500.00
北京国际影视交流促进中心	投标保证金	750,625.60	1 年以内	3.59%	
万达儿童娱乐有限公司	投标保证金	419,019.86	1 年以内	2.01%	2,095.10
合计	--	6,448,118.14	--	30.88%	29,595.10

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,880,946.39		1,880,946.39	1,924,018.72		1,924,018.72
在产品	9,455,692.10		9,455,692.10	4,977,153.98		4,977,153.98
库存商品	1,065,609.85		1,065,609.85	1,065,610.00		1,065,610.00
合计	12,402,248.34		12,402,248.34	7,966,782.70		7,966,782.70

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊房租费	1,028,669.54	904,491.03
网络宽带费及其他	650,617.07	604,632.07
合计	1,679,286.61	1,509,123.10

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的	22,000,000.00		22,000,000.00			

1.北京华盖映月影视文化投资合伙企业	12,000,000.00		12,000,000.00			
2.常州合一科文投资合伙企业	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	22,000,000.00		22,000,000.00			

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京华盖映月影视文化投资合伙企业		12,000,000.00		12,000,000.00					8.00%	
常州合一科文投资合伙企业		10,000,000.00		10,000,000.00					21.98%	
合计		22,000,000.00		22,000,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	办公设备	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,653,963.06	8,444,894.94	92,104.27	1,127,875.90	2,756,389.97	16,075,228.14
2.本期增加金额	389,276.91	1,514,436.63				1,907,228.92
(1) 购置	389,276.91	1,514,436.63				1,907,228.92
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					3,799.00	3,799.00
(1) 处置或报废					3,799.00	3,799.00
4.期末余额	4,043,239.97	9,959,331.57	92,104.27	1,127,875.90	2,756,106.35	17,978,658.06
二、累计折旧						
1.期初余额	1,899,078.56	1,899,078.56	24,801.03	594,643.89	1,780,959.34	8,305,805.22

2.本期增加金额	319,847.22	865,412.75	7,987.38	96,508.98	266,128.46	1,555,884.79
（1）计提	319,847.22	865,412.75	7,987.38	96,508.98	266,128.46	1,555,884.79
3.本期减少金额					1,286.92	1,286.92
（1）处置或报废					1,286.92	1,286.92
4.期末余额	2,218,925.78	4,871,735.15	32,788.41	691,152.87	2,045,800.88	9,860,403.09
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,824,314.19	5,087,596.42	59,315.86	436,723.03	710,305.47	8,118,254.97
2.期初账面价值	1,754,884.50	4,438,572.54	67,303.24	533,232.01	975,430.63	7,769,422.92

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------



**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理系统软件	商标使用权	Chinese Web	合计
一、账面原值							
1.期初余额				2,280,557.93	1,870,967.74	324,000.00	4,475,525.67
2.本期增加金额				112,820.50			112,820.50
（1）购置				112,820.50			112,820.50
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额				2,393,378.44	1,870,967.74	324,000.00	4,588,346.18

额							
二、累计摊销							
1.期初余额				1,347,599.22	516,129.04	324,000.00	2,187,728.26
2.本期增加金额				121,795.54	129,032.26		250,827.80
(1) 计提				121,795.54	129,032.26		250,827.80
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				1,469,394.76	645,161.30	324,000.00	2,438,556.06
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				923,983.68	1,225,806.44		2,149,790.12
2.期初账面价值				932,958.71	1,354,838.70		2,287,797.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**26、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
“以图搜图” 管理软件 V1.0		3,115,238.57						3,115,238.57
“统一通行 证”系统 V1.0		1,862,174.20						1,862,174.20
合计		4,977,412.77						4,977,412.77

其他说明

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

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
非同一控制企业 合并收购东星视 讯	90,601,733.37					90,601,733.37
发行股份购买资 产构成反向购买	924,317,158.51					924,317,158.51
合计	1,014,918,891.88					1,014,918,891.88

**(2) 商誉减值准备**

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,379,725.95	90,408.80	459,492.39		2,010,642.36
合计	2,379,725.95	90,408.80	459,492.39		2,010,642.36

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,814,261.50	351,782.69	1,568,051.98	196,006.50
应付职工薪酬	4,936,542.02	804,204.77	3,945,448.36	986,362.09
合计	7,750,803.52	1,155,987.46	5,513,500.34	1,182,368.59

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并产生的无形资产	1,225,806.44	306,451.61	1,354,838.70	338,709.68
合计	1,225,806.44	306,451.61	1,354,838.70	338,709.68

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,155,987.46		1,182,368.59
递延所得税负债		306,451.61		338,709.68

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	80,000,000.00	17,000,000.00
合计	80,000,000.00	17,000,000.00

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	41,758,521.30	47,385,674.61
合计	41,758,521.30	47,385,674.61

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	61,808,561.37	45,248,350.09
合计	61,808,561.37	45,248,350.09

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,831,700.41	37,817,152.45	38,042,693.38	7,606,159.48
二、离职后福利-设定提存计划		3,121,901.88	3,121,901.88	
合计	7,831,700.41	40,939,054.33	41,164,595.26	7,606,159.48

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,831,700.41	32,512,476.07	32,738,017.00	7,606,159.48
2、职工福利费		1,814,504.79	1,814,504.79	
3、社会保险费		1,651,734.41	1,651,734.41	
其中：医疗保险费		1,449,918.50	1,449,918.50	
工伤保险费		76,485.41	76,485.41	
生育保险费		125,330.50	125,330.50	
4、住房公积金		1,663,257.24	1,663,257.24	
5、工会经费和职工教育经费		175,179.94	175,179.94	
合计	7,831,700.41	37,817,152.45	38,042,693.38	7,606,159.48

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,950,426.55	2,950,426.55	
2、失业保险费		171,475.33	171,475.33	
合计		3,121,901.88	3,121,901.88	

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元



项目	期末余额	期初余额
增值税	2,835,922.56	6,492,933.02
营业税	-121,688.37	-143,303.44
企业所得税	21,537,240.67	16,196,921.36
个人所得税	572,244.47	519,307.67
城市维护建设税	730,441.85	669,294.72
教育费附加	521,744.16	478,067.74
其他	213,114.43	163,215.62
合计	26,289,019.77	24,376,436.69

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,035,416.15	15,923,579.06
合计	6,035,416.15	15,923,579.06

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,937.50		27,375.00	4,562.50	
合计	31,937.50		27,375.00	4,562.50	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
360度全景式3D仿真系统项目	31,937.50		27,375.00		4,562.50	与资产相关
合计	31,937.50		27,375.00		4,562.50	--

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,302,195.00						43,302,195.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	62,609,329.56	4,377,811.03	5,741,200.00	61,245,940.59
模拟发行股份调整	1,005,383,192.86			1,005,383,192.86
合计	1,067,992,522.42	4,377,811.03	5,741,200.00	1,066,629,133.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	--------------	----	------	-------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	500,000.00			500,000.00
合计	500,000.00			500,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	246,928,427.47	105,159,936.72
调整后期初未分配利润	246,928,427.47	105,159,936.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,852,056.95	43,508,456.06
期末未分配利润	294,780,484.42	148,668,392.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	202,060,889.06	89,213,691.56	186,864,072.96	85,554,575.19

合计	202,060,889.06	89,213,691.56	186,864,072.96	85,554,575.19
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	51,473.16	308,078.82
城市维护建设税	686,756.99	521,871.34
教育费附加	490,707.58	238,956.89
其他	74,856.75	192,323.97
合计	1,303,794.48	1,261,231.02

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	13,989,151.90	10,754,291.60
市场推广费	1,312,799.77	1,115,363.73
差旅费	1,185,335.78	766,719.33
业务招待费	367,684.58	353,676.04
服务费及其他	268,588.86	237,273.02
合计	17,123,560.89	13,227,323.72

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	19,926,054.53	13,305,612.10
租赁费	4,550,438.21	4,389,931.49
办公费	2,653,384.97	2,702,214.41
折旧费及摊销费	1,752,364.72	1,551,838.34
服务费	2,180,563.12	1,045,772.53
差旅费	809,506.69	1,295,830.87
其他	842,815.93	1,177,802.16
合计	32,715,128.17	25,469,001.90

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,149,415.75	-332,904.79
手续费支出	154,223.72	131,961.93
汇兑损益	366,845.09	405,304.45
合计	-1,628,346.94	204,361.59

其他说明：

## 66、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	4,359,146.38	2,939,960.35
合计	4,359,146.38	2,939,960.35

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-136,175.49
合计		-136,175.49

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		266,301.38
合计		266,301.38

其他说明：

## 69、营业外收入

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
其中：固定资产处置利得		4,238.03	
政府补助	2,277,375.00	103,687.50	
其他		200.19	
合计	2,277,375.00	108,125.72	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南山区财政局房租补贴		90,000.00	与收益相关
科技部科技型中小企业技术创新基金-全景式 3D 仿真系统	27,375.00	13,687.50	与资产相关
天津武清区财政局统计扶持资金	50,000.00		与收益相关
2014 年新增销售收入 2000 万元以上服务业企业扶持资金	100,000.00		与收益相关
新认定高新企资助	400,000.00		与收益相关
原创插画设计交易平台研发补助	1,700,000.00		与收益相关
合计	2,277,375.00	103,687.50	--

其他说明：

## 70、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
其他	15,979.37	3,237.35	
合计	15,979.37	3,237.35	

其他说明：

重开发票税金

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	14,084,711.95	12,217,070.93
递延所得税费用	26,381.13	-2,161.03
合计	14,111,093.08	12,214,909.90

## （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	61,235,310.15
所得税费用	14,111,093.08

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	32,827,207.04	122,136,723.79
利息收入	1,378,583.83	332,904.79
政府补助	2,250,000.00	90,000.00
其他		200.19
合计	36,455,790.87	122,559,828.77

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	本期发生额	上期发生额
付现的费用	20,510,047.71	13,084,583.58
支付往来款	17,528,636.48	11,305,670.84
银行手续费	261,945.74	131,961.93
其他		3,237.35
合计	38,300,629.93	24,525,453.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资意向款	10,160,273.98	
远东股份购买日持有的现金及现金等价物余额		30,976,711.28
合计	10,160,273.98	30,976,711.28

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资意向金	10,000,000.00	
预付投资款	48,600,000.00	117,000,000.00
支付或有对价	7,500,000.00	
合计	66,100,000.00	117,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票费用		30,825,236.74
合计		30,825,236.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	47,124,217.07	46,227,723.55
加：资产减值准备	4,359,146.38	2,939,960.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,555,884.79	1,073,861.05
无形资产摊销	250,827.80	242,090.20
长期待摊费用摊销	459,492.39	435,501.92
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）		-4,238.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		136,175.49
财务费用（收益以“-”号填列）		-41.53
投资损失（收益以“-”号填列）		-266,301.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	26,381.13	30,097.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-32,258.07	-32,258.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,435,465.64	14,409,170.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,485,748.69	77,911,464.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,731,937.21	-20,823,157.38
其他	24,010,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	54,564,414.37	122,280,048.66
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	209,322,368.00	216,014,779.29
减：现金等价物的期初余额	259,545,336.57	120,327,887.60
现金及现金等价物净增加额	-50,222,968.57	95,686,891.69

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	19,770.12	20,000.00
可随时用于支付的银行存款	209,302,597.88	259,525,336.56
二、现金等价物	209,322,368.00	259,545,336.57
三、期末现金及现金等价物余额	209,322,367.99	259,545,336.56

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,443.00
其中：美元	726.74	6.1136	4,443.00

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

2015年2月3日，常州远东文化产业有限公司出资设立视觉中国香港有限公司，新设公司注册地址为香港中环，认缴注册资本1港币。

2015年2月3日，华夏视觉（天津）信息技术有限公司出资设立视觉中国集团控股有限公司，新设公司注册地址为英国维京群岛，认缴注册资本1港币。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州远东文化产业有限公司	常州市	常州市	文化及娱乐产品的技术开发，动画网络游戏的技术开发，互联网网络传播、互联网网络游戏及娱乐的技术开发，移动通讯网络游戏及娱乐的技术开发，广播影视网影视娱乐的技术开发，物业管理，房屋租赁。	100.00%		设立
华盖创意（天津）图像技术有限公司	北京市	天津市	图像处理软件技术开发、咨询、转让，图像设计，企业形象策划。	100.00%		设立



			(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理。)			
华夏视觉(天津)信息技术有限公司	北京市	天津市	电子信息开发, 计算机软件技术开发、咨询、转让, 计算机软件及辅助设备批发兼零售, 投资咨询, 企业管理咨询。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理。)	100.00%		设立
华盖创意(北京)图像技术有限公司	北京市	北京市	第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)(互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务)(电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2018 年 11 月 28 日); 制作、发行动画片、专题片、电视综艺, 不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目(广播电视节目制作经营许可证有效期至 2016 年 01 月 17	100.00%		同一控制下合并

			日); 利用信息网络经营音乐娱乐产品(网络文化经营许可证有效期至 2016 年 10 月 14 日)。开发、生产媒体资产管理软件及图像处理软件; 图像制作; 提供技术服务、技术咨询; 版权代理; 销售自产产品。			
华盖创意(天津)视讯科技有限公司	北京市	天津市	广播电视传输技术开发、咨询服务, 版权代理, 计算机图文设计、制作, 第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)业务覆盖范围: 互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容(有效期至 2018 年 7 月 2 日), 电视剧、专题、综艺、动画等节目制作、发行(有效期至 2015 年 4 月 1 日), 动漫(画)产品经营(有效期至 2016 年 12 月 1 日), 从事广告业务。	100.00%		同一控制下合并
汉华易美(天津)图像技术有限公司	北京市	天津市	图像处理软件的技术开发、技术咨询、技术转让,	100.00%		同一控制下合并

司			摄影服务，计算机图文设计，展览展示服务，组织文化艺术交流活动（演出除外），计算机及辅助设备、计算机软件批发兼零售，货物进出口（国家法律法规禁止的除外），第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）业务覆盖范围：互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容（有效期至 2018 年 7 月 30 日），电视剧、专题、综艺、动画等节目制作、发行（有效期至 2015 年 4 月 1 日），音乐娱乐产品经营（有效期至 2016 年 12 月 1 日），从事广告业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
华夏视觉（北京）图像技术有限公司	北京市	北京市	研发、生产媒体资产管理软件及图像处理软件；提供技术咨询、技术服务；图像制作；销售自产	100.00%		非同一控制下合并

			产品；版权代理； 货物进出口。			
北京汉华易美图片有限公司	北京市	北京市	第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)(互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务)(电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2019 年 07 月 09 日)；制作，发行动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目(广播电视节目制作许可证有效期至 2015 年 05 月 29 日)；利用信息网络经营艺术品、动漫产品(网络文化经营许可证有效期至 2016 年 05 月 12 日)；第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)(互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务)(互联网信息服务增值电信业务经营许可证有效期至 2019 年 07 月 09	100.00%		非同一控制下合并

			日)。摄影、扩印服务；电脑图文设计；技术推广服务；承办展览展示；组织文化艺术交流活动（不含演出）；货物进出口；销售计算机、软件及辅助设备；版权贸易。			
东星（天津）视讯科技有限公司	北京市	北京市	视频制作、电子传输技术开发、咨询，计算机软件技术开发，第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）业务覆盖范围：互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容（有效期至 2018 年 7 月 30 日），电视剧、专题、综艺、动画节目制作、发行（有效期至 2015 年 4 月 1 日），音乐娱乐产品经营（有效期至 2016 年 12 月 1 日），从事广告业务。	100.00%		非同一控制下合并
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	深圳市	深圳市	智能控制人机交互软件的技术开发；机电一体化、动态仿真、机械结构以及多媒体产品的技术开发	66.50%		非同一控制下合并

			及系统集成；动漫设计；计算机软硬件的技术开发与销售；机电一体化设备的生产（仅限分支机构生产）与销售；建筑装饰装修工程的设计与施工。^大型游乐设施的安装、改造、维修			
广东视觉无限文化科技有限公司	广州市	广州市	网络技术的研究、开发；科技信息咨询服务；摄影服务；照片扩印及处理服务；计算机技术开发、技术服务；贸易咨询服务；投资咨询服务；版权服务；货物进出口（专营专控商品除外）；信息系统集成服务；数字动漫制作；游戏软件设计制作；文化艺术咨询服务；会议及展览服务；通讯设备及配套设备批发；电子产品批发；五金产品批发；化工产品零售（危险化学品除外）	62.96%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	33.50%	33.50	-1,865,413.18	11,198,395.28
广东视觉无限文化科技有限公司	37.04%		1,137,573.30	11,732,369.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	68,316,027.88	1,934,314.47	70,250,342.35	36,817,734.23	4,562.50	36,822,296.73	87,849,661.49	2,173,155.38	90,022,816.87	51,232,472.24	31,937.50	51,264,409.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	7,082,510.21	-5,330,361.51	-5,330,361.51	16,131,915.52	42,920,686.40	1,363,747.63	1,363,747.63	-7,108,513.85
广东视觉无限文化科技有限公司	13,378,640.78	3,071,202.22	3,071,202.22	-5,536,187.42				

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

艾特凡斯少数股东1-3月持股及表决权比例为49%，4-6月持股及表决权比例为33.5%，系视觉中国于3月23日购买少数股东股权155万所致。本公司持有本公司子公司艾特凡斯持股比例变更为66.50%。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	1,550,000.00
--现金	1,550,000.00
购买成本/处置对价合计	1,550,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,927,811.03
差额	-4,377,811.03
其中：调整资本公积	-4,377,811.03

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
常州永东服饰洗水有限公司	常州	常州	服饰制造、洗水及后加工整理	41.57%		已被吊销执照

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额



--	--	--

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

单位：元

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	209,322,368.00	283,555,336.56
应收票据	1,000,000.00	200,000.00
应收账款	174,815,030.95	150,653,043.91
其他应收款	20,659,522.46	12,288,274.70
合计	<u>405,796,921.41</u>	<u>446,696,655.17</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元

金融负债项目	期末余额	期初余额
应付账款	41,758,521.30	47,385,674.61
其他应付款	6,035,416.15	15,923,579.06
合计	<u>47,793,937.45</u>	<u>63,309,253.67</u>

### 2.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本集团已根据实际情况制定了信用政策，按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析以对应收款项余额进行持续监控，确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大

客户的应收款占本集团应收款项总额的21.29%。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。如附注十三，于2015年6月30日本集团没有对外提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

### 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
货币资金	199,718,368.00		9,604,000.00		209,322,368.00
应收票据	1,000,000.00				1,000,000.00
应收账款	174,815,030.95				174,815,030.95
其他应收款	20,659,522.46				20,659,522.46
<b>合计</b>	<b>396,192,921.41</b>		<b>9,604,000.00</b>		<b>405,796,921.41</b>
金融负债项目					
应付账款	41,758,521.30				41,758,521.30
其他应付款	6,035,416.15				6,035,416.15
<b>合计</b>	<b>47,793,937.45</b>				<b>47,793,937.45</b>

(续上表)

金融资产项目	期初余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
货币资金	273,951,336.56		9,604,000.00		283,555,336.56
应收票据	200,000.00				200,000.00
应收账款	150,653,043.91				150,653,043.91
其他应收款	12,288,274.70				12,288,274.70
<b>合计</b>	<b>437,092,655.17</b>		<b>9,604,000.00</b>		<b>446,696,655.17</b>
金融负债项目					
应付账款	47,385,674.61				47,385,674.61
其他应付款	15,923,579.06				15,923,579.06
<b>合计</b>	<b>63,309,253.67</b>				<b>63,309,253.67</b>

### 4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团未面临市场利率变动的风险。

## （2）汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团未面临外汇变动风险。

## （3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2015年6月30日，本集团未持有暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是十名一致行动人。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
优力易美（北京）信息技术有限公司	受同一方控制
优力易美(天津)信息技术有限公司	受同一方控制

VisualChinaHoldingLimited	受同一方控制
UnisunImageGroupLimited	受同一方控制
VisualChinaGroupLimited	受同一方控制
中国智能交通系统（控股）有限公司及子公司	受 10 名一致行动人中数人控制
世纪乐知（北京）网络技术有限公司	受 10 名一致行动人之一人控制
CSDNHoldingLimited	受 10 名一致行动人之一人控制
CSDNGroupLimited	受 10 名一致行动人之一人控制
SkyPearlHoldingsLimited	受 10 名一致行动人之一人控制
北京百联优力科技有限公司	受 10 名一致行动人之一人控制
YYInc. 及子公司	受 10 名一致行动人之一人控制
百联和力（北京）投资有限公司	受 10 名一致行动人之一人控制
TechnoGiantLimited(BVI)	受 10 名一致行动人之一人控制
重庆美仑道路沥青工程有限公司	受 10 名一致行动人之一人控制
源创易通（北京）科技有限公司	受 10 名一致行动人之一人控制
BestPartnersDevelopmentsLimited	受 10 名一致行动人中数人控制
ChinaITSCoLtd	受 10 名一致行动人中数人控制
FinoTrust	受 10 名一致行动人中数人控制
百联优力（北京）投资有限公司	受 10 名一致行动人中数人控制
广西百联优力计算机有限公司	受 10 名一致行动人中数人控制
FinoInvestmentsLimited	受 10 名一致行动人中数人控制
KangYangHoldings	受 10 名一致行动人中数人控制
PrideSpiritCompanyLimited	受 10 名一致行动人中数人控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用



### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2008年4月28日本公司与常州市新世纪房地产开发有限公司（以下简称“新世纪公司”）签订一份《补偿协议书》，就本公司位于紫荆东路宿舍楼拆迁事宜进行了约定，协议书第一条约定：“远东股份同意新世纪公司因荆川小区续建工程推进需拆除远东股份的两幢宿舍楼约6230平方米并让出紫荆东路南侧相应的租赁土地。新世纪公司同意补偿远东股份人民币共计捌佰万元整（其中现金伍佰万元整，二层商业用房折合人民币叁佰万元整）。”协议书第二条第三项约定：“新世纪公司作为补偿提供给远东股份的二层商业用房折价人民币叁佰万元整，二层商业用房按5500元/平方米计价，商业用房坐落于荆川里续建小区，具体位置由远东股份选定，面积按实计算。”协议书第七条约定：“本协议生效后，双方不得违约，如违约，由违约方承担违约责任。违约金按本协议总金额的5%计算。”2010年1月10日新世纪公司向本公司出具一份《说明》：“新世纪公司开发的荆川里续建1号房（远东股份集团公司房屋）将于2010年3月开工，竣工交付日期为2012年12月底。”协议签订后新世纪公司支付了伍佰万元的现金补偿款，但至今仍未将商业用房交付给本公司。

2014年1月6日本公司已经向常州市钟楼区人民法院提起诉讼，请求法院判令新世纪公司向本公司交付位于荆川里续建小区的商业用房并支付违约金肆拾万元，2014年1月13日法院正式立案。2014年1月22日，公司向法院提起财产保全的申请。2014年1月27日，法院对被告住所地常州市天宁区浦前北路10号的房产采取了财产保全措施。2014年2月27日，法院首次开庭审理了此案。2014年5月28日，公司变更了诉讼请求，要求由被告赔偿本公司所遭受的经济损失人民币600万元。2014年8月8日，钟楼法院再次开庭审理了此案，2014年9月18日，钟楼法院作出“（2014）钟民初字第00209号”民事判决，判决解除双方于2008年4月28日签订的《补偿协议书》，并由被告常州市新世纪房地产开发有限公司赔偿本公司520万元。一审判决后，被告向常州市中级人民法院提起上诉，但未在规定时间内交纳上诉案件受理费。2014年11月7日，常州市中级人民法院作出“（2014）常诉字第00169号”民事裁定，裁定：“本案按自动撤回上诉处理，原审判决即发生法律效力，本裁定为终审裁定。”现一审判决已发生法律效力，案件正在执行阶段。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据贵公司于2014年8月25日召开的第七届董事会第二十七次会议和2014年9月19日召开的2014年第二次临时股东大会、2015年1月13日召开的第七届董事会第三十一次会议和2015年1月29日召开的2015年第一次临时股东大会、2015年5月5日召开的第七届董事会第三十四次会议通过的发行人民币普通股股票决议，并经中国证券监督管理委员会于2015年6月12日出具的《关于核准视觉（中国）文化发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1230号）文件核准，贵公司非公开发行30,590,700股人民币普通股股票。贵公司原注册资本为人民币669,986,736.00元，根据修改后的章程，贵公司拟申请增加注册资本人民币30,590,700.00元，变更后的注册资本为人民币700,577,436.00元。根据中国工商银行合肥市四牌楼支行提供的银行进账单及询证函，截至2015年7月7日止，投资者已缴入国元证券股份有限公司在中国工商银行合肥市四牌楼支行开立的1302010129027337785号账户的申购资金总额为人民币579,999,672.00元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1) 主营业务对外交易收入

单位：元

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
视觉内容与整合营销	194,104,592.44	83,771,875.67	143,943,386.56	54,026,429.70
数字娱乐视觉解决方案	7,956,296.62	5,441,815.89	42,920,686.40	31,528,145.49
合计	202,060,889.06	89,213,691.56	186,864,072.96	85,554,575.19

2) 本集团的对外交易收入几乎全部系来自于中国地区。

3) 对主要客户的依赖程度

本集团本期不存在业务来源于单一客户的收入占本集团总收入超过10%的客户。

## 8、其他

### 股东股权质押事项

2014年6月6日，股东廖道训将其持有的本公司2,000万股有限售条件股票进行了质押，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续。该部分股票占公司总股本的2.99%，占其个人持有公司股份的22.43%。

2014年6月6日，股东吴玉瑞将其持有的本公司2,000万股有限售条件股票进行了质押，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续；2015年1月19日，吴玉瑞将其所持有的本公司1,610万股有限售条件股票进行了质押，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。吴玉瑞共持有公司股票8,916.129万股，占公司总股本的13.31%，其中质押股票3,610万股，占公司总股本的5.39%，占其个人所持公司股份的40.49%。

2014年6月13日，股东黄厄文将其持有的本公司5,000万股有限售条件股票质押给国元证券股份有限公司，并于2015年6月3日办理了该2,000万股解除股权质押手续；2015年6月4日，黄厄文将其持有的本公司1000万股有限售条件股权质押给华泰证券股份有限公司，并办理了股权质押登记手续。截至本期末，黄厄文质押股票4000万股，占公司总股本的5.97%，占其个人持有公司股份的66.51%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	45.94%			3,000,000.00	3,000,000.00	8.66%			3,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,530,471.54	54.06%	17,652.35	0.50%	3,512,819.19	31,656,586.53	91.34%	206,724.64	0.65%	31,449,861.89
合计	6,530,471.54	100.00%	17,652.35	0.50%	6,512,819.19	34,656,586.53	100.00%	206,724.64	0.65%	34,449,861.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市新世纪房地产开发有限公司	3,000,000.00			
合计	3,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,530,471.54	17,652.35	0.50%
合计	3,530,471.54	17,652.35	0.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 192,171.14 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	1,709,129.42	29,641,493.50
拆迁补偿款	3,000,000.00	3,000,000.00
投标保证金	66,735.00	2,000,000.00
借款备用金	1,754,607.12	15,093.03
合计	6,530,471.54	34,656,586.53

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
常州市新世纪房地产开发有限公司	拆迁补偿款	3,000,000.00	3 年以上	45.94%	
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	内部往来款	1,089,359.32	1 年以内	16.68%	5,446.80
视觉社区	借款备用金	837,606.60	1 年以内	12.83%	4,188.03
华盖创意（天津）视讯科技有限公司	内部往来款	616,671.27	1 年以内	9.44%	3,083.36
四川国际招标有限责任公司	投标保证金	30,000.00	1 年以内	0.46%	150.00
合计	--	5,573,637.19	--	85.35%	12,868.19

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,614,454,779.29		2,614,454,779.29	2,573,904,779.29		2,573,904,779.29
对联营、合营企业投资	1,567,670.29	1,567,670.29		1,567,670.29	1,567,670.29	
合计	2,616,022,449.58	1,567,670.29	2,614,454,779.29	2,575,472,449.58	1,567,670.29	2,573,904,779.29

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京汉华易美图片有限公司	1,325,570,000.00			1,325,570,000.00		
华夏视觉（北京）图像技术有限公司	1,205,560,000.00			1,205,560,000.00		
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	31,774,779.29	1,550,000.00		33,324,779.29		
常州远东文化产业有限公司	11,000,000.00	39,000,000.00		50,000,000.00		
合计	2,573,904,779.29	40,550,000.00		2,614,454,779.29		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
常州永东服饰洗水有限公司	1,567,670.29									1,567,670.29	1,567,670.29
小计	1,567,670									1,567,670	1,567,670



	.29									.29	.29
合计	1,567,670									1,567,670	1,567,670
	.29									.29	.29

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务			108,940.50	
合计			108,940.50	

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		1,464,657.54
合计		1,464,657.54

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,277,375.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,979.37	
减：所得税影响额	513,524.97	
合计	1,747,870.66	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.46%	0.0714	0.0714
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34%	0.0688	0.0688

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2015年半年度报告文本原件。
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

视觉（中国）文化发展股份有限公司  
二〇一五年八月二十八日