



北京捷成世纪科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人徐子泉、主管会计工作负责人庄兵及会计机构负责人(会计主管人员)许艳燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	10
第五节 股份变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第七节 财务报告.....	16
第八节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或捷成世纪	指	北京捷成世纪科技股份有限公司
冠华荣信	指	北京冠华荣信系统工程股份有限公司
华晨影视	指	广东华晨影视舞台专业工程有限公司
极地信息	指	北京极地信息技术有限公司
捷成优联	指	成都捷成优联信息技术有限公司
中传设计院	指	北京中传广视工程设计院有限公司
捷成数码	指	北京捷成世纪数码科技有限公司
捷成江苏	指	北京捷成世纪科技发展江苏有限公司
成都捷成	指	成都捷成世纪科技有限公司
捷成武汉	指	捷成世纪武汉科技发展有限公司
广西影捷	指	广西影捷文化发展有限责任公司
博威康	指	北京博威康技术有限公司
华视网聚	指	捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司
安信华	指	北京安信华科技有限公司
中映高清	指	北京中映高清科技有限公司
贝尔信	指	深圳市贝尔信智能系统有限公司
广西中马	指	广西中马钦州产业园区捷成通信基础设施投资有限公司
中视精彩	指	北京中视精彩影视文化有限公司
瑞吉祥	指	东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司
星纪元	指	星纪元影视文化传媒有限公司
AT 公司	指	AURO TECHNOLOGIES NV 公司
中喜合力	指	北京中喜合力文化传媒有限公司
新奥特云视	指	北京新奥特云视科技有限公司
世优科技	指	世优（北京）科技有限公司
文化集团	指	捷成世纪文化集团产业有限公司
宏禧聚信	指	深圳市宏禧聚信广告有限公司
控股股东、实际控制人	指	徐子泉先生

元	指	人民币元
公司章程	指	北京捷成世纪科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2016 年 1-6 月
近三年、最近三年	指	2013 年度、2014 年度、2015 年度

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	捷成股份	股票代码	300182
公司的中文名称	北京捷成世纪科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	捷成世纪		
公司的外文名称（如有）	Beijing Jetsen Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jetsen		
公司的法定代表人	徐子泉		
注册地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室		
注册地址的邮政编码	100191		
办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室		
办公地址的邮政编码	100191		
公司国际互联网网址	www.jetsen.com.cn		
电子信箱	jetsen@jetsen.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庄兵	袁芳
联系地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室
电话	010-82330868	010-82330868
传真	010-61736100	010-61736100
电子信箱	zhuangbing@jetsen.cn	yuanfang@jetsen.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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
营业总收入（元）	1,369,241,918.40	638,833,975.47	114.33%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	403,146,429.39	108,071,232.14	273.04%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	382,716,464.13	106,085,215.50	260.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-336,387,837.28	54,504,923.49	-717.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1969	0.0319	-717.24%
基本每股收益（元/股）	0.2577	0.0691	272.94%
稀释每股收益（元/股）	0.2577	0.0691	272.94%
加权平均净资产收益率	5.96%	6.13%	-0.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.66%	6.01%	-0.35%
	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）	11,593,569,191.06	6,020,988,897.27	92.55%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	9,261,670,434.60	4,297,829,396.41	115.50%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.4207	2.5154	115.50%

五、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	284.83	
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）	25,795,665.06	主要是影视重点企业发展质量奖励等政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	161,228.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,749.02	
减：所得税影响额	5,470,628.16	
少数股东权益影响额（税后）	80,334.11	
合计	20,429,965.26	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、收购整合风险

截至本报告期末，本公司已有参控股子公司共计20多家，虽然各子公司仍将保持其经营实体存续并由其原管理团队管理，但经过双方在主营业务等多方面的不断磨合，一方面会使本公司的业务范围不断扩展，面临新增业务的风险；另一方面，从公司经营和资源配置等角度出发，公司和各子公司还需在市场、团队建设、管理体系、财务统筹等方面进一步的融合。收购后的整合效果能否达到并购预期存在一定的不确定性。

2、新产品开发和技术更新换代的风险

公司作为行业技术先行者，有助于占领市场先机，但也承受了相应的技术风险。对行业技术发展趋势及用户需求趋势的错误判断都可能给公司产品及市场的开发带来风险。公司在经营方面一直坚持以市场为导向，对市场的需求具有快速反应能力，按照市场的需求来研发和调整自己的产品一直是公司的经营方针。这种经营战略有可能由于新产品市场变化的不确定性而对公司的经营造成一定的风险。未来公司将加大新产品的研发力度，提高产品升级换代的速度和新技术、新工艺的运用水平，以尽可能的降低新产品研发带来的风险。

3、行业竞争加剧的风险

公司所处传媒文化行业为资金、技术密集型行业，虽然公司近年来发展迅速，目前处于行业领先地位，并拥有多项国内领先的核心技术，陆续中标中央电视台等重点客户的多个核心项目，在市场竞争中占据一定的优势。但随着我国音视频产业的迅速发展，公司面临新进入对手而带来市场竞争加剧的风险。

电视剧制作与发行市场目前整体上呈现供大于求，而精品剧却供不应求的结构性失衡局面。中视精彩、瑞吉祥、星纪元等子公司偏好于历史题材、军旅题材电视剧的制作，发行渠道较多，且公司固有的广电行业渠道优势及华视网聚的新媒体渠道优势会带来协同效应，但在当今影视用户需求多变的大环境下，影视公司均面临竞争不断加剧的风险。

版权运营方面，新媒体行业发展快速，行业用户规模及收入快速增长，用户对细分专业影视内容的需求不断增加，互联网视频网站、有线电视网络运营商等可能会增加自制内容或引进独家版权影视内容，将可能对华视网聚业绩产生不利影响；同时版权运营行业资金密集，如果其他内容制作公司、网络视频公司、

影视发行公司、院线公司等介入版权运营行业，则可能会推升华视网聚的版权收购成本。此外，华视网聚的运营模式可能被复制，华视网聚将面临市场竞争加剧的风险，进而对未来业绩产生不利影响。

4、内部管理风险

公司自设立以来，随着市场规模快速扩大，经营业绩不断提高，公司管理层在日常业务发展过程中积累了丰富的内部管理经验，并紧密结合公司的经营发展实际，制定了一系列内部管理制度，为公司的良性发展和内部治理机制的不断完善提供了切实可行的制度保障。但是，随着公司进一步发展，公司将会在资产规模和人员规模方面均大幅增加，业务覆盖区域和业务规模也将快速扩大，这些都将对公司的经营管理提出更高的要求。如果公司的组织结构、管理模式和人才发展等未能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将会对公司的经营管理造成一定的影响。

5、政策风险

公司各业务板块均受行业政策影响较大。

音视频技术下游主要为广电及相关行业，目前广电行业正处于变革时期，近年来，国家广电总局出台了一系列政策指引，随着广电行业数字化、网络化和三网融合建设的推进，公司面临历史性发展机遇，同时也存在风险。

对影视内容制作和版权运营板块而言，国家对影视节目制作许可、内容审查、发行播出、进口等环节均制定了严格的监管措施。广电总局负责全国的影视节目管理工作及电视台卫星频道的播出政策制定；省级广播电视行政部门负责本行政区域内的影视节目管理工作。影视节目发行必须在获得发行许可证后方可进行。此外，国家不断加强互联网视听节目的管理与审查。公司所属行业作为信息产业的重要组成部分，在文化创意产业和文化信息传播领域发挥着越来越重要的作用，同时也在信息时代社会主义精神文明建设中起到了不可或缺的作用。国家一系列扶持、促进及优惠政策，在很大程度上为公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的影响。

6、商誉减值和应收账款回收风险

公司立足于领先音视频计算机和互联网技术水平，延伸和完善产业全生态链布局，致力成为一个具有全球领先科技的创新型文化产业集团，为实现上述战略目标，公司持续开展了收并购战略，通过并购业内优质企业扩宽业务领域，完成全产业链布局。

公司收购相关企业作价较标的资产的账面值增值较多，根据企业会计准则，合并对价超出可辨识资产公允价值部分将确认为商誉，同时并购交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度末进行减值测试。如果被收购公司未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险。商誉减值会直接影响公司的经营业绩，减少公司的当期利润。公司将继续保持被收购公司的持续竞争力，将因并购形成的商誉可能对公司未来业绩的影响降到最低程度。

公司应收账款期限较短，在本着谨慎性原则对应收账款合理估计并充分提取坏账准备的同时，制定了完善的应收账款催收和管理制度，报告期内未发生坏账损失的情况，历史上应收账款回款质量良好。随着公司业务规模不断扩大，如果不加强对应收账款的管理，公司将面临流动资金周转的压力，并加大坏账损失风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

7、2016年公司债发行审批风险

公司2016年公司债事项已经公司董事会、股东大会通过，尚需经中国证监会核准，能否获得审核通过以及最终通过审核的时间均存在不确定性。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年上半年,在“内容与技术双轮驱动,做具有国际创新技术的数字文化传媒巨头”的既定战略下,公司立足于领先音视频计算机和互联网技术水平,迅速推进延展全生态链布局,构建覆盖音视频创新科技、内容制作、版权运营及营销、跨网跨屏全价值链服务和运营的企业集团。

报告期内,公司实现营业收入136,924.19万元,同比增长114.33%;营业利润44,033.30万元,同比增长361.38%;利润总额49,805.58万元,同比增长349.01%;净利润42,017.72万元,同比增长296.31%;归属于母公司所有者的净利润40,314.64万元,同比增长273.04%。

1、技术领域发展稳健

2016年上半年,公司技术板块发展稳健。公司业内产品线覆盖最广的音视频技术解决方案继续在国内广电行业、新闻出版行业、新媒体行业等相关行业得到广泛推广和应用,围绕高清、4K的制播技术系统、媒体资产管理系统、信息安全系统、智能监控系统及全媒体中央厨房在业内处于领先技术水平,在用户使用过程中得到肯定。在上半年中标多个中央、省级电视媒体、新媒体项目,并成为多个行业开展音视频业务的技术平台。公司继续保持在行业内龙头领先的地位,在收入规模、经济效益、技术优势、服务能力和全产业链覆盖能力方面进一步扩大了领先优势,在音视频领域的市场占有率保持绝对领先。

报告期内,公司加大在云技术平台的研发投入和并购,投资了在细分行业技术领先的北京新奥特云视技术公司,并在技术上进行战略合作和整合,形成最大合力。增强了公司在云计算和大数据领域的核心竞争力,强化了公司为影视行业音视频生产和应用部门提供全流程的一体化云服务能力;公司基于融合媒体全产业链、全媒体化、全程云服务的新一代融合媒体平台解决方案,报告期内先后中标并实施了国家广电新闻出版总局、中央电视台、中央人民广播电台、江苏广电集团、浙江广电集团、上海文化广播影视集团、湖南电视台、吉林电视台、大连电视台、北京广电传媒等多个项目。报告期内,公司推出了国内领先的云制作平台,云新闻指挥平台,云节目交易平台等,中标中央电视台的首个云制作平台项目及多个省级云平台。在国家媒体融合战略推动下,公司的全媒体融合云服务平台正在为媒体新一轮技术改造提供强劲动力与支撑,正在发展成为公司新增业务与收入的重要来源。

2016年,公司加大对于虚拟现实、增强现实的技术研发与市场推广。公司的虚拟工厂产品和沉浸声技术产品相继投放市场,成为业内优势竞争力的产品。上半年,公司的虚拟工厂产品参加NAB国际影视设备展,获得国际影视行业广泛关注,多个国家和地区对引进该技术有强烈意愿。同时,公司投资获得世优(北京)技术公司以及AURO TECHNOLOGIES NV公司的部分股权,捷成的虚拟工厂产品与世优(北京)技术公司在VR/AR领域独创的领先技术引擎相结合,实现双方在技术业务上的高效整合,在广电行业迅速站稳市场,成功的赢得了中央电视台欧洲杯的转播中虚拟场景服务的项目。AURO TECHNOLOGIES NV公司是全球领先的沉浸声音频技术公司,Auro-3D音频系统已经应用在好莱坞,中影集团等电影节目中,同时在广电领域其技术已经在央视新年晚会的节目中应用;此外,公司将Auro-3d.com音频系统和世优的VR/AR产品结合,形成三维视频VR配三维沉浸音效的整体AR/VR解决方案,并率先实现商用。AR/VR技术解决方案及服务将成为公司未来发展的重要技术领域和业务方向。

此外,公司的领先技术也为公司在影视内容领域的业务拓展提供了独特的竞争优势,公司主投、策划设计及参投的影视剧、综艺栏目多使用公司提供的制作技术、虚拟现实技术和云服务。通过技术支持和合作,在控制成本的基础上,公司的影视作品制作水平和效率得到较大提升。技术与内容相结合的优势正在

不断加大。

2、影视内容领域增长迅速

公司在影视内容领域的业务主要集中在影视内容制作、版权运营及其他衍生产业上。

(1) 影视内容制作

报告期内，公司多部作品实现了在中央电视台或省级卫视频道、各大院线播出并收获良好的收视率：都市轻喜剧《好想好想爱上你》于2016年5月15日在央视八套黄金档播出；首部以抗美援朝为题材的38集战争史诗大型电视剧《三八线》首轮于2016年5月28日在北京卫视、辽宁卫视黄金档播出，安徽卫视非黄金时段隔日播出；《那年青春我们正好》于5月10日东方卫视、浙江卫视联合爱奇艺播出；《六扇门》于6月20日腾讯视频独家播出；《所以·跟黑粉结婚了》于6月30日在院线上线等。上述影视作品的播出，公司的影视内容与版权运营业务板块得到迅速发展，形成业内覆盖音视频科技、内容制作和版权运营的全产业链的文化生态。

① 电视剧业务

2016年下半年电视剧播出及拍摄计划：

序号	名称	(拟)播出平台	(拟)开机时间	(拟)播出时间	目前进度	备注
1	《硬骨头》	重庆卫视	---	2016年7月	正在播出	导演：马跃千,主演:吴其江、王强、李梅可、宫海滨等；
2	《女怕嫁错郎》	地面已播 卫视待播	---	2016年7月	发行中	导演：林和平,主演:闫学晶、赵君、林家川等；
3	《我的继父是偶像》	待定	---	2016年下半年	发行中	导演：林合隆 主演：林永健、胡杏儿、张铎
4	《九九》	央视八套	---	2016年下半年	发行中	导演：张惠中 主演：王茜华
5	《奶爸当家》	待定	---	2016年下半年	发行中	导演：焦永亮 主演：黄宗泽、阚清子、罗云熙等
6	《兄弟们开火》	地面已播 卫视待播	---	2016年12月	发行中	导演：陈浩威,张绍林,主演:谷智鑫,芦芳生,程昱,刘鑫,田雨等；
7	《忠者无敌》	地面已播 卫视待播	---	2016年12月	发行中	导演：陈浩威； 演员：姚刚、王珂、于荣光、郑亦桐、崔心心等；
8	《铁血淞沪》	待定	---	2016年三、四季度	发行中	导演：桑华,主演:万茜、朱雨辰、孙之鸿等；
9	《往前一步是幸福》	地面已播 卫视待播	---	2016年底	发行中	导演：嵇天毅,主演:傅程鹏、刘晓洁、王霏等；
10	《女子特战队》	地面已播 卫视待播	---	2016年底	发行中	导演：李辉,主演:张曦文,任柯诺,张澎澎等；
11	《火线出击》	待定	---	2016年底	发行中	导演：黄文利,主演:徐洪浩、赵荀、杨舒等；
12	《猎天狼》	待定	---	2016年底	发行中	导演：陈浩威； 演员：何晟铭,袁姗姗等；
13	《淘气爷孙》	深圳卫视	---	2016年底	发行中	导演：侯明杰,主演:杜源、

						朱茵、十月安鑫、刘欢、徐梵溪等；
14	《恋恋阙歌》	待定	----	2016年底	发行中	导演：何东兴，主演：李承铉、林鹏、朱梓骁、李心艾等；
15	《大地惊雷》	地面已播 卫视待播	----	2016年底	发行中	导演：张磊、王磊，主演：王翊丹、于震、梁丹妮等；
16	《怒海红尘》	待定	----	2017年初	发行中	导演：刘闻、张赫洋，主演：何晟铭、孙坚、杰西卡·C、张晨光、罗嘉良、唐国忠等
17	《大牧歌》	央视一套	----	2016年下半年	后期制作	导演：韩天航，主演：马境，徐百卉，林江国，周惠林等；
18	《漂洋过海来看你》	待定	----	2017年初	后期制作	导演：陈铭章，主演：朱亚文、王丽坤等；
19	《半步之遥》	待定	----	2017年上半年	后期制作	导演：陈林海； 演员：王新军、温峥嵘、隋俊波、姚刚、王琦、陈楚翰等；
20	《卧底归来》	待定	----	2017年初	后期制作	导演：刘光 演员：张嘉译 林申
21	《我的女神我的妈》	待定	2016年5月	2017年上半年	拍摄制作	导演：刘国彤，演员：李多海、金星等；
22	《铁核桃之无间风云》	待定	2016年7月	2017年	拍摄制作	导演：黄文利，主演：傅程鹏、侯梦莎、任柯诺、张慧等；
23	《美人香》	待定	待定	待定	后期制作	导演：谭友业，主演：侯梦瑶，张天阳，赵文瑄，金泽灏，郑媛元等；
24	《我的压寨男人》	待定	待定	待定	后期制作	导演：嵇天毅，主演：杨舒、徐僧等
25	《外滩的钟声》	待定	2016年4月	待定	拍摄制作	导演：管虎、主演：俞灏明等
26	《追踪者》	待定	2016年7月	待定	拍摄制作	导演：侯明杰，主演徐洪浩，刘晓洁
27	《建军大业》	央视一套	2016年9月	2017年下半年	筹备阶段	导演：刘伟强，主演：刘烨、欧豪、马伊琍、刘昊然、朱亚文、王景春等
28	《莽荒纪》	腾讯、爱奇艺、PPTV及卫视	2016年9月	待定	筹备阶段	导演：黄祖权，主演：刘恺威等；
29	《南泥湾》	待定	2016年10月	待定	筹备阶段	待定
30	《黄埔女生》	待定	2016年10月	待定	筹备阶段	待定
31	《蜂巢》	待定	2016年11月	待定	筹备阶段	待定
32	《同一面战旗》	待定	2016年11月	待定	筹备阶段	待定
33	《功夫战警》	待定	待定	待定	筹备阶段	待定

34	《浪漫星星》	待定	待定	待定	筹备阶段	待定
35	《上道》	待定	待定	待定	筹备阶段	待定
36	《诚者无敌》	待定	待定	待定	剧本阶段	待定

② 电影业务

2016年下半年电影播出计划:

序号	名称	(预计) 上映时间	目前进度	备注
1	《陆垚知马俐》	2016年7月	完成制作	导演: 文章 主演: 包贝尔、宋佳等;
2	《谎言西西里》	2016年8月	完成制作	导演: 林育贤 主演: 周冬雨、阮经天、李准基
3	《我们的十年》	2016年9月2日	完成制作	导演: 马伟豪、刘海 主演: 赵丽颖、乔任梁、吴映洁、范逸臣、班嘉佳、冯铭潮等;
4	《临时演员》	2016年10月	完成制作	导演: 钱江汉, 主演: 郑恺、热依扎、郭晓冬等;
5	《导火新闻线》	2016年8月香港 2016年10月内地	完成制作	导演: 方俊华, 主演: 梁小冰、周家怡、杨淇、王宗尧等;
6	《29+1》	2016年11月	完成制作	导演: 彭秀慧, 主演: 周秀娜和郑欣宜等;
7	《冰封侠》2	2016年第四季度	完成制作	导演: 叶伟民, 主演: 甄子丹、黄圣依、任达华、王宝强等;

2016年电影投资拍摄计划:

序号	名称	(预计) 上映时间	目前进度	备注
1	《新永不消逝电波》	2017年初	拍摄制作	导演: 钟少雄, 主演: 郭富城、任达华、赵丽颖等;
2	《绝世高手》	2017年2月	拍摄制作	待定
3	《兰陵王入阵曲》	2017年上半年	拍摄制作	导演: 陈凯;
4	《战狼2》	2017年上半年	拍摄制作	导演: 吴京,??吴??
5	《南极绝恋》	2017年初	后期制作	导演: 吴有音 主演: 赵又廷、杨子珊等;
6	《走到尽头》	2017年4月	后期制作	待定
7	《机器之血》	2017年-2018年	筹备阶段	导演: 成龙, 主演: 成龙等;
8	《霸天狼》	2017年	筹备阶段	导演: 李晨, 主演: 李晨、范冰冰等;
9	《青合男高》	2017年	筹备阶段	待定

③ 网络大电影及电视剧投资拍摄、播出计划

序号	名称	(预计) 上线时间	拟发布平台	目前进度
1	《探魔导师》	2016年8月6号	爱奇艺	发行中
2	《噩梦猎人》	2016年下半年	待定	制作完成
3	《我的老婆是替身》	待定	待定	拍摄制作中
4	《西谎极落一	2017年3-5月	待定	拍摄制作

	来自太空舱的你》			
5	《西谎極落—作家的谎言》	2017年3-5月	待定	筹备阶段
6	《棟篤特工》	2017年6-9月	待定	筹备阶段
7	《小男人週記之吾家有囡33D》	2017年5-7月	待定	筹备阶段
8	《扭蛋妹妹》	2016年下半年	待定	筹备阶段
9	《大唐魔盜团》	待定	待定	筹备阶段
10	《最强狂兵》	待定	待定	筹备阶段
11	《澳门往事之孤注一掷》	待定	待定	筹备阶段
12	《僵尸公寓》	待定	待定	筹备阶段
13	《走火枪》	待定	待定	筹备阶段
14	《我的辣妹保镖》	待定	待定	筹备阶段
15	《替身前妻》	待定	待定	筹备阶段
16	《蓝军出击》	待定	待定	筹备阶段
17	《英雄岁月》	待定	待定	筹备阶段

④ 综艺栏目及其他业务

序号	名称	播出平台	首播时间	备注
1	《咱们穿越吧》第二季	四川卫视	2016年6月	嘉宾：张卫健、沈腾、宋小宝、杨千嬅、黄小董等；
2	《挑战者联盟》第二季	浙江卫视	2016年6月	嘉宾：范冰冰、李晨、薛之谦、谢依霖、陈学东、吴亦凡等；
3	《极速前进》第三季	深圳卫视	2016年7月	嘉宾：刘翔及刘翔表兄弟、郭晶晶 霍启刚夫妇、金大川 刘畅、张哲瀚 张思帆、金星 汉斯夫妇、黄婷婷 孙芮、吴建豪 姚凤凤兄妹、张美曦 臧雅菲等；
4	《健康美丽说》（暂定名）	吉林卫视	待定	
5	《谁给我答案》（暂定名）	吉林卫视	待定	

（2）版权运营及数字发行

公司在影视圈已形成了由“海量数字内容矩阵”、“全产业媒体集群”、“全媒体终端交互式覆盖”组成的一体化的运营模式，构建了基于“版权资源结构化控制”的上中下游全产业链融合式服务的数字版权产业生态。目前，公司已累积了4万余小时的影视、动漫、综艺、教育等节目版权内容，覆盖50%的院线电影市场规模，30%的卫视黄金档电视剧规模以及40%的卫视同步动漫规模。公司汇聚优秀的影视作品，2016年采购独家新媒体版权作品包括国产院线票房冠军《美人鱼》、莱昂纳多奥斯卡佳作《荒野猎人》、暑期档成龙力作《绝地逃亡》、动画电影《大鱼海棠》等。

公司在优势版权运营及全媒体特别是新媒体大数据分析的基础上，试水数字发行模式，面向包括互联

网、无线、数字电视/IPTV/OTT等全媒体终端实现内容数字化发行。2016年上半年，公司将《深夜食堂》在优酷视频上尝试数字发行，取得良好的收视及盈利。公司在2016年戛纳电影节购买了百余部海外影片的数字版权，为后续数字发行积蓄力量。

（3）影视内容业务的投资及整合

2016年上半年，公司在影视内容板块陆续收购了中喜合力30%的股权、宏禧聚信20%的股权、星纪元25%的股权，收购完成后，公司持有中喜合力30%股权、宏禧聚信20%的股权，星纪元55%的股权，在影视内容制作特别是军旅、谍战题材的电视剧电影方面、栏目的制作方面以及广告植入方面得到了有力的增强和补充。

报告期内，公司设立捷成世纪文化产业集团有限公司（以下简称“捷成文化”），并将目前所辖相关影视类全资/控股子公司全部股权或控股权整体转让至该平台。公司将在2016年下半年加大对旗下重组公司的业务整合，理顺公司在影视内容制作、版权运营、全国影视节目内容交易平台云服务传媒文化领域内容和技术相结合业务的管理架构，更好的实现上市公司在影视内容制作版权运营领域的客户资源、财务和人员整合，规范公司治理，融合团队建设，完善企业文化理念，增强企业凝聚力，充分利用上市公司的资金优势、平台优势、业界资源优势，做强做大影视内容板块，打造整体的优质的捷成文化品牌。

3、技术与内容相结合形成独特竞争优势

公司基于业已形成的“技术加业务双轮驱动”，将领先技术应用和服务于内容领域，同时将内容领域更高的要求反馈至技术以促进其升级改造，从而形成技术加内容的合力竞争优势。

2016年上半年，公司推出了“全国影视节目内容交易平台”全产业链视频内容交易系统，集影视剧公示定制、影视项目申报投资、影视人才推介甄选、影视周边买卖租赁、影视内容发布购销、影视行业动态信息展示分析等众多功能于一身，让在线进行节目内容交易成为可能。

2016年5月至7月，捷成股份先后与深圳国家动漫画产业基地、康巴卫视、陆航某部签署了长期战略合作协议，从技术加内容全角度多层次展开战略合作。

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	1,369,241,918.40	638,833,975.47	114.33%	同比上期增加较大的主要原因系本期增加了影视内容和新媒体版权运营业务所致
营业成本	751,504,066.57	432,517,831.11	73.75%	同比上期增加较大的主要原因系本期增加了影视内容和新媒体版权交易业务所致
销售费用	42,901,211.13	36,730,260.05	16.80%	
管理费用	97,297,116.06	88,277,259.87	10.22%	
财务费用	28,616,064.40	5,027,168.69	469.23%	同比上期增加较大的主要原因是贷款规模较上期增加较大所致。
所得税费用	77,878,612.90	4,899,977.62	1,489.37%	同比上期利润总额大幅增加导致所得税费用增

				加
研发投入	49,023,599.84	51,691,821.90	-5.16%	
经营活动产生的现金流量净额	-336,387,837.28	54,504,923.49	-717.17%	同比减少较大的主要原因：一是本期影视内容投拍规模扩大，导致采购付款增长较大；二是期中因素影响，部分销售还未实现回款。
投资活动产生的现金流量净额	-2,351,663,171.42	-63,354,786.34	3,611.90%	同比增加较大的主要原因是新收购子公司和参股联营企业，同时为购建长期资产也有所增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	2,536,665,251.40	-110,450,265.65	-2,396.66%	同比增加较大的主要原因是非公开发行股票募集资金较大所致。
现金及现金等价物净增加额	-151,385,757.30	-119,458,304.17	26.73%	同比增加的主要原因是对外投资较大所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司主营业务收入主要来自于音视频整体解决方案、影视内容制作和影视版权运营及服务三部分。

报告期内，公司实现营业收入136,924.19万元，同比增长114.33%，收入增加的主要原因为影视内容和版权运营相关业务进展和整合较为顺利，对公司业绩增长有较大贡献。

前五名影视剧收入

序号	剧目名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
1	三八线	74,785,698.13	5.46%
2	兄弟们开火	46,500,377.51	3.40%
3	霹雳火	42,452,830.19	3.10%
4	我们相爱吧	35,377,613.34	2.58%
5	硬骨头	30,566,037.74	2.23%
合计	--	229,682,556.91	16.77%

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司经多年发展，目前已形成以音视频技术服务、影视内容制作、版权运营为核心业务的全媒体产业布局。

1、音视频技术业务

公司专注于数字信息、网络新技术在音视频领域的应用，以音视频技术、计算机技术、数字信号处理技术、海量存储技术、内容管理技术、智能监控技术和信息安全技术等多种专业技术为依托，经过多年积累形成了自主核心知识产权，为满足客户需求开发了一系列产品及服务，主要包括：音视频整体方案、信息安全系统、音视频工程、运维代维服务及其他硬件产品。公司日常业务过程中一般为客户提供前述包括解决方案、运维服务及硬件销售的综合服务。

2、影视内容制作与版权运营业务

自2013年以来，公司在原有音视频技术服务的基础上，聚焦音视频整体生态圈，在影视内容制作与版权运营领域进行了一系列战略布局。

公司通过收购中视精彩、瑞吉祥、控股星纪元等影视公司使影视内容业务板块得到迅速发展，公司完成收购后发挥显著的协同作用，兼具丰富的业内资源及影视剧产品拍摄、制作、发行经验，与公司在业务、技术、销售渠道等方面领先优势。

版权运营业务是通过收购华视网聚的新增业务。华视网聚在版权运营领域处于领先地位，主要经营模式为通过向上游采购影视节目独家版权，再向下游新媒体平台进行分销获得收入。版权分销内容涵盖电影、电视、综艺、动画等。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
音视频整体解决方案	536,672,347.51	374,618,242.43	30.20%	-15.95%	-13.37%	-2.07%
媒体云平台及服务	25,867,610.06	12,040,765.40	53.45%			
虚拟工厂及Auro-3D技术	3,203,996.58	1,625,158.15	49.28%			
影视剧内容制作	415,842,465.53	205,234,782.87	50.65%			
影视版权运营及服务	386,966,930.94	157,810,692.14	59.22%			
其他	688,567.78	174,425.58	74.67%	106.52%	181.07%	-6.72%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

公司研发体系主要分为项目定制研发、产品研发和技术研发三部分，项目定制研发主要服务于公司VIP客户，在产品的基础上，完成用户个性化需求的定制开发工作。产品研发和技术研发遵循立项、计划、开发、验证、发布五个阶段工作的要求，由产品委员会审批研发部门的立项申请，审批通过的项目开始启动研发过程，研发完成后进行测试验证发布，公司发布后的产品即可进入售前销售体系，面向产品适配客户进行销售。

公司为了加强云技术研发，于2016年初成立云技术事业群，将专注于基础云平台技术研发，云服务研发，致力于为广电行业、智慧城市、节目内容交易等客户提供云解决方案。

2016年上半年，定制项目研发主要承担了CCTV综合制作云平台、SMG版权资产管理系统、云南台全台云媒资、多个电台电视台音频媒资、CCTV主备播视音频内容比对、青海台藏语译制网、天津台新闻频道制作网、北广地铁移动电视非编制作网、广铁集团制作网等项目。其中：

CCTV综合制作云平台项目、SMG版权资产管理系统正在定制研发中；云南台云媒资、多个电台电视台音频媒资、青海台藏语译制网、天津台新闻频道制作网、北广地铁移动电视非编制作网、广铁集团制作网等制作网类项目进入正式运行阶段。

产品研发方面，公司根据市场调研与反馈，2016年上半年已启动JAOIP音频播总控系统、JAMP全媒体融合生成平台、JEMP综合制作平台、JMSP媒体内容比对检索平台V2.0的研发工作。

2016年上半年，技术研发项目主要启动了JDFS统一存储平台V2.0、4K字幕引擎的立项设计开发工作等。JDFS统一存储平台是公司云服务平台的一个战略方向，目前已完成1.0版本产品化，今年将进一步提升产品的技术高度，支持更多的存储，更为广泛的协议，并加入自动多级备份及还原等一系列重要功能。

此外，公司还对音视频技术在智慧教育领域的应用和拓展投入了大量的研发力量，报告期内公司基于现有音视频领先技术，在高等教育学习交流系统、中小学基础教育课堂互动系统、宜宾智慧教育云平台等进行了研究开发。

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

1、音视频技术行业

(1) 竞争格局

国内广播电视音视频解决方案市场早期主要由AVID、索尼、苹果等少数几家国外厂商所占据。但随着本公司、中科大洋、成都索贝、新奥特等国内厂商的崛起，市场份额经历了一轮由国外向国内本土厂商转移的过程。目前国内主要厂商市场占有率之和超过50%。行业内的重点企业包括本公司、索贝数码、中科大洋、新奥特等。对比主要竞争对手发展情况，本公司处于领先地位。

(2) 发展前景

1) 广电行业用户规模大，具备内容及内容制作的历史优势

广播电视网络是我国舆论宣传和社会信息化的重要基础设施，在互联网与电信网络的竞争中不断改造提升，已进入数字化与网络化的阶段，有线电视用户数已达2.35亿，数字电视用户数已达2亿。另外广电系统拥有海量内容以及内容制作的历史优势，不会因为互联网的竞争而灭失。

截至2015年末，中国网络视频用户已达5.04亿，手机视频用户规模为4.05亿。传统有线电视的主要劣势在于交互功能单一和严苛的内容管控，但其优势在于图像质量高，直播效果好，内容创造方面的人才、经验及资源丰富。

广电系统下的电视台、有线电视网络运营商有天然的内容制作优势以及首播优势。比如近年来热门的真人秀节目《奔跑吧兄弟》、《我是歌手》等等，均是由电视台引入国外优秀IP (intellectual Property) 制作并在电视台首播，在观众中引领了跑步、怀旧等风潮与热门话题。电视剧方面，热门小说IP改编的电视剧如《琅琊榜》、《花千骨》等在电视台及视频网站上一轮轮热播，电视台仍然有首播优势。

2) 三网融合背景下广电行业转型带来新机遇

2016年国家在三网融合领域将有更大的投入与政策支持，在公司作为一家重点为广电行业服务的专业音视频整体解决方案产品提供商，已与国家网络公司、湖北广电、广西广电、陕西广电及央视国际网络有限公司、华数数字电视传媒集团、济南光电嘉和电视有限责任公司等三网融合内容提供商建立了良好的合作关系。三网融合的大力推进将为公司提供广阔的市场空间和新的利润增长点。

几年来国内各级媒体在国家各级政府的统一部署和指导下开展了新一轮的技术与业务平台的改造与提升，逐步建立全媒体化的融合媒体平台。

同时，随着网络技术的不断发展，更多的新媒体形式将不断涌现出来，互动电视、网络电视、手机电视、互联网电视等新兴媒体迅速崛起，并成为主流发展趋势。数字化、网络化和高清化已经成为电视节目的生产、制作、播出、传送、发行、收看等各领域发展的必然趋势。广电行业由此呈现出来多元化的发展趋势。

3) 4K超高清、虚拟现实及沉浸声等新型视音频技术高速发展

2016年是视音频技术大发展的一年，围绕着4K超高清、虚拟现实、网络直播互动、3D沉浸声等方面的技术及应用正在全球范围内蓬勃兴起，这些新技术、新产品、新应用将会深刻改变人们获取信息的方式、获取信息的质量和生活习惯，将会给媒体、娱乐行业带来颠覆性的技术变革和新的发展机遇。新技术在媒体行业的应用、在受众终端的应用将使生活娱乐体验得到提升。

2016年是体育与娱乐大年，大型综艺、体育盛会等大型活动集中爆发，是推动电视消费的主要动力之一，奥运会、欧洲杯、世界杯预赛等多项重大活动，包括国内多款真人秀节目的不断发展对超高清音视频

技术与内容创作的要求不断提升。

2、影视内容制作行业

(1) 竞争格局

近年来，在国内影视剧行业发展迅速，市场容量不断增加，行业产值屡创新高的背景下，大量的资本和企业进入电视剧制作领域，带动电视剧制作机构数量快速增长，影视剧供应量迅速增加，行业竞争充分；根据广电总局网站 2008 年 4 月 29 日和 2015 年 4 月 8 日发布的公告，当年度具备《广播电视节目制作经营许可证》的制作机构数量从 2,874 家增长至 8,563 家，复合年均增长率达到 16.88%。根据广电总局公布的全年全国国产电视剧发行许可情况，2015 年全年全国共计生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的剧目共计 394 部 16,540 集。影视剧市场整体上呈现出供大于求，而精品影视剧却供不应求的结构性失衡局面。

(2) 发展前景

1) 优质电视剧前景广阔

中国电视台电视剧广告收入的稳步增长、电视台特别是地方卫视在争夺优质电视剧电视播映权方面的竞争日趋激烈以及网络视频服务企业对电视剧网络版权的争夺等利好因素，为电视剧行业和公司的发展提供了难得的发展机遇和巨大的推动力，优质电视剧的市场前景广阔。

2) 网络版权保护力度提升以及网络视频服务企业竞争日趋激烈推动电视剧网络版权市场持续扩容

未来随着国家监管力度的加大，网络收费点播有望成为网络视频服务企业新的收入增长点。更为重要的是，随着智能手机的快速普及，移动互联网快速崛起，受众容量和市场规模快速扩张，移动终端的流量已经成为重要的流量来源以及增长动力。此外，不少网络视频服务企业还推出了机顶盒、路由器、智能电视以及围绕互联网电视产生的配件产品，积极布局互联网电视产业。网络视频进入电视端，能让部分非网民接触网络视频，同时利用电视屏幕大及表现丰富的优点，带来更多的广告收入，增加网络视频服务企业的收入来源。

3) 海外市场拓展是电视剧行业未来一大机遇

我国政府制定了一系列支持和推动文化产品和服务出口的政策，同时国家新闻出版广电总局等主管部门积极推进广播电影电视走出去工程。随着我国政府对文化产品出口支持力度的加强，国内电视剧制作机构开始有针对性的面向海外市场进行项目策划和题材选择，并进一步提升制作质量、完善海外发行网络，国产电视剧在海外市场面临难得的发展机遇。

3、版权运营行业

(1) 竞争格局

影视版权分销行业是在 2009 年之后得以快速发展。原因包括视频用户的自然增长、版权价格大幅增长等，2008-2009 年国内网络视频版权市场整顿后，版权市场走向规范化，盗版行为得到一定程度的遏制。与之相应的，版权分销市场规模增长迅速，2015 年已突破百亿元。

影视版权分销领域的行业参与者主要有华视网聚、盛世骄阳、佳韵社、朗思、早点影视、中录国际、飞扬视界、飞立新媒体等。华视网聚作为国内领先的数字版权分销商、全媒体文化传播服务提供商、数字生活内容运营商，集版权采购、数字分销、内容运营于一身，华视网聚主要为影视节目内容的宣发一体化提供数字化分销及运营推广服务。

(2) 发展前景

1) 新媒体领域各类版权交易额快速增长

近三年来，随着影视内容商业价值凸显、公司加大版权储备力度、视频网站增强内容产品需求等外部利好因素影响，影视版权交易市场呈现景气局面。2014 年中国影视版权市场交易额达到 95.1 亿元，同比增速为 32%，相比 2012 年的 45.6 亿元增加了近 1 倍。2012 年至 2014 年，影视版权交易额复合增长率为 28%，市场正处于快速成长时期，2015 年交易额突破百亿大关。

2) 传统媒体转型升级带来数字版权领域快速发展

受益于广电、电信双向改造、无线4G/5G的开通、OTT TV、IPTV的发展，整个数字版权业务处于起步阶段；中国居民对影视的需求量呈跳跃式增长，而传统线下的实体院线数量已经不能满足用户需求，更多的需要依靠新媒体来填充，2013-2015年末，全国电影票房总收入分别为33亿美元、45亿美元、64亿美元，年均增长率为39%。综上，数字版权行业是蓝海市场，未来增值空间巨大。

另一方面，国内消费模式正在转变，付费点播迎来新时代。从大型视频网站付费业务收入和付费用户的爆发性增长中可以看出，随着GDP的增长，全民付费观影的时代将到来。这些都是版权分销行业健康快速发展的基石。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

请参见本报告本节之“报告期内总体经营情况”部分相关内容。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参见本报告“第二节公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”部分相关内容。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	259,028
报告期投入募集资金总额	195,861.09
已累计投入募集资金总额	195,861.09

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京捷成世纪科技股份有限公司向陈同刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2967号），核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过260,000万元。公司本次发行股票募集配套资金人民币2,599,999,998.24元（系深圳市融通资本财富管理有限公司、易方达基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、中融基金管理有限公司、东方汇智资产管理有限公司等五名社会公众投资者以现金认购贵公司172,299,536股股份的认购款），华泰联合证券有限责任公司已于2016年2月29日将扣除部分承销发行费9,720,000.00元后的余额2,590,279,998.24元汇入公司的募集资金专户。截至2016年6月30日，公司本次募集配套资金中支付现金对价、补充流动性、偿还借款及支付中介机构费用相应的募集资金已使用完毕，用于华视网聚版权采购的资金还剩余632,179,758.52元（含利息）。2016年4月27日公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为了满足公司经营需要，弥补日常经营资金缺口，公司使用部分闲置募集资金40,000万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起12个月，截至2016年6月30日尚未归还至募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、收购华视网聚(常州)文化传媒有限公司 80%股权支付现金对价	否	128,000	128,000	128,000	128,000	100.00%	2016年03月02日	19,529.52	19,529.52	是	否
2、华视网聚(常州)文化传媒有限公司购买版权	否	75,500	75,500	12,333.09	12,333.09	16.34%				是	否
3、补充流动资金、偿还借款及支付中介机构费用	否	55,528	55,528	55,528	55,528	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	259,028	259,028	195,861.09	195,861.09	--	--	19,529.52	19,529.52	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	259,028	259,028	195,861.09	195,861.09	--	--	19,529.52	19,529.52	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016年4月27日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为了满足公司经营需要，弥补日常经营资金缺口，公司使用部分闲置募集资金40,000万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起12个月，且公司承诺将在公司参与认购的湖北省广播电视信息网络股份有限公司或陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司非公开发行股票事项启动发行前予以归还，到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2016年6月30日募集资金账户结余232,179,758.52元，全部存放于华夏银行开立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、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。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、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

六、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

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

2016年5月27日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，以公司总股本1,708,579,196股为基数，向全体股东每10股派0.899378元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4.996546股。上述权益分派方案已于2016年7月15日实施完毕。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：

是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、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。

第四节 重要事项

一、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。

二、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
陈同刚、周正、张明、金永全、胡轶俊	华视网聚 80% 股权	320,000	已完成工商变更登记	通过本次交易,以使公司得以进一步深入视听内容的数字分销领域,成为一家能够提供音视频领域从技术到内容制作以及新媒体版权交易发行的全产业链增值服务的平台服务商。	18,292.19 万元	43.53%	否	不适用	2015 年 08 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
NV AURO HOLDING 公司	AURO TECHNOLOGIES NV 公司	10,523.4	已完成工商变更登记	公司将通过本次收购取得 AT 公司 20%	无	0.00%	否	不适用	2016 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

	20%股权			的股权,并与 AT 公司形成战略联盟,共同扩展其在中国地区广播电视系统、移动通讯、影院等领域的业务,从而持续提升公司在中国音视频技术服务与内容运营上的核心竞争力,为公司创造新的盈利增长点。						com.cn/)
冯彬、何晓云、毛海莺	中喜合力 30%股权	37,050	已完成工商变更登记	本次收购完成后,中喜合力的电视栏目制作业务将与本公司突出的音视频业务形成协同效应,增强本公司的内容制作以及创新能力。	671.45 万元	1.60%	否	不适用	2016 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
郑福双、高云浩、合众思远、麒越投资、嘉信佳禾、华通云数据、瑞博	新奥特云视 20%的股权	6,000	已完成工商变更登记	本公司通过本次增资收购取得新奥特云视 20%的股权,并与新奥特云视形成战略联盟,	-59.15 万元	-0.14%	否	不适用	2016 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

宇颢				打造最完整、最先进的融合媒体云平台,为媒体融合时代的到来提供完善的技术与服务保障。						
冯建、姜银贵	星纪元 25%的股权	52,500	已完成工商变更登记	公司收购星纪元后,公司在影视内容制作领域将更加具有竞争力、品种更为丰富。	4049.61 万元	9.64%	否	不适用	2016 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
世优科技原股东	世优科技 25%股权	2,500	已完成工商变更登记	世优科技拥有世界领先的动作捕捉、虚拟现实技术,双方在此领域的互补整合能够为多行业的各类用户提供国际先进水平的虚拟现实技术与产品。	-5.17 万元	-0.01%	否	不适用	2016 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
茂丰同投资、弘仁投资	宏禧聚信 20%股权	20,800	已完成工商变更登记	本次收购完成后,宏禧聚信的品牌内容整合营销与媒体投放业务将与本公司	515.11 万元	1.23%	否	不适用	2016 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

				发展迅猛的音视频内容制作和新媒体版权运营与服务业务形成协同效应,增强本公司的影视、网络及综艺节目制作能力以及媒体资源开拓能力,并协同创新和发展媒体内容运营新模式。								
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
吕毅	广东华晨影视舞台专业工程有限公司 51% 的股权	2016 年 6 月 23 日	7,650	337.14	无	0.01%	以资产评估结果为参考	否	不适用	是	是		

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。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司股权激励计划的实施情况

为完善公司法人治理结构，形成良好均衡的价值分配体系，公司于2012年推出了首期股票期权与限制性股票激励计划，向122名激励对象授予326万份股票期权和302.45万股限制性股票。

为进一步完善公司法人治理结构，形成良好均衡的价值分配体系，激励公司高级管理人员和核心骨干人员诚信勤勉地开展工作，公司于2014年推出了第二期限制性股票激励计划，向128名激励对象授予435.76万股限制性股票。

报告期内，因部分激励对象离职，完成首期股票期权156,000份的注销事宜。

首期股票期权激励对象第三个行权期可行权股票期权共806万份，截至本报告期末，累计已行权767.40万份。

临时报告披露索引：

临时公告名称	公告日期	临时公告索引
关于部分股票期权注销完成的公告	2016年1月19日	http://www.cninfo.com.cn

2、实施股权激励计划对公司的影响

报告期内，公司为第二期限限制性股票激励计划摊销成本2,778,700.00元。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
徐子泉	公司董事长、控股股东及实际控制人	日常经营相关	关联租赁	遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，以市场定价为原则，由交易双方协商确定	160.75	160.75	79.05%	160.75	否	现金	183.72	2016年04月23日	http://www.cninfo.com.cn/
康宁	控股股东近亲属	日常经营相关	关联租赁	遵循平等、自愿、等	42.60	42.6	20.95%	42.6	否	现金	48.68	2016年04月23日	http://www.cninfo.com.

				价、有偿的原则，以市场定价为原则，由交易双方协商确定									cn/
合计				--	--	203.35	--	203.35	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												
关联交易事项对公司利润的影响	影响较小												

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	参股公司	资金拆出	是	1,006.58	4,950		6.00%	42.26	59,988,336.75
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	<p>为聚焦音视频技术整体解决方案及影视内容的主业，落实“内容与技术双轮驱动，做具有国际创新技术的数字文化传媒巨头”的战略导向，提升盈利能力，经决议，公司将下属子公司广东华晨影视舞台专业工程有限公司（主营业务为演播室、舞台和剧场等建筑装饰装修工程承包和舞台 LED 灯具生产销售，）51%的股权转让至自然人吕毅，并于 2016 年 6 月 23 日完成了工商变更登记。转让完成后，公司持有广东华晨影视舞台专业工程有限公司 49%的股权，不再实施控制。广东华晨影视舞台专业工程有限公司承诺截止 2016 年 6 月 30 日占用本公司的所有资金 5,998.83</p>								

万元不晚于 2016 年 12 月 31 日之前全部归还。

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
徐子泉	本公司实际控制人	资金拆入		8,100		0.00%	0	8,100
贺聆	本公司董事	资金拆入	2,007.02				44.45	2,017.84
邓浩	控股子公司的股东	资金拆入		5,000		4.75%	0	5,000
冯健	控股子公司的股东	资金拆入		6,925		0.00%	0	6,925

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、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

公司报告期不存在承包情况。

(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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
极地信息	2014年05月22日	500	2015年05月26日	500	连带责任保证	两年	否	是
数码科技	2015年07月29日	7,000	2015年07月31日	7,000	连带责任保证	两年	否	是
瑞吉祥	2015年11月26日	2,000	2015年11月27日	2,000	连带责任保证	两年	否	是
海宁金泽	2015年11月26日	1,000	2015年11月27日	1,000	连带责任保证	两年	否	是
中视精彩	2015年12月09日	6,000	2015年12月28日	6,000	连带责任保证	两年	否	是
瑞吉祥	2015年12月09日	2,000	2015年12月28日	1,000	连带责任保证	两年	否	是
海宁金泽	2015年12月09日	4,000	2015年12月25日	660	连带责任保证	两年	否	是
常州瑞吉祥	2016年03月14日	5,000	2016年03月25日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
杭州中视精彩	2016年04月23日	2,000	2016年05月27日	2,000	连带责任保证	两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			7,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				7,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			29,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				25,160
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			7,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				7,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			29,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				25,160

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	2.72%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	北京捷成世纪科技股份有限公司	第一期和第二期股权激励计划承诺：公司承诺不为激励对象依股权激励计划获取的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括不为其贷款提供担保。	2012年04月24日	2018-09-10	截至目前，公司遵守了承诺，未有违反承诺的情况。
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	徐子泉;廖鸿宇;陈潮;邓榕;臧鹏;荆错;白云;宋辉东;赵松;赵平;杨光;吴冬怀	一、关于保证独立性的承诺 1、保证捷成股份、各标的公司的人员独立；2、保证捷成股份、各标的公司的机构独立；3、保证捷成股份、各标的公司的资产独立、完整；4、保证捷成股份、各标的公司的业务独立；5、保证捷成股份、各标的公司的财务独立。违反上述承诺，将承担因此而给捷成股份、各标的公司造成的一切损失。 二、关于避免同业竞争的承诺：在作为捷成股份	2013年04月28日	9999-12-31	截至目前，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。

		<p>的控股股东和实际控制人、股东期间，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。若违反上述承诺，将承担因此而给捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。三、关于减少和规范关联交易的承诺：在作为捷成股份的控股股东和实际控制人、股东期间，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害捷成股份及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，将承担因此而给捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐子泉;黄卫星;郑羌;薛俊峰;康宁;韩钢;肖炳珠;宋建云;贾永利;郝晔明;柏青华;姜 晗;谭明哲;郑海涌;陈辉;周 晋;赵于平;卞爱友;高学技;张丽萍;沈 罡;许艳燕;张宁(大);张宁(小);许 斌;张大龙;张 磊;	<p>一、缴纳个人所得税的承诺 1、公司控股股东、实际控制人徐子泉先生就北京捷成世纪科技发展有限公司在整体变更为股份有限公司时，存在未分配利润折股情形已作出如下承诺：如因公司其他股东未缴纳公司整体变更时未分配利润折股涉及的个人所得税问题导致公司承担责任或遭受损失，其将及时、足额的代上述股东向公司赔偿因此导致的全部损失，代偿后其将自行向相关股东追偿。2、公司 30 名上市前自然人股东就北京捷成世纪科技发展有限公司在整体变更为股份有限公司时，存在未分配利润折股情形已作出如下承诺：若税务征收机关要求本人就发行人整体变更时未分配利润折股事宜缴纳个人所得税，则本人将及时、足额缴纳相关个人所得税以</p>	2011 年 02 月 22 日	9999-12-31	正常履行中

	曹双龙;庄兵;金丽	及由此可能引起的全部滞纳金或罚款。如因此导致发行人承担责任或遭受损失, 其将及时、足额的向发行人赔偿因此导致的全部损失。二、缴纳住房公积金的承诺 公司控股股东徐子泉先生承诺: 如因社会保险或住房公积金主管部门的要求和决定, 发行人需要为职工补缴社会保险、住房公积金或因发行人未为职工缴纳社会保险、住房公积金而被罚款或承担其他损失(包括直接损失或间接损失), 本人将予以全额补偿。			
	徐子泉	一、公司控股股东、实际控制人徐子泉先生已向公司出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》, 承诺: 1、本人目前未在中国境内或境外, 直接或间接从事与发行人相同、相似且构成竞争的业务, 亦未直接或间接拥有与发行人从事相同、相似且构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。2、在对发行人拥有直接或间接控制权期间, 本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定, 不在中国境内或境外, 直接或间接从事与发行人及其所控制的企业(如有)相同、相似且构成竞争的业务, 亦不会直接或间接拥有与发行人及其所控制的企业(如有)从事相同、相似且构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权, 亦不会在该等单位担任董事、高级管理人员或核心人员。3、若将来发生本人从事与发行人及其控制的企业(如有)相同、相似且构成竞争的业务的情形, 本人将根据发行人要求将相关资产在同等条件下优先转让给发行人, 除非发行人以书面形式放弃优先购买权。若将来发生本人控制的其他企业、组织或经济实体从事与发行人及其所控制的企业(如有)相同、相似且构成竞争的业务的情形, 本人将根据发行人要求促使相关单位将相关资产在同等条件下优先转让给发行人, 除非发行人以书面形式放弃优先购买权; 或以股权转让或增资等形式使发行人取得该等单位控制权; 否则, 本人将利用控制权促使该等单位停止从事相关业务。4、本人将利用对所控制的其他企业、组织、经济实体(如有)的控制权, 促使该等单位按照同样的标准遵守上述承诺。若违反上述承诺, 本人将承担相应的法律责任, 包括但不限于由此给发行人及其他中小股东造成的全部损失。	2011年02月22日	9999-12-31	正常履行中
其他对公司中小股东					

所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、发行股份购买资产并募集配套资金新增股份登记上市

公司发行股份购买华视网聚80%股权的新增股份113,020,955股并配套募集资金的新增股份172,299,536股，于2016年3月25日起在深圳证券交易所创业板上市，性质为有限售条件股份，本次发行的股份自发行结束之日起12个月不能上市交易。

临时报告披露索引：

临时公告名称	公告日期	临时公告索引
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨募集配套资金新增股份上市报告书	2016年3月23日	http://www.cninfo.com.cn
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票募集配套资金发行情况报告书	2016年3月23日	http://www.cninfo.com.cn
关于本次重大资产重组相关方承诺情况的公告	2016年3月23日	http://www.cninfo.com.cn

2、2016年公司债事项获公司股东大会审议批准

为进一步改善公司债务结构，拓宽公司融资渠道，满足公司资金需求与降低融资成本，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了公开发行2016年公司债券的相关议案，本次公开发行公司债券规模为不超过人民币12亿元（含12亿元），并于2016年5月27日获公司2015年度股东大会审议批准。

临时报告披露索引：

临时公告名称	公告日期	临时公告索引
第三届董事会第十一次会议决议公告	2016年5月12日	http://www.cninfo.com.cn
关于公开发行公司债券方案的公告	2016年5月12日	http://www.cninfo.com.cn
2015年度股东大会决议公告	2016年5月27日	http://www.cninfo.com.cn

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	822,258,916	58.03%	285,320,491	0	0	-19,865,103	265,455,388	1,087,714,304	63.66%
3、其他内资持股	822,258,916	58.03%	285,320,491	0	0	-19,865,103	265,455,388	1,087,714,304	63.66%
其中：境内法人持股	160,384,327	11.32%	172,299,536	0	0	0	172,299,536	332,683,863	19.47%
境内自然人持股	661,874,589	46.71%	113,020,955			-19,865,103	93,155,852	755,030,441	44.19%
二、无限售条件股份	594,681,989	41.97%	0	0	0	26,182,903	26,182,903	620,864,892	36.34%
1、人民币普通股	594,681,989	41.97%	0	0	0	26,182,903	26,182,903	620,864,892	36.34%
三、股份总数	1,416,940,905	100.00%	285,320,491	0	0	6,317,800	291,638,291	1,708,579,196	100.00%

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

1、报告期内，首期股票期权激励对象累计共行权股票期权6,317,800股；

2、报告期内，公司发行股份购买华视网聚80%股权并募集配套资金，合计新增股份285,320,491股；

综上，公司总股本由1,416,940,905股变更为1,708,579,196股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，首期股票期权激励对象在第三个行权期内累计共行权6,317,800股，其中高管行权910,000股，高管行权后根据高管任职的相关法律法规要求予以部分锁定；

2、报告期内，公司发行股份113,020,955股购买华视网聚80%股权，并非公开发行172,299,536股募集配套资金，本次合计新增股份285,320,491股，性质为有限售条件股份，于2016年3月25日起在深圳证券交易所创业板上市；

3、报告期初，公司共3,519,726股高管锁定股解除限售；

4、2015年7月23日，康宁女士申请辞去公司副总经理职务，根据康宁女士所作的承诺：“在离任后六个月内，不转让所持捷成世纪股份”，截至2016年1月23日，康宁女士持有的16,784,300股限售股（包括期间新增行权的260,000股股票期权）解除限售；

5、2015年11月26日，公司第三届董事会换届选举，原财务总监程传颜先生、原副总经理郭志刚先生到期离任，截至2016年5月26日，程传颜先生持有的939,524股限售股、郭志刚先生持有的52,500股限售股解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2015年11月10日，第二届董事会第四十七次会议审议通过了《关于首期股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，董事会同意首次授予股票期权的49名激励对象在第三个行权期可行权股票期权数量为806万份。

2、2015年12月18日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准北京捷成世纪科技股份有限公司向陈同刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2967号），核准公司发行股份113,020,955股购买华视网聚80%股权，并核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过26亿元。

3、根据《公司法》等相关法律法规规定，“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五”。

4、2015年7月23日，公司披露了《关于副总经理辞职的公告》，康宁女士向公司董事会递交辞职报告，申请辞去公司副总经理职务。

5、2015年11月26日，公司召开第三届董事会第一次会议，原财务总监程传颜先生、原副总经理郭志刚先生到期不再续聘。

股份变动的过户情况

适用 不适用

以上股份变动均已办理完毕相关手续。

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

报告期内，公司股本由1,416,940,905股增加至1,708,579,196股，股本变动前，报告期基本每股收益0.2845元，稀释每股收益0.2832元，归属于公司普通股股东的每股净资产6.5364元。以最新期末股本1,708,579,196股计算，报告期基本每股收益0.2577元，稀释每股收益0.2577元，归属于公司普通股股东的每股净资产5.4207元。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
徐子泉	475,982,325	0	0	475,982,325	高管锁定股	高管锁定股按照相关法律法规规定解限。
陈同刚	0	0	82,505,297	82,505,297	非公开发行股份锁定承诺	在满足业绩承诺条件后分二次解禁，第一次解锁为2017年3月26日后
熊诚	69,296,478	0	0	69,296,478	非公开发行股份锁定承诺	在满足业绩承诺条件后分三次解

						禁，第一次解锁为2016年7月28日后。
喀什滨鸿股权投资 有限公司	62,456,935	0	0	62,456,935	非公开发行股份 锁定承诺	2018年7月28 日后
融通资本财富— 工商银行—广东 华兴银行股份有 限公司	11,104,940	0	29,953,613	41,058,553	非公开发行股份 锁定承诺	1、11,104,940股 解禁日为2016年 7月29日后；2、 29,953,613股解 禁日为2017年3 月26日后
喀什和暄股权投 资合伙企业（有 限合伙）	39,035,570	0	0	39,035,570	非公开发行股份 锁定承诺	2018年7月28 日后
东方汇智资产— 工商银行—东方 汇智新毅创盈定 向增发计划二号 资产管理计划	0	0	36,315,440	36,315,440	非公开发行股份 锁定承诺	2017年3月26 日后
全国社保基金五 零二组合	0	0	34,459,907	34,459,907	非公开发行股份 锁定承诺	2017年3月26 日后
中融基金—北京 银行—中融国际 信托—中融—融 琨88号单一资金 信托	0	0	34,459,907	34,459,907	非公开发行股份 锁定承诺	2017年3月26 日后
申万菱信基金— 工商银行—华融 信托—华融·正 弘锐意定增基金 权益投资集合资 金信托计划	0	0	21,206,097	21,206,097	非公开发行股份 锁定承诺	2017年3月26 日后
其他	164,382,668	21,296,050	47,851,177	190,937,795	高管锁定股、股 权激励限售股、 非公开发行股份 锁定承诺	按照相关法律法 规规定解限。
合计	822,258,916	21,296,050	286,751,438	1,087,714,304	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,326						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐子泉	境内自然人	37.14%	634,643,100	0	475,982,325	158,660,775	质押	305,810,000
陈同刚	境内自然人	4.83%	82,505,297	82,505,297	82,505,297			
熊诚	境内自然人	4.06%	69,296,478	0	69,296,478		质押	42,638,942
喀什滨鸿股权投资 有限公司	境内非国有法人	3.66%	62,456,935	0	62,456,935		质押	23,520,000
融通资本财富— 工商银行—广东 华兴银行股份有 限公司	其他	2.40%	41,058,553	29,953,613	41,058,553			
喀什和暄股权投 资合伙企业（有限 合伙）	境内非国有法人	2.28%	39,035,570	0	39,035,570		质押	11,610,000
东方汇智资产— 工商银行—东方 汇智新毅创盈定 向增发计划二号 资产管理计划	其他	2.13%	36,315,440	36,315,440	36,315,440			
全国社保基金五 零二组合	其他	2.02%	34,459,907	34,459,907	34,459,907			
中融基金—北京 银行—中融国际 信托—中融—融 琨 88 号单一资金 信托	其他	2.02%	34,459,907	34,459,907	34,459,907			
黄卫星	境内自然人	1.99%	34,065,000	0		34,065,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
徐子泉	158,660,775	人民币普通股	158,660,775
黄卫星	34,065,000	人民币普通股	34,065,000
全国社保基金一一三组合	19,516,248	人民币普通股	19,516,248
康宁	16,784,300	人民币普通股	16,784,300
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	10,834,520	人民币普通股	10,834,520
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	10,546,247	人民币普通股	10,546,247
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	7,300,000	人民币普通股	7,300,000
李晋	7,280,800	人民币普通股	7,280,800
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	5,068,631	人民币普通股	5,068,631
陈志瑛	4,900,000	人民币普通股	4,900,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售股东之间，徐子泉和康宁为配偶关系。除此外，未发现上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东李晋通过普通证券账户持有 0 股，通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,280,800 股，实际合计持有 7,280,800 股。2、公司股东陈志瑛通过普通证券账户持有 19,000 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,881,000 股，实际合计持有 4,900,000 股。		

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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
徐子泉	董事长	现任	634,643,100	0	0	634,643,100	0	0	0	0
薛俊峰	副董事长	现任	15,774,300	277,000	0	16,051,300	0	0	0	0
郑羌	副董事长	现任	10,372,750	433,796	0	10,806,546	0	0	0	0
韩钢	董事	现任	14,496,250	16,800	0	14,513,050	0	0	0	0
肖炳珠	董事、副总经理	现任	5,635,000	345,000		5,980,000	0	0	0	0
贺聆	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
袁君	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李明高	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
韩胜利	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王晓滨	常务副总经理	现任	750,000	0	0	750,000	525,000	0	0	525,000
谭伟康	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘永春	技术总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
荆错	副总经理	现任	8,131,095	0	0	8,131,095	0	0	0	0
杨晓维	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
廖鸿宇	副总经理	现任	3,518,345	0	0	3,518,345	0	0	0	0
庄兵	董事会秘书兼财务总监	现任	943,000	130,000	0	1,073,000	87,500	0	0	87,500
游尤	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0

张宁	监事会主席	现任	614,250	12,000	0	626,250	0	0	0	0
刘颖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
魏明月	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	694,878,090	1,214,596	0	696,092,686	612,500	0	0	612,500

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
薛俊峰	副董事长	现任	260,000	0	260,000	0	0
郑羌	副董事长	现任	260,000	0	260,000	0	0
韩钢	董事	现任	260,000	0	0	0	260,000
肖炳珠	董事、副总经理	现任	260,000	0	260,000	0	0
庄兵	董事会秘书兼财务总监	现任	130,000	0	130,000	0	0
合计	--	--	1,170,000	0	910,000	0	260,000

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
游尤	副总经理	聘任	2016年06月06日	新聘任

第七节 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：北京捷成世纪科技股份有限公司

2016 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	837,561,976.29	988,907,108.02
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	5,468,501.59	28,870,222.24
应收账款	1,844,067,721.33	1,179,874,963.76
预付款项	609,800,549.21	331,079,190.05
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	280,523,805.66	150,661,020.67
买入返售金融资产		
存货	545,876,335.68	494,609,344.06

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	8,746,896.69	4,032,493.06
流动资产合计	4,132,045,786.45	3,178,034,341.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	69,580,363.01	17,211,555.06
长期股权投资	1,034,126,344.50	668,940,509.28
投资性房地产		
固定资产	171,767,930.84	169,157,472.28
在建工程	10,650,498.79	9,603,469.71
工程物资	125,160.00	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	547,998,391.94	46,755,952.17
开发支出	15,104,682.90	15,548,333.49
商誉	5,553,865,354.14	1,867,648,426.06
长期待摊费用	4,073,951.70	4,844,256.18
递延所得税资产	30,339,756.79	26,337,051.18
其他非流动资产	11,390,970.00	14,407,530.00
非流动资产合计	7,461,523,404.61	2,842,954,555.41
资产总计	11,593,569,191.06	6,020,988,897.27
流动负债：		
短期借款	884,463,453.00	1,005,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	410,789,085.48	90,256,897.55
预收款项	85,620,068.64	182,512,264.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,333,151.92	1,075,229.27
应交税费	152,803,465.94	211,753,038.34
应付利息	145,000.00	2,423,297.59
应付股利		
其他应付款	442,219,692.29	75,475,293.04
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	1,978,373,917.27	1,568,496,019.83
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	38,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	102,000,000.00	80,400,000.00
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	212,000,000.00	118,400,000.00
负债合计	2,190,373,917.27	1,686,896,019.83
所有者权益：		
股本	1,708,579,196.00	1,416,940,905.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,075,991,995.58	1,806,935,677.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	138,210,304.30	138,210,304.30
一般风险准备		
未分配利润	1,338,888,938.72	935,742,509.33
归属于母公司所有者权益合计	9,261,670,434.60	4,297,829,396.41
少数股东权益	141,524,839.19	36,263,481.03
所有者权益合计	9,403,195,273.79	4,334,092,877.44
负债和所有者权益总计	11,593,569,191.06	6,020,988,897.27

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：庄兵

会计机构负责人：许艳燕

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	390,503,525.37	401,852,914.03
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	2,906,551.59	6,071,272.24
应收账款	480,440,619.47	417,365,951.36
预付款项	108,257,466.73	64,740,395.08
应收利息		
应收股利		
其他应收款	536,628,845.57	311,431,183.61
存货	59,582,559.43	60,328,531.15
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		27,666,865.86
流动资产合计	1,578,319,568.16	1,289,457,113.33

非流动资产：		
可供出售金融资产	12,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	14,318,125.78	17,211,555.06
长期股权投资	7,756,422,505.73	3,253,271,389.93
投资性房地产		
固定资产	47,702,077.67	38,144,733.81
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	18,435,844.96	8,831,672.99
开发支出	12,565,011.99	15,220,261.66
商誉		
长期待摊费用	2,093,253.47	2,019,946.76
递延所得税资产	5,398,364.84	8,005,353.00
其他非流动资产	2,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计	7,871,435,184.44	3,350,204,913.21
资产总计	9,449,754,752.60	4,639,662,026.54
流动负债：		
短期借款	509,563,453.00	510,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	47,311,734.84	38,135,297.36
预收款项	3,659,650.16	8,907,504.63
应付职工薪酬		
应交税费	48,123,393.75	86,591,896.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	452,879,137.51	236,133,816.75
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	1,061,537,369.26	879,768,515.20
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	1,061,537,369.26	879,768,515.20
所有者权益：		
股本	1,708,579,196.00	1,416,940,905.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,135,277,828.47	1,912,342,157.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	138,210,304.30	138,210,304.30
未分配利润	406,150,054.57	292,400,145.03
所有者权益合计	8,388,217,383.34	3,759,893,511.34
负债和所有者权益总计	9,449,754,752.60	4,639,662,026.54

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	1,369,241,918.40	638,833,975.47
其中：营业收入	1,369,241,918.40	638,833,975.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	956,217,543.13	574,635,544.01
其中：营业成本	751,504,066.57	432,517,831.11
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	8,640,112.99	2,902,881.41
销售费用	42,901,211.13	36,730,260.05
管理费用	97,297,116.06	88,277,259.87
财务费用	28,616,064.40	5,027,168.69
资产减值损失	27,258,971.98	9,180,142.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-9,629.83
投资收益（损失以“－”号填列）	27,308,625.81	31,248,522.95
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）	440,333,001.08	95,437,324.58
加：营业外收入	57,860,071.12	15,852,652.42
其中：非流动资产处置利得	1,529.33	
减：营业外支出	137,228.85	368,094.83
其中：非流动资产处置损失	1,244.50	2,088.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	498,055,843.35	110,921,882.17
减：所得税费用	77,878,612.90	4,899,977.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	420,177,230.45	106,021,904.55
归属于母公司所有者的净利润	403,146,429.39	108,071,232.14

少数股东损益	17,030,801.06	-2,049,327.59
六、其他综合收益的税后净额		-305.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-305.55
（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		-305.55
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		-305.55
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	420,177,230.45	106,021,599.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	403,146,429.39	108,070,926.59
归属于少数股东的综合收益总额	17,030,801.06	-2,049,327.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2577	0.0691
（二）稀释每股收益	0.2577	0.0691

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：徐子泉

主管会计工作负责人：庄兵

会计机构负责人：许艳燕

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	202,789,374.94	214,779,144.18
减：营业成本	109,229,436.22	129,155,891.78
营业税金及附加	1,084,278.43	1,251,507.92
销售费用	13,687,457.86	17,900,910.37
管理费用	37,973,485.58	47,261,588.50
财务费用	9,719,877.98	3,223,404.85
资产减值损失	5,232,614.52	2,958,555.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	57,278,084.56	31,072,254.49
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）	83,140,308.91	44,099,540.19
加：营业外收入	14,400,091.68	11,841,371.07
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	127,964.78	40,937.43
其中：非流动资产处置损失	222.90	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	97,412,435.81	55,899,973.83
减：所得税费用	8,701,557.51	1,777,870.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,710,878.30	54,122,103.58
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	88,710,878.30	54,122,103.58
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	894,851,199.84	743,752,487.28
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	31,763,421.27	13,170,039.20
收到其他与经营活动有关的现金	42,738,944.76	16,964,572.91
经营活动现金流入小计	969,353,565.87	773,887,099.39

购买商品、接受劳务支付的现金	914,016,713.81	546,819,197.36
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	68,106,316.51	66,713,072.31
支付的各项税费	174,627,728.56	48,135,830.92
支付其他与经营活动有关的现金	148,990,644.27	57,714,075.31
经营活动现金流出小计	1,305,741,403.15	719,382,175.90
经营活动产生的现金流量净额	-336,387,837.28	54,504,923.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		373,907.44
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	648.00	1,873.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,662,918.49	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	53,663,566.49	375,780.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,648,674.40	37,730,567.25
投资支付的现金	774,734,000.00	26,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,411,944,063.51	
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,405,326,737.91	63,730,567.25
投资活动产生的现金流量净额	-2,351,663,171.42	-63,354,786.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,616,941,388.63	10,547,623.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,400,000.00	
取得借款收到的现金	398,163,453.00	319,500,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	178,750,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,193,854,841.63	330,047,623.20
偿还债务支付的现金	596,700,000.00	355,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,956,047.23	84,452,672.75
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	25,533,543.00	545,216.10
筹资活动现金流出小计	657,189,590.23	440,497,888.85
筹资活动产生的现金流量净额	2,536,665,251.40	-110,450,265.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-158,175.67
五、现金及现金等价物净增加额	-151,385,757.30	-119,458,304.17
加：期初现金及现金等价物余额	986,269,919.11	602,432,452.94
六、期末现金及现金等价物余额	834,884,161.81	482,974,148.77

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	168,246,369.10	275,224,467.59
收到的税费返还	10,959,878.71	9,330,066.58
收到其他与经营活动有关的现金	38,163,109.54	34,440,060.42
经营活动现金流入小计	217,369,357.35	318,994,594.59
购买商品、接受劳务支付的现金	171,401,923.18	174,797,309.45
支付给职工以及为职工支付的现金	24,328,524.51	30,123,541.38
支付的各项税费	9,800,747.57	13,651,154.43
支付其他与经营活动有关的现金	304,671,162.29	11,588,808.39
经营活动现金流出小计	510,202,357.55	230,160,813.65
经营活动产生的现金流量净额	-292,833,000.20	88,833,780.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	62,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	62,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,822,424.22	5,062,011.03
投资支付的现金	2,420,834,000.00	50,500,000.00
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	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,448,656,424.22	55,562,011.03
投资活动产生的现金流量净额	-2,386,656,424.22	-55,562,011.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,614,541,388.63	10,575,745.32
取得借款收到的现金	179,563,453.00	180,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	81,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,875,104,841.63	190,575,745.32
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,937,262.87	80,104,187.23
支付其他与筹资活动有关的现金	15,853,543.00	545,216.10
筹资活动现金流出小计	207,790,805.87	280,649,403.33
筹资活动产生的现金流量净额	2,667,314,035.76	-90,073,658.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,175,388.66	-56,801,888.10
加：期初现金及现金等价物余额	400,220,230.05	305,438,332.49
六、期末现金及现金等价物余额	388,044,841.39	248,636,444.39

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	1,416,940.90				1,806,935.77				138,210,304.30		935,742,509.33	36,263,481.03	4,334,092,877.44
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	1,416,940.90				1,806,935.77				138,210,304.30		935,742,509.33	36,263,481.03	4,334,092,877.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	291,638,291.00				4,269,056,317.80						403,146,429.39	105,261,358.16	5,069,102,396.35
（一）综合收益总额											403,146,429.39	17,030,801.06	420,177,230.45
（二）所有者投入和减少资本	291,638,291.00				4,222,935,671.46							88,230,557.10	4,602,804,519.56
1. 股东投入的普通股	291,638,291.00				4,220,156,971.46							2,400,000.00	4,514,195,262.46
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					2,778,700.00								2,778,700.00
4. 其他												85,830,557.10	85,830,557.10
（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					46,120,646.34								46,120,646.34
四、本期期末余额	1,708,579,196.00				6,075,991,995.58				138,210,304.30		1,338,888,938.72	141,524,839.19	9,403,195,273.79

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	470,955,620.00				609,468,113.57			-123,674.06		112,467,540.10		503,951,035.78	30,842,994.52	1,727,561,629.91
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	470,955,620.00				609,468,113.57		-123,674.06		112,467,540.10		503,951,035.78	30,842,994.52	1,727,561,629.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,120,452.00				25,034,305.79		-305.55				32,598,919.92	-2,049,327.59	56,704,044.57
(一)综合收益总额							-305.55				108,071,232.14	-2,049,327.59	106,021,599.00
(二)所有者投入和减少资本	1,120,452.00				25,034,305.79								26,154,757.79
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	1,258,902.00				25,441,071.89								26,699,973.89
4. 其他	-138,450.00				-406,766.10								-545,216.10
(三)利润分配											-75,472,312.22		-75,472,312.22
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											-75,472,312.22		-75,472,312.22
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	472,076,072.00				634,502,419.36		-123,979.61		112,467,540.10		536,549,955.70	28,793,666.93	1,784,265,674.48

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	1,416,940,905.00				1,912,342,157.01				138,210,304.30	292,400,145.03	3,759,893,511.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,416,940,905.00				1,912,342,157.01				138,210,304.30	292,400,145.03	3,759,893,511.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	291,638,291.00				4,222,935,671.46					113,749,909.54	4,628,323,872.00
（一）综合收益总额										88,710,878.30	88,710,878.30
（二）所有者投入和减少资本	291,638,291.00				4,222,935,671.46						4,514,573,962.46
1. 股东投入的普通股	291,638,291.00				4,220,156,971.46						4,511,795,262.46
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					2,778,700.00						2,778,700.00
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										25,039, 031.24	25,039,03 1.24
四、本期期末余额	1,708,57 9,196.00				6,135,277 ,828.47				138,210,3 04.30	406,150 ,054.57	8,388,217 ,383.34

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	470,955, 620.00				718,199,8 37.76				112,467,5 40.10	264,901 ,400.44	1,566,524 ,398.30
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,955, 620.00				718,199,8 37.76				112,467,5 40.10	264,901 ,400.44	1,566,524 ,398.30
三、本期增减变动 金额（减少以“—”	1,120,45 2.00				25,034,30 5.79					-21,350, 208.64	4,804,549 .15

号填列)											
(一) 综合收益总额									54,122,103.58	54,122,103.58	
(二) 所有者投入和减少资本	1,120,452.00				25,034,305.79					26,154,757.79	
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	1,258,902.00				25,441,071.89					26,699,973.89	
4. 其他	-138,450.00				-406,766.10					-545,216.10	
(三) 利润分配									-75,472,312.22	-75,472,312.22	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-75,472,312.22	-75,472,312.22	
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	472,076,072.00				743,234,143.55				112,467,540.10	243,551,191.80	1,571,328,947.45

三、公司基本情况

公司注册地、组织形式和总部地址

北京捷成世纪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京捷成世纪科技发展有限公司，于2006年8月经北京市工商行政管理局海淀分局批准设立的有限责任公司，由徐子泉、康宁、徐挺、郑羌等四位自然人出资设立的有限责任公司，并于2009年9月30日为基准日整体改制变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：110108009863191，并于2011年2月22日在深圳证券交易所创业板上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数170,857.9196万股，注册资本为170,857.9196万元，注册地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦709室，总部地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦709室，实际控制人为自然人徐子泉。

1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务行业，致力于音视频领域的信息技术创新和数字内容增值服务，目标市场涵盖广电领域、国防领域、科研院校、政府机关、事业单位及其他音视频应用领域，主要产业分为四个板块：广电与全媒体、信息安全、智慧城市、文化创意与版权交易，即：广电音视频整体解决方案的设计、开发与实施；信息安全服务和软硬件统一监测监控服务；智慧教育、公共资源和智慧综合体管理；影视节目制作、发行、投资等。公司的多个产品和实施项目先后荣获了国家广电总局、中国广播电视设备工业协会、中国电子学会等多个奖项，是业内“广播电视十大民族品牌奖”、“科技创新优秀企业奖”等多项大奖的获得者。公司还积极参与多个国标和行业标准的起草和制定，是国家广电总局标准化工作委员会成员单位，中国广播影视数字版权管理论坛执行委员单位，国家新闻出版总署标准化技术委员会成员单位。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月2日批准报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共31户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京中传广视工程设计院有限公司	控股子公司	2	90.00	90.00
北京捷成世纪数码科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
成都捷成世纪科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
捷成世纪武汉科技发展有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
成都捷成优联信息技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
北京极地信息技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
北京博威康技术有限公司	控股子公司	2	51.09	51.09
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
北京冠华荣信科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
广西中马钦州产业园区捷成通信基础投资有限公司	控股子公司	2	65.00	65.00
黑龙江捷成万隆科技有限公司	控股子公司	2	62.00	62.00
宜宾科信教育投资股份有限公司	控股子公司	2	60.00	60.00
捷成世纪文化产业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00

东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
霍尔果斯瑞吉祥影视传媒有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
常州瑞吉祥影视传媒有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
海宁金泽影视文化传媒有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
霍尔果斯金泽影视文化传播有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
北京中视精彩影视文化有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中视精彩（杭州）影视传媒有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
江苏中视精彩影视传媒有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
北京冰川映画文化传媒有限公司	控股子公司	4	51.00	51.00
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
天津聚视创盟传媒科技有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
天津合众创金文化传播有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
天津风华视界文化传播有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
北京华视聚合文化传媒有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
星纪元影视文化传媒有限公司	控股子公司	3	55.00	55.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加10户，减少2户，其中：

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

名称	变更原因
宜宾科信教育投资股份有限公司	新设
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	新设
捷成世纪文化产业有限公司	新设
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	非同一控制下企业合并
天津聚视创盟传媒科技有限公司	非同一控制下企业合并
天津合众创金文化传播有限公司	非同一控制下企业合并
天津风华视界文化传播有限公司	非同一控制下企业合并
北京华视聚合文化传媒有限公司	非同一控制下企业合并
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	新设
星纪元影视文化传媒有限公司	非同一控制下企业合并

说明：本期非同一控制下企业合并了捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司、星纪元影视文化传媒有限公司，上表中的其他非同一控制下企业合并新增的子公司均为合并捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司所带来的。

1. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	转让51%股权后变为第二大股东，丧失控制权
浙江精彩影视传播有限公司	注销

为聚焦音视频技术整体解决方案及影视内容的主业，落实“内容与技术双轮驱动，做具有国际创新技

术的数字文化传媒巨头”的战略导向，提升盈利能力，经决议，公司将下属子公司广东华晨影视舞台专业工程有限公司（主营业务为演播室、舞台和剧场等建筑装饰装饰工程承包和舞台LED灯具生产销售，）51%的股权转让至自然人吕毅，并于2016年6月23日完成了工商变更登记。转让完成后，公司持有广东华晨影视舞台专业工程有限公司49%的股权，不再实施控制。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注四（十））、存货的计价方法（附注四（十一））、可供出售权益工具发生减值的判断标准（附注四（九））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注四（十四）（十七））、收入的确认时点（附注四（二十三））、股份支付涉及的假设和风险因素数据（附注十二）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）商誉减值准备的会计估计。无论商誉是否存在减值迹象，公司每年都对其进行减值测试。在减值测试过程中，预计资产未来现金流量应当考虑的因素：①以资产的当前状况为基础预计资产未来现金流量；②预计资产未来现金流量不应当包括筹资活动和所得税收付产生的现金流量；③对通货膨胀因素的考虑应当和折现率相一致；④内部转移价格应当予以调整。在对资产组近五年未来现金净流量预计的基础上，基于谨慎性考虑，通常预计未来五年后该资产组现金净流量永续增长率应均低于行业的长期平均增长率、市场长期平均增长率、所在国家或地区的长期平均增长率。未来现金净流量折现率以该资产组的市场利率为依据，如果该资产组的利率无法从市场获得，可以使用替代利率估计。

（2）应收账款和其他应收款减值。公司根据应收账款和其他应收款的可回收程度，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。除单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款外，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

（3）存货减值的估计。公司在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（4）长期资产减值的估计。公司在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：①

影响资产减值的事项是否已经发生；②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

(5) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处北京捷成世纪科技股份有限公司 2015 年年度报告全文

149

的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(6) 子公司、合营企业与联营企业的划分。公司以控制为依据来确定子公司，具体表现为：本公司能够对子公司的相关活动作出决策；本公司有能力主导子公司的相关活动；本公司通过参与子公司的相关活动而享有可变回报；本公司有能力运用对子公司的权力影响其回报金额；子公司的其他投资方均无前述影响及能力。

公司与一个或一个以上的参与方共同控制的企业为合营企业，具体表现为：包含本公司在内的任何一个参与方都不能够单独控制该合营企业，对合营企业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。

公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业，具体表现为：本公司对联营企业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。

(7) 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的可供出售金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(8) 递延所得税资产和递延所得税负债。由于未来公司的企业所得税适用税率以及可供抵扣的应纳税所得额都存在不确定性。如果这些税务事项的最终确认与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(9) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(10) 合并范围的确定。本公司企业合并范围以控制为基础确定。

3、重要关键判断

发行权益性工具作为合并对价时，确定权益性工具的公允价值的重要关键判断：

在公司重组收购北京中视精彩影视文化有限公司、东阳瑞吉祥影视传媒有限公司交易中，公司发行股份购买资产的定价基准日为公司审议该交易的董事会决议公告日，发行价格不低于定价基准日前20个交易日的公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）股票交易均价的90%，经交易各方协商，确定本次交易发行股份购买资产的股份发行价格为20.38元/股。在本次发行的定价基准日至发行日期间，若公司有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则发行价格将作相应调整。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产

变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的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。

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长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相

对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营的利益份额中与本公司相关的下列项目，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外

的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公

允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的确认标准： 期末单项余额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
内部及关联方应收款项	其他方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%

3 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

(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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

本公司影视类业务存货的具体分类：

原材料是指为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧制作成本。

在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

本公司影视类业务存货的具体计价方法：

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

①联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

②受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

③委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

④企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

（2）销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发

行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业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。

划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账

面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

1. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认

和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

长期股权投资的处置

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

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，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。

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的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；

(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20—30	5	4.75—3.17
机器设备	年限平均法	10—15	5	9.50—6.33
运输设备	年限平均法	4—6	5	23.75—15.83
电子设备	年限平均法	3—5	5	31.67—19.00
家具器具	年限平均法	5—8	5	19.00—11.88

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司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本公司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。（4）本公司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。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必

要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

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

借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一

般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、著作权、软件和影视剧版权等。

无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1、使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利、著作权	5年	
软件	5年	
影视剧版权	1—5年	

其中：公司对用于分销的影视剧版权的销售情况及周期进行了详细调查，其销售规律通常为第1年销售收入约占版权总收入的50%，第2年约占版权总收入的20%，第3—5年的销售收入约占版权总收入的30%

左右。本公司取得的版权多数为5年以上，只有部分低于5年，按版权有效期确定的摊销方法如下：

版权预计使用寿命	各年摊销比例（%）				
	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年
1年以内（含1年）	100				
1-2年	50	50			
2-3年	50	30	20		
3-4年	50	30	10	10	
4年以上	50	20	10	10	10

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

1. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
研发测试综合展示大厅装修工程	5年	能为公司带来经济利益的期限确定 使用寿命
编目工厂设计装修工程	5年	
录音棚音视频综合检测改造工程	5年	
房屋装修工程	5年	

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当

期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司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给予职工的补偿，在本公司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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司按销售商品确认收入的具体项目主要包括整体解决方案、产品销售与集成服务（含原单机产品）销售、电视剧销售、电影片票房分账、影视剧版权转让、新媒体渠道版权发行收入和合作分成收入等，针对不同业务收入确认的具体方法如下：

（1）整体解决方案（除编目服务外）

此类产品主要由本公司自主研发，经中国国家版权局认证并获得著作权证书或尚未经中国国家版权局认证亦未取得著作权证书，主要是针对不同客户需求定制提供包括项目咨询、方案设计、设备集成、软件部署加载、项目实施、技术支持等整体解决方案。产品主要应用于媒资管理系统、高标清非编制作网解决方案、全台多元异构一体化网络解决方案及全台统一监测与监控解决方案等。

此类产品通常在产品交付并经客户验收合格后一次性确认收入；对合同中明确约定按产品实施进度进行验收的，经对方验收确认后按完工进度确认收入。

（2）产品销售与集成服务（含原单机产品）销售

主要是向客户直接销售外购的计算机相关产品以及摄录编设备等。

此类业务主要根据客户验收合格后确认收入。

（3）电视剧销售收入

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

（4）电影片票房分账收入

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

（5）影视剧版权转让收入

在电视剧、影片取得《电视剧发行许可证》或《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

（6）新媒体渠道版权发行收入依据版权发行合同的约定，在给予对方授权，且收取授权费或取得收取授权费的权利后确认收入。

（7）合作分成收入在公司提供影视节目后，按双方确认的结算单确认收入。在无法及时取得结算单的情况下，如能够及时取得当月合作方系统平台点播或会员数据，根据系统平台数据和合同约定的分成方法确认收入，如无法及时取得当月合作方系统平台点播或会员数据，在实际取得结算单时确认收入，年末均按实际取得双方确认的当年结算单进行确认。

确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

本公司按提供劳务确认收入的具体项目主要包括编目服务、运行维护服务以及其他零星业务等，针对不同业务收入确认的具体方法如下：

(1) 编目服务

此类业务主要是为客户提供视音频数字资料的编目服务，通过编目服务将数字化后的视音频资料按国家标准进行详细编录，以利于客户视音频资料的存储、管理和再利用。

此类服务根据客户验收确认的当期实际编目处理量及合同约定单价计算的金额确认收入。

(2) 运行维护服务

主要是为客户提供能够单独计价的软硬件产品或综合系统的运行维护等专业服务。

此类服务主要根据相关合同约定的服务期间按期确认收入。

(3) 其他业务

主要是为客户提供非本公司生产销售产品的零星维修服务等。

此类业务主要按劳务提供完成后并取得客户验收确认后确认收入。

附回购条件的资产转让

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

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
北京捷成世纪科技股份有限公司	10.00%
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	25.00%
北京中传广视工程设计院有限公司	25.00%
北京捷成世纪数码科技有限公司	12.50%
成都捷成世纪科技有限公司	25.00%
捷成世纪武汉科技发展有限公司	25.00%

成都捷成优联信息技术有限公司	15.00%
北京极地信息技术有限公司	15.00%
北京博威康技术有限公司	15.00%
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	25.00%
北京冠华荣信科技有限公司	25.00%
广西中马钦州产业园区捷成通信基础投资有限公司	25.00%
捷成世纪文化产业有限公司	25.00%
东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	25.00%
霍尔果斯瑞吉祥影视传媒有限公司	--
常州瑞吉祥影视传媒有限公司	25.00%
海宁金泽影视文化传媒有限公司	25.00%
霍尔果斯金泽影视文化传播有限公司	--
北京中视精彩影视文化有限公司	25.00%
中视精彩（杭州）影视传媒有限公司	25.00%
江苏中视精彩影视传媒有限公司	25.00%
北京冰川映画文化传媒有限公司	25.00%
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	--
黑龙江捷成万隆科技有限公司	25.00%
宜宾科信教育投资股份有限公司	25.00%
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	25.00%
天津聚视创盟传媒科技有限公司	25.00%
天津合众创金文化传播有限公司	25.00%
天津风华视界文化传播有限公司	25.00%
北京华视聚合文化传媒有限公司	25.00%
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	--
星纪元影视文化传媒有限公司	25.00%

2、税收优惠

增值税税收优惠政策

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，为促进软件产业发展，推动我国信息化建设，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司北京捷成世纪数码科技有限公司、成都捷成优联信息技术有限公司、北京极地信息技术有限公司、北京捷成世纪科技发展江苏有限公司、北京博威康技术有限公司符合上述文件规定的条件，对其已备案的产品享受上述税收优惠政策。

企业所得税税收优惠政策

(1) 2016年5月4日财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税【2016】49号)相关文件规定,本公司符合国家规划布局内的重点软件企业条件,2016年度减按10%的税率征收企业所得税。

(2) 子公司北京捷成世纪数码科技有限公司于2014年5月4日被北京市经济和信息化委员会认定为软件企业,取得《软件企业认定证书》(编号:京R-2014-0134)。根据财政部和国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)规定,我国境内新办软件生产企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。2014年度为首个获利年度,2016年度享受减半征收企业所得税的税收优惠,本年减按12.5%的税率征收。

(3) 子公司成都捷成优联信息技术有限公司于2013年11月18日,经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业,证书编号GR201351000023,有效期三年。2014年3月27日,经成都高新区国家税务局税务事项通知书(成高国税通510198140364842号)核准,自2014年1月1日至2016年12月31日期间享受高新技术企业所得税优惠政策,企业所得税减按15%的税率征收。

(4) 子公司北京极地信息技术有限公司于2014年10月30日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业,证书编号:GR201411001005,有效期三年。自2015年1月1日至2017年12月31日期间享受高新技术企业所得税优惠政策,企业所得税减按15%的税率征收。

(5) 子公司北京博威康科技有限公司于2015年7月21日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业,证书编号:GR201511000084,有效期三年。自2016年1月1日至2018年12月31日期间享受高新技术企业所得税优惠政策,企业所得税减按15%的税率征收。

(6) 子公司霍尔果斯瑞吉祥影视传媒有限公司、霍尔果斯金泽影视文化传播有限公司、霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司和霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司根据财政部国家税务总局制定的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号及《关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》财税[2011]60号规定,自2010年1月1日至2020年12月31日,对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业,自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,五年内免征企业所得税。上述4家子公司2016年度均免征企业所得税。

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	774,360.97	316,003.98
银行存款	834,109,800.84	985,953,915.13
其他货币资金	2,677,814.48	2,637,188.91
合计	837,561,976.29	988,907,108.02

其他说明

其中：受限制的货币资金明细如下：

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票保证金		
履约保证金	2,677,814.48	2,637,188.91
合计	2,677,814.48	2,637,188.91

2、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	5,468,501.59	28,870,222.24
合计	5,468,501.59	28,870,222.24

3、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	1,970,825,556.36	100.00%	126,757,835.03	6.43%	1,844,067,721.33	1,270,979,979.36	100.00%	91,105,015.60	7.17%	1,179,874,963.76
合计	1,970,825,556.36	100.00%	126,757,835.03	6.43%	1,844,067,721.33	1,270,979,979.36	100.00%	91,105,015.60	7.17%	1,179,874,963.76

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			
1 年以内小计	1,618,677,764.64	80,939,203.39	5.00%
1 至 2 年	306,697,638.98	30,669,763.90	10.00%

2至3年	43,287,550.01	12,986,265.01	30.00%
3年以上	2,162,602.73	2,162,602.73	100.00%
合计	1,970,825,556.36	126,757,835.03	

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 25,051,634.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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) 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	2016年6月30日余额	占2016年6月30日 应收账款的比例	已计提坏账准备
上海聚力传媒技术有限公司	137,333,700.00	6.97%	6,866,685.00
中央电视台	98,969,996.78	5.02%	5,005,202.67
数码辰星科技发展(北京)有限公司	90,670,359.00	4.60%	4,880,680.90
浙江广播电视集团	58,445,400.00	2.97%	2,922,270.00
北京奇艺世纪科技有限公司	45,383,702.40	2.30%	2,269,185.12
合计	430,803,158.18	21.86%	21,944,023.69

4、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	591,325,463.76	96.97%	313,988,127.12	94.84%
1至2年	11,104,773.69	1.82%	11,724,739.61	3.54%
2至3年	3,089,888.89	0.51%	5,160,626.32	1.56%
3年以上	4,280,422.87	0.70%	205,697.00	0.06%
合计	609,800,549.21	--	331,079,190.05	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
------	------	----	---------

四川慧龙伟业数字电视有限公司	3,440,000.00	3年以上	交易未完成
北京晓通网络科技有限公司	3,437,796.06	1至2年	交易未完成
大连中油华源石油化工有限公司	2,500,000.00	2至3年	交易未完成
北京宇虹永新科技有限责任公司	1,548,510.06	1至2年	交易未完成
北京金智华教科技有限公司	805,200.00	1至2年	交易未完成
合计	12,277,796.06	—	—

(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	期末金额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
东阳江山多娇文化传媒有限公司	40,000,000.00	6.56%	2015年	拍摄制作中
北京东方全景文化传媒有限公司	33,000,000.00	5.41%	2016年	后期制作中
美星(天津)影视传媒有限公司	27,000,000.00	4.43%	2015年	拍摄制作中
荣信达(上海)文化发展有限公司	22,000,000.00	3.61%	2016年	拍摄制作中
东莞市天辰宏业影视文化有限公司	21,600,000.00	3.54%	2015年	影片筹拍中
合计	143,600,000.00	23.55%	—	—

其他说明：

5、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	293,722,996.19	100.00%	13,199,190.53	4.49%	280,523,805.66	161,590,128.24	100.00%	10,929,107.57	6.76%	150,661,020.67
合计	293,722,996.19	100.00%	13,199,190.53	4.49%	280,523,805.66	161,590,128.24	100.00%	10,929,107.57	6.76%	150,661,020.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	169,170,542.19	8,457,530.83	5.00%
1 至 2 年	24,820,188.46	2,482,018.84	10.00%
2 至 3 年	4,688,737.84	1,406,621.36	30.00%
3 年以上	853,019.50	853,019.50	100.00%
合计	199,532,487.99	13,199,190.53	6.62%

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方其他应收款	59,988,336.75		
内部员工备用金	16,813,120.69		
吕毅	14,500,000.00		
其他—股票期权行权款	2,889,050.76		
合计	94,190,508.20		—

确定该组合依据的说明：公司能够及时了解关联方的财务状况，对其应收款项不能收回的可能性极小，内部员工备用金形成坏账的可能性亦极小，因此均划为无风险组合，在其财务状况正常情况下，或员工未发生离职等情况时，不计提坏账准备。

本公司于2016年6月将广东华晨影视舞台专业工程有限公司51%股权转让给吕毅形成的剩余欠款，预计不存在回收风险。

其他是员工缴纳的股票期权行权款，暂存中国证券登记结算有限公司，于期后划回。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,207,337.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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	54,906,802.68	54,240,258.23

备用金	16,813,120.69	12,070,257.96
押金	1,416,473.00	6,120,364.40
关联方往来	59,988,336.75	26,490.57
外部往来款	157,709,212.31	84,775,949.93
其他-股票期权行权款	2,889,050.76	4,356,807.15
合计	293,722,996.19	161,590,128.24

(4) 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
喀什欢乐嘉娱文化传媒有限公司	影视固定回报投资款	61,272,547.93	1年以内	20.86%	3,063,627.40
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	往来款	59,988,336.75	1年以内	20.42%	0.00
珠海世纪星影业有限公司	影视固定回报投资款	32,449,315.07	1年以内	11.05%	1,622,465.75
国家新闻出版广电总局	履约保证金	15,016,888.20	1-3年	5.11%	2,171,976.46
吕毅	股权转让款	14,500,000.00	1年以内	4.94%	0.00
合计	--	183,227,087.95	--	62.38%	6,858,069.61

6、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	32,693,005.54		32,693,005.54	23,478,664.69		23,478,664.69
在产品	129,941,129.33		129,941,129.33	130,806,649.63		130,806,649.63
库存商品	325,309,246.32	21,213,710.11	304,095,536.21	274,125,243.62	21,213,710.11	252,911,533.51
周转材料	1,067,432.25		1,067,432.25	1,066,832.25		1,066,832.25
发出商品	77,929,488.77		77,929,488.77	86,220,279.36		86,220,279.36
在途物资	149,743.58		149,743.58	125,384.62		125,384.62
合计	567,090,045.79	21,213,710.11	545,876,335.68	515,823,054.17	21,213,710.11	494,609,344.06

(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	
库存商品	21,213,710.11					21,213,710.11
合计	21,213,710.11					21,213,710.11

存货跌价准备说明：本公司确定可变现净值的具体依据是根据存货积压呆滞、库龄、市场等情况，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。

(3) 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：

期末存货余额前五名的电影、电视剧及其他类型影视作品

影视节目名称	期末余额	占存货余额的比例	拍摄或制作进度
恋恋阙歌	41,979,389.45	7.44%	发行许可证申请中
面具背后	30,000,000.00	5.32%	影片制作中
女怕嫁错郎	28,935,126.53	5.13%	正在发行中
猎天狼	26,753,621.55	4.74%	正在发行中
好想好想爱上你	26,236,399.64	4.65%	正在发行中
合计	153,904,537.17	27.28%	--

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	6,871,725.34	376,991.95
企业所得税预缴税额	1,687,081.75	3,166,865.86
待摊费用-房屋租赁费	188,089.60	488,635.25
合计	8,746,896.69	4,032,493.06

其他说明：

8、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
可供出售权益工具：	12,500,000.00		12,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
按成本计量的	12,500,000.00		12,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	12,500,000.00		12,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00

(2) 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		
江苏中育优教科技发展有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					4.53%	
东方嘉影电视院线传媒股份公司		10,000,000.00		10,000,000.00					2.00%	
合计	2,500,000.00	10,000,000.00		12,500,000.00					--	

9、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	
分期收款销售商品	69,580,363.01		69,580,363.01	17,211,555.06		17,211,555.06	4.75%-5.41%
合计	69,580,363.01		69,580,363.01	17,211,555.06		17,211,555.06	--

10、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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
北京百年中视影视传媒有限公司	27,190,350.97			-537,056.70					26,653,294.27	
小计	27,190,350.97			-537,056.70					26,653,294.27	
二、联营企业										
广西影捷文化发展有限责任公司	1,776,724.64			2,308.23					1,779,032.87	
华视网聚(常州)文化传媒有限公司	132,833,408.43	3,200,000.00		2,474,672.50				-3,335,308,080.93	0.00	
北京中映高清科技有限公司	6,782,832.66			-31,770.97					6,751,061.69	
北京安信华科技股份有限公司	17,424,573.88			-490,766.95					16,933,806.93	
深圳市贝尔信智能系统股份有限公司	125,169,469.68			3,406,010.41					128,575,480.09	
星纪元影视文化传媒有限公司	357,763,149.02	525,000,000.00		11,238,993.93					-894,002,142.95	0.00
北京中喜合力文化传媒有限公司		370,500,000.00		6,714,543.57					377,214,543.57	
北京新奥特云视科技有限公司		60,000,000.00		-591,473.14					59,408,526.86	

世优（北京）科技有限公司		25,000,000.00		-51,668,700						24,948,331.30	
深圳市宏禧聚信广告有限公司		208,000,000.00		5,151,084.61						213,151,084.61	
AURO TECHNOLOGIES NV 公司		105,234,000.00								105,234,000.00	
广东华晨影视舞台专业工程有限公司									73,477,182.31	73,477,182.31	
小计	641,750,158.31	4,493,734,000.00	0.00	27,821,933.49	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,155,833,041.57	1,007,473,050.23	0.00
合计	668,940,509.28	4,493,734,000.00	0.00	27,284,876.79	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,155,833,041.57	1,034,126,344.50	0.00

其他说明

- 1、本期公司通过发行股份和支付现金合计32亿元收购捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司80%的股权，本次收购完成后持股比例由20%增加到100%，至此捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司成为本公司的全资子公司。
- 2、本期公司通过现金对价5.25亿元收购星纪元影视文化传媒有限公司25%的股权，本次收购完成后持股比例由30%增加到55%，至此星纪元影视文化传媒有限公司成为本公司的控股子公司。截至2016年6月30日，本公司尚欠冯健5750万元、姜银贵10500万元的股权转让款合计16250万元。
- 3、本期公司以现金3.705亿元收购北京中喜合力文化传媒有限公司30%股权。
- 4、本期公司以现金6000万元收购北京新奥特云视科技有限公司20%股权。
- 5、本期公司以现金2500万元收购世优（北京）科技有限公司25%股权。
- 6、本期公司以现金2.08亿元收购深圳市宏禧聚信广告有限公司20%股权。
- 7、本期公司以现金1600万美元折合人民币105,234,000.00元收购AURO TECHNOLOGIES NV公司20%股权。
- 8、本期公司以7650万元将持有广东华晨影视舞台专业工程有限公司51%的股权转让给自然人吕毅，转让部分股权后公司仍持有广东华晨影视舞台专业工程有限公司49%的股权，由成本法转为权益法核算。截至2016年6月30日，吕毅尚欠本公司股权转让款1450万元。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	家具器皿	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	109,646,824.70	322,096.86	22,886,113.26	167,862,162.12	2,243,880.85	302,961,077.79
2.本期增加金额		35,622.69	699,915.00	19,162,055.41	356,890.01	20,254,483.11
(1) 购置			579,800.00	17,786,772.33	63,194.08	18,429,766.41
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		35,622.69	120,115.00	1,375,283.08	293,695.93	1,824,716.70
3.本期减少金额		32,051.28	303,578.88	942,079.16	198,776.98	1,476,486.30
(1) 处置或报废				48,185.39		48,185.39
(2) 处置子公司减少		32,051.28	303,578.88	893,893.77	198,776.98	1,428,300.91
4.期末余额	109,646,824.70	325,668.27	23,282,449.38	186,082,138.37	2,401,993.88	321,739,074.60
二、累计折旧						
1.期初余额	9,856,088.99	106,082.26	13,807,871.85	108,665,098.62	1,368,463.79	133,803,605.51
2.本期增加金额	1,507,475.91	11,793.36	1,481,584.45	13,585,520.02	350,485.85	16,936,859.59
(1) 计提	1,507,475.91	11,793.36	1,468,257.87	13,010,825.35	227,246.82	16,225,599.31
(2) 企业合并增加			13,326.58	574,694.67	123,239.03	711,260.28
3.本期减少金额		3,546.29	50,576.20	603,697.42	111,501.43	769,321.34
(1) 处置或报废				43,208.22		43,208.22
(2) 处置子公司减少		3,546.29	50,576.20	560,489.20	111,501.43	726,113.12
4.期末余额	11,363,564.90	114,329.33	15,238,880.10	121,646,921.22	1,607,448.21	149,971,143.76
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	98,283,259.80	211,338.94	8,043,569.28	64,435,217.15	794,545.67	171,767,930.84
2.期初账面价 值	99,790,735.71	216,014.60	9,078,241.41	59,197,063.50	875,417.06	169,157,472.28

12、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
1、常州新大楼工程	5,624,218.78		5,624,218.78	5,624,218.78		5,624,218.78
2、通信杆塔工程	365,820.00		365,820.00	365,820.00		365,820.00
3、中国-马来西亚 钦州产业园区 启动区弱电通信 管沟工程	4,660,460.01		4,660,460.01	3,613,430.93		3,613,430.93
合计	10,650,498.79		10,650,498.79	9,603,469.71		9,603,469.71

(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
1、常州 新大楼 工程	160,000, 000.00	5,624,21 8.78				5,624,21 8.78	3.52%	4%				其他
2、通信 杆塔工 程	393,324. 00	365,820. 00				365,820. 00	93.01%	93%				其他

3、中国-马来西亚钦州产业园区启动区弱电通信管道工程	13,551,580.00	3,613,430.93	1,047,029.08			4,660,460.01	34.39%	34%			其他
合计	173,944,904.00	9,603,469.71	1,047,029.08			10,650,498.79	--	--			--

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	125,160.00	
合计	125,160.00	

其他说明：

14、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	软件	影视剧版权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	35,405,164.65	13,826,430.78		4,465,623.02		53,697,218.45
2.本期增加金额		11,189,359.25			1,294,813,947.29	1,306,003,306.54
(1) 购置					244,729,618.05	244,729,618.05
(2) 内部研发		11,189,359.25				11,189,359.25
(3) 企业合并增加					1,050,084,329.24	1,050,084,329.24
3.本期减少金额		2,946,358.36				2,946,358.36
(1) 处置						
(2) 处置子公司		2,946,358.36				2,946,358.36

减少						
4.期末余额	35,405,164.65	22,069,431.67		4,465,623.02	1,294,813,947.29	1,356,754,166.63
二、累计摊销						
1.期初余额	3,272,746.38	2,103,011.50		1,565,508.40		6,941,266.28
2.本期增加金额	446,283.60					
(1) 计提	446,283.60	1,759,878.33		315,625.80	162,112,578.93	164,634,366.66
(2) 企业合并增加					637,380,457.67	637,380,457.67
3.本期减少金额		200,315.92				200,315.92
(1) 处置						
(2) 处置子公司减少		200,315.92				200,315.92
4.期末余额	3,719,029.98	3,662,573.91		1,881,134.20	799,493,036.60	808,755,774.69
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	31,686,134.67	18,406,857.76		2,584,488.82	495,320,910.69	547,998,391.94
2.期初账面价值	32,132,418.27	11,723,419.28		2,900,114.62		46,755,952.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.82%。

15、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
----	------	--------	--------	------

中小学基础教育课堂互动系统 V1.0	11,189,359.25				11,189,359.25			
高等教育学习交流系统 V1.0	4,030,902.41	6,006,543.29						10,037,445.70
媒体云服务平台		2,527,566.29						2,527,566.29
手持热成像仪项目	328,071.83	106,054.11						434,125.94
全媒体电商平台		1,576,482.07						1,576,482.07
宜宾智慧教育云平台系统软件		529,062.90						529,062.90
合计	15,548,333.49	10,745,708.66			11,189,359.25			15,104,682.90

其他说明

16、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
成都捷成优联信息技术有限公司	8,362,181.51			8,362,181.51
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	30,907,739.38		30,907,739.38	0.00
北京极地信息技术有限公司	9,382,748.82			9,382,748.82
北京博威康技术有限公司	6,437,634.62			6,437,634.62
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	44,452,193.43			44,452,193.43
东阳瑞吉祥影视	1,016,346,601.57			1,016,346,601.57

传媒有限公司					
北京中视精彩影视文化有限公司	751,759,326.73				751,759,326.73
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司		2,928,026,538.74			2,928,026,538.74
星纪元影视文化传媒有限公司		789,098,128.72			789,098,128.72
合计	1,867,648,426.06	3,717,124,667.46		30,907,739.38	5,553,865,354.14

(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：

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：本次商誉减值测试可收回金额的确定方法采用预计未来现金流量现值；在各资产组过去已实现收入、成本、未来市场需求与发展等经营活动的基础上，结合资产组经济状况、企业管理层批准的财务预算，对资产组未来现金流量进行预计；以各资产组过去已完成业绩的增长率为基础，在行业平均增长率范围以内，合理确定各资产组的增长率；根据各资产过去已实现分产品业务的毛利率基础上，结合企业未来发展方向、技术竞争力、客户群体特点、行业投资发展等，分类别确定预测毛利率；采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

其他说明

本期公司转让广东华晨影视舞台专业工程有限公司的51%股权，导致对其投资形成的商誉减少。

17、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
研发测试综合展示大厅装修工程	759,946.76		380,026.62		379,920.14
编目工厂设计装修工程	600,000.00		300,000.00		300,000.00
录音棚音视频综合检测改造工程	660,000.00		330,000.00		330,000.00
房屋装修工程	2,824,309.42	1,714,315.84	645,717.18	828,876.52	3,064,031.56
合计	4,844,256.18	1,714,315.84	1,655,743.80	828,876.52	4,073,951.70

其他说明

其他减少系合并范围减少广东华晨影视舞台专业工程有限公司所致。

18、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	147,455,606.07	28,987,628.62	119,734,233.28	23,794,657.39
可抵扣亏损	793,317.23	118,997.58		
未行权（解锁）股权激励费用	12,331,305.94	1,233,130.59	16,949,291.94	2,542,393.79
合计	160,580,229.24	30,339,756.79	136,683,525.22	26,337,051.18

(2) 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		30,339,756.79		26,337,051.18

(3) 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
可抵扣暂时性差异	13,715,129.60	3,513,600.00
可抵扣亏损	17,742,213.08	11,873,303.71
合计	31,457,342.68	15,386,903.71

(4) 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
2017 年		729,963.18	
2018 年	2,274,403.70	2,272,156.15	
2019 年	2,913,991.90	2,913,991.90	
2020 年	4,835,373.67	5,957,192.48	
2021 年	7,718,443.81		
合计	17,742,213.08	11,873,303.71	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
基金认购款定金	1,000,000.00	1,000,000.00
股权投资款定金	1,000,000.00	4,000,000.00
古董	9,390,970.00	9,390,970.00
预付工程款		16,560.00
合计	11,390,970.00	14,407,530.00

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	130,000,000.00	130,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	409,900,000.00	615,000,000.00
信用借款	309,563,453.00	230,000,000.00
合计	884,463,453.00	1,005,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款			
贷款单位	借款单位	借款金额	质押物
德阳银行股份有限公司	北京中视精彩影视文化有限公司	130,000,000.00	熊诚持有的20,788, (300182) 股票、
合计	—	130,000,000.00	—
抵押借款			
贷款单位	借款单位	借款金额	抵押物
招商银行股份有限公司北京双榆树支行	北京冠华荣信系统工程股份有限公司	35,000,000.00	京房权证市丰股字第47- 市丰股字第474
合计	—	35,000,000.00	—
保证借款			
贷款单位	借款单位	借款金额	保证人
中信银行股份有限公司常州分行	捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	50,000,000.00	陈同刚、徐
北京银行股份有限公司北清路支行	北京极地信息技术有限公司	5,000,000.00	北京捷成世纪科技
北京银行股份有限公司北清路支行	海宁金泽影视文化传播有限公司	4,900,000.00	北京捷成世纪科技股份
南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行	东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	20,000,000.00	北京捷成世纪科技股份
南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行	海宁金泽影视文化传播有限公司	10,000,000.00	北京捷成世纪科技股份
江苏银行股份有限公司常州武进支行	常州瑞吉祥影视传媒有限公司	50,000,000.00	北京捷成世纪科技股份
华夏银行股份有限公司北京中关村支行	北京捷成世纪科技股份有限公司	200,000,000.00	徐子泉、
北京银行股份有限公司北清路支行	北京捷成世纪数码科技有限公司	70,000,000.00	北京捷成世纪科技
合计	—	409,900,000.00	—

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	74,270,818.22	80,021,971.72
应付工程款	164,241.69	1,004,136.00
应付劳务款	800,000.00	9,230,789.83
应付版权采购款	313,367,119.77	
应付影视剧采购款	22,186,905.80	
合计	410,789,085.48	90,256,897.55

(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
北京星火融智科技有限公司	1,305,042.77	暂未结算
上海风格信息技术有限公司	1,135,948.73	暂未结算
成都玮视科技有限公司	850,000.00	项目未完工

深圳市尊正数字视频有限公司	367,900.00	暂未结算
北京众和传新科技有限公司	355,502.76	暂未结算
合计	4,014,394.26	--

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	46,957,591.96	148,660,087.54
预收制片款	30,432,176.50	33,852,176.50
预收版权款	8,230,300.18	
合计	85,620,068.64	182,512,264.04

(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
黑龙江电视台	15,000,000.00	未达到收入确认条件
国龙联盟投资股份有限公司	14,800,000.00	投资款未分成
江西大觉山景区集团	8,035,618.04	未达到收入确认条件
浙江聚成合信资产管理有限公司	2,000,000.00	未达到收入确认条件
合计	39,835,618.04	--

23、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	838,508.59	69,404,904.03	68,218,170.69	2,025,241.93
二、离职后福利-设定提存计划	236,720.68	5,815,175.66	5,743,986.35	307,909.99
三、辞退福利		205,392.14	205,392.14	
合计	1,075,229.27	75,425,471.83	74,167,549.18	2,333,151.92

(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	696,373.27	60,928,799.89	59,824,562.49	1,800,610.67
2、职工福利费		1,501,635.85	1,501,635.85	
3、社会保险费	136,855.32	3,457,527.78	3,407,108.84	187,274.26
其中：医疗保险费	116,310.38	3,053,379.76	3,008,154.21	161,535.93
工伤保险费	3,870.62	164,796.10	162,587.38	6,079.34
生育保险费	16,674.32	237,863.22	234,878.55	19,658.99
补充医疗保险		1,488.70	1,488.70	
4、住房公积金	5,280.00	3,241,796.34	3,239,719.34	7,357.00
5、工会经费和职工教育经费		245,144.17	245,144.17	
8、其他短期薪酬		30,000.00		30,000.00
合计	838,508.59	69,404,904.03	68,218,170.69	2,025,241.93

(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	225,951.05	5,544,472.35	5,474,544.53	295,878.87
2、失业保险费	10,769.63	270,703.31	269,441.82	12,031.12
合计	236,720.68	5,815,175.66	5,743,986.35	307,909.99

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	100,081,796.09	127,597,070.07
营业税	133,419.75	2,713,035.27
企业所得税	49,370,154.45	44,139,561.64
个人所得税	-1,191,759.73	32,581,659.47
城市维护建设税	2,348,449.90	2,356,220.35

教育费附加	1,834,725.88	1,611,059.20
房产税	21,584.57	229,620.41
土地使用税	57,169.65	57,169.65
印花税	31,187.12	70,266.59
其他税费	116,738.26	397,375.69
合计	152,803,465.94	211,753,038.34

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		37,333.33
短期借款应付利息	145,000.00	2,385,964.26
合计	145,000.00	2,423,297.59

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：

26、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
押金及保证金	55,588.49	171,980.37
代收款	652,923.59	479,512.85
外部往来款	441,511,180.21	74,823,799.82
合计	442,219,692.29	75,475,293.04

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	110,000,000.00	38,000,000.00

合计	110,000,000.00	38,000,000.00
----	----------------	---------------

长期借款分类的说明：

保证借款			
贷款单位	借款单位	借款金额	保证人
北京银行股份有限公司北清路支行	北京中视精彩影视文化有限公司	60,000,000.00	熊诚、北京捷成世纪科
南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行	中视精彩（杭州）影视传媒有限公司	20,000,000.00	熊诚、北京捷成世纪科
杭州银行股份有限公司文创支行	中视精彩（杭州）影视传媒有限公司	20,000,000.00	北京中视精彩影视
北京银行股份有限公司北清路支行	东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	10,000,000.00	北京捷成世纪科技股份
合计	—	110,000,000.00	—

其他说明，包括利率区间：

28、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
应付融资租赁款	102,000,000.00	80,400,000.00

其他说明：

单 位	期限	初始金额	利率（%）	期末应计利息	期末余额	其
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	三年	80,000,000.00	7.2000%		72,000,000.00	80.
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	三年	30,000,000.00	7.2000%		30,000,000.00	
合 计	—	110,000,000.00	—	-	102,000,000.00	80.4

29、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	1,416,940,905.00	291,638,291.00				291,638,291.00	1,708,579,196.00

其他说明：

股本变动情况说明：

1、发行新股增加股本285,320,491.00元，主要系根据2015年9月22日本公司召开的2015年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2967号文件《关于核准北京捷成世纪科技股份有限公司向陈同刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司增加注册资本人民币285,320,491.00元。此项变更验资经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年3月1日出具大华验字[2016]000141号验资报告。

2、根据本公司的股权激励计划，自2016年1月1日起至2016年6月30日止，符合行权条件的激励对象累计共行权股票期权数量为6,317,800股，增加股本6,317,800.00元。

30、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）	1,760,782,931.82	4,266,277,617.80		6,027,060,549.62
其他资本公积	46,152,745.96	2,778,700.00		48,931,445.96
合计	1,806,935,677.78	4,269,056,317.80		6,075,991,995.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

- 1、本期增加股本溢价4,205,657,620.46元，系向陈同刚等发行股份购买资产并募集配套资金发行新股形成股本溢价。
- 2、根据本公司的股权激励计划，2016年1月1日至2016年6月30日符合行权条件的激励对象累计共行权股票期权数量为6,317,800股，形成股本溢价14,499,351.00元。
- 3、本期增加股本溢价46,120,646.34元，系本期转出广东华晨影视舞台专业工程有限公司51%股权导致本期合并范围减少，对应将原收购广东华晨影视舞台专业工程有限公司少数股东权益时支付对价大于净资产份额之间的差额转回所致。
- 4、本期增加其他资本公积2,778,700.00元，主要系根据本公司的股权激励计划，2016年1至6月按照授予日权益工具的公允价值将当期取得服务金额2,778,700.00元计入当期损益并同时增加其他资本公积。

31、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	69,105,152.15			69,105,152.15
任意盈余公积	69,105,152.15			69,105,152.15
合计	138,210,304.30			138,210,304.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	935,742,509.33	503,951,035.78
调整后期初未分配利润	935,742,509.33	503,951,035.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	403,146,429.39	533,006,549.97
减：提取法定盈余公积		12,871,382.10
应付普通股股利		75,472,312.22
期末未分配利润	1,338,888,938.72	935,742,509.33

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。

33、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	1,359,327,062.48	751,370,245.49	638,500,556.24	432,455,772.96
其他业务	9,914,855.92	133,821.08	333,419.23	62,058.15
合计	1,369,241,918.40	751,504,066.57	638,833,975.47	432,517,831.11

34、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	207,328.48	134,986.43
城市维护建设税	4,764,216.49	1,572,540.74
教育费附加	3,661,876.40	820,452.03
其他	6,691.62	374,902.21
合计	8,640,112.99	2,902,881.41

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	18,380,302.83	18,272,012.54
办公及差旅费用	7,345,711.73	7,975,411.33
业务招待费用	2,410,123.73	2,211,436.47
交通运输费用	1,410,945.00	1,304,138.64
市场费用	9,937,858.06	3,803,274.63
物业租赁维护费用	1,139,730.76	881,057.59
折旧及摊销费	2,276,539.02	2,282,928.85
合计	42,901,211.13	36,730,260.05

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	21,094,674.06	18,666,790.62
办公及差旅费用	6,026,874.90	4,147,703.28
研发费用	49,023,599.84	51,691,821.90
业务招待费用	718,236.09	591,180.63
市场费用	3,136,337.38	861,620.03
物业租赁维护费用	5,858,339.41	3,598,155.49
中介服务费用	2,697,766.38	2,381,721.63
交通运输费用	1,548,264.46	1,117,892.44
折旧及摊销费	5,021,946.70	4,570,203.53
税费	2,171,076.84	650,170.32
合计	97,297,116.06	88,277,259.87

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,677,749.64	8,879,399.58
减：利息收入	2,342,479.81	4,281,959.69
汇兑损益	-204,742.41	-158,481.22
其他支出	-1,722,553.62	588,210.02
手续费	208,090.60	
合计	28,616,064.40	5,027,168.69

其他说明：

其他支出系长期应收款分期收款销售商品本期已实现融资收益。

38、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	27,258,971.98	9,180,142.88
合计	27,258,971.98	9,180,142.88

其他说明：

39、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资产		-9,629.83
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-9,629.83
合计		-9,629.83

其他说明：

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,284,876.79	31,072,254.49
处置长期股权投资产生的投资收益	23,749.02	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		176,268.46
合计	27,308,625.81	31,248,522.95

其他说明：

41、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
非流动资产处置利得合计	1,529.33		1,529.33
其中：固定资产处置利得	1,529.33		1,529.33
政府补助	57,561,328.82	13,432,739.20	25,795,665.06
其他	297,212.97	2,419,913.22	297,212.97
合计	57,860,071.12	15,852,652.42	26,094,407.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件企业增值税即征即	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否	31,763,421.27	13,170,039.20	与收益相关

退返			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
中关村创促会补贴资金	北京中关村企业信用促进会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.00	10,000.00	与收益相关
知识产权补贴收入	国家知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		62,700.00	与收益相关
成都高新区经贸发展局 2014 鼓励企业上规入库支持资	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		100,000.00	与收益相关
软件企业补贴	成都高新区经贸发展局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		90,000.00	与收益相关
北京市发改委中关村现代服务业试点项目奖金	北京市发展和改革委员会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,140,000.00		与收益相关
科技中小企业创新基金	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	是	否	150,000.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
小微企业免 征增值税	根据税法规 定销售收入 直接减免	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	2,242.49		与收益相关
影视产业发 展专项资金	中国(浙江) 影视产业国 际合作实验 区海宁基地 管委会、及地 方财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	4,032,657.00		与收益相关
海宁地税返 还手续费	地方税务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	138.25		与收益相关
江苏文艺成 果奖	无锡市委宣 传部	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	47,169.81		与收益相关
影视重点企 业发展质量 奖励	武进经济开 发区财政分 局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	18,415,700.0 0		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	57,561,328.8 2	13,432,739.2 0	--

其他说明:

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,244.50	2,088.28	1,244.50
其中：固定资产处置损失	1,244.50	2,088.28	1,244.50
对外捐赠		40,000.00	
其他	135,984.35	326,006.55	135,984.35
合计	137,228.85	368,094.83	137,228.85

其他说明：

43、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	78,223,068.01	7,264,718.41
递延所得税费用	-344,455.11	-2,364,740.79
合计	77,878,612.90	4,899,977.62

(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	498,055,843.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,805,584.34
子公司适用不同税率的影响	28,649,543.85
调整以前期间所得税的影响	421,741.53
非应税收入的影响	-2,993,944.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,511,005.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,210,634.75
研发费用加计扣除、股权激励费用抵扣的影响	-2,725,952.17
所得税费用	77,878,612.90

其他说明

44、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
1、往来收到现金	14,350,653.22	12,193,542.04
2、利息收入收到现金	2,587,146.48	4,508,330.87
3、政府补助收到现金	25,801,145.06	262,700.00
合计	42,738,944.76	16,964,572.91

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
1、往来支付现金	63,279,251.60	21,758,242.92
2、费用支付现金	39,398,532.41	33,224,010.49
3、科研开发支付现金	11,734,015.34	2,691,821.90
4、捐赠支付现金		40,000.00
5、其他	34,578,844.92	
合计	148,990,644.27	57,714,075.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期发生额其他主要系代付员工期权行权个人所得税33,744,602.45元。

(3) 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
股权投资款定金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
融资租赁借入	28,500,000.00	

个人暂借款	150,250,000.00	
合计	178,750,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 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
限制性股票回购支付	1,653,543.00	545,216.10
偿还融资租赁款	9,680,000.00	
为发行股份支付中介机构服务费	14,200,000.00	
合计	25,533,543.00	545,216.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、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	420,177,230.45	106,021,904.55
加：资产减值准备	27,258,971.98	9,180,142.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,110,214.79	10,102,867.60
无形资产摊销	164,219,478.38	1,648,779.06
长期待摊费用摊销	1,422,834.56	1,417,581.55
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）	-284.83	2,088.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		9,629.83
财务费用（收益以“-”号填列）	30,750,453.61	8,879,399.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,308,625.81	-31,248,522.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-344,455.11	-2,455,256.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,407.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,855,588.72	-56,435,562.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,888,754.91	-88,688,761.10

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-769,259,671.35	79,948,812.57
其他	2,330,359.68	16,124,228.57
经营活动产生的现金流量净额	-336,387,837.28	54,504,923.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	834,884,161.81	482,974,148.77
减：现金的期初余额	986,269,919.11	602,432,452.94
现金及现金等价物净增加额	-151,385,757.30	-119,458,304.17

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,642,500,000.00
其中：	--
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	1,280,000,000.00
星纪元影视文化传媒有限公司	362,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	230,555,936.49
其中：	--
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	162,602,864.21
星纪元影视文化传媒有限公司	67,953,072.28
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,411,944,063.51

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	62,000,000.00
其中：	--
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	62,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,337,081.51
其中：	--

广东华晨影视舞台专业工程有限公司	8,337,081.51
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	53,662,918.49

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
一、现金	834,884,161.81	986,269,919.11
其中：库存现金	774,360.97	316,003.98
可随时用于支付的银行存款	834,109,800.84	985,953,915.13
三、期末现金及现金等价物余额	834,884,161.81	986,269,919.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,677,814.48	2,637,188.91

其他说明：

46、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
货币资金	2,677,814.48	开具保函保证金
固定资产	21,779,925.47	向银行申请贷款而用于抵押的房产
合计	24,457,739.95	--

其他说明：

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
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	2015年12月29日	3,335,308,080.93	100.00%	购买	2016年03月02日	资产交割、发行股份、支付现金已完成	386,966,930.94	182,921,873.45

公司								
星纪元影视 文化传媒有限公司	2016年04月 11日	894,002,142. 95	55.00%	购买	2016年04月 11日	资产交割、支 付大部分现 金已完成	85,252,888.6 7	40,496,119.8 1

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	星纪元影视文化传媒有限公司
--现金	1,280,000,000.00	525,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	1,920,000,000.00	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	135,308,080.93	369,002,142.95
合并成本合计	3,335,308,080.93	894,002,142.95
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	407,281,542.19	104,904,014.23
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,928,026,538.74	789,098,128.72

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并对价的确定

合并对价的确定：根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2015]第1071号《评估报告》，捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司100%股权收益法评估结果为400,687.96万元，经交易各方协商确定本次收购捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司80%股权的最终交易价格为320,000万元。

根据冯建、姜银贵关于星纪元影视文化传媒有限公司于2016至2018年度的业绩承诺，按照星纪元影视文化传媒有限公司2016年预测净利润14,000万元的15倍市盈率作为估值基础，本公司受让冯建、姜银贵持有的星纪元影视文化传媒有限公司25%股权的交易对价确定为52,500万元

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉形成的主要原因

被收购标的公司的盈利能力较强，对其估值按收益法评估的价值均较高，远超过其合并日可辨认净资产的公允价值，因此合并中形成了大额的商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司		星纪元影视文化传媒有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	162,602,864.21	162,602,864.21	67,953,072.28	67,953,072.28

应收款项	398,180,776.81	398,180,776.81	158,866,889.98	158,866,889.98
存货			48,719,662.00	48,719,662.00
固定资产	998,551.33	962,928.64	114,905.09	114,905.09
无形资产	412,703,871.57	412,703,871.57		
借款	150,000,000.00	150,000,000.00		
应付款项	409,124,628.85	409,124,628.85	73,234,467.90	73,234,467.90
净资产	407,245,919.50	407,245,919.50	190,734,571.33	190,734,571.33
取得的净资产	407,281,542.19	407,245,919.50	190,734,571.33	190,734,571.33

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司可辨认资产、负债公允价值根据具有证券期货从业资质的资产评估机构中联资产评估集团有限公司按资产基础法的评估价值为基础计算确定。

购买日星纪元影视文化传媒有限公司可辨认资产、负债公允价值根据账面价值确定。

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	76,500,000.00	51.00%	转让	2016年06月23日	变更登记完成	23,749.02	49.00%	73,477,182.31	73,477,182.31		以购买日开始持续计算的可辨认净资产公允价值	
浙江精彩影视传播有		100.00%	注销	2016年05月17日	注销登记已完成							

限公司												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

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：

本期新设子公司4家：宜宾科信教育投资股份有限公司、霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司、捷成世纪文化产业有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司。

本期处置1家子公司：本期转让广东华晨影视舞台专业工程有限公司51%的股权后，本公司变为第二大股东，丧失控制权。

注销1家子公司：浙江精彩影视传播有限公司

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	
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	江苏省	常州市	系统集成	100.00%		设立
北京中传广视工程设计院有限公司	北京市	昌平区	系统集成	90.00%		设立
北京捷成世纪数码科技有限公司	北京市	昌平区	系统集成	100.00%		设立
成都捷成世纪科技有限公司	四川省	成都市	系统集成	100.00%		设立
捷成世纪武汉科技发展有限公司	湖北省	武汉市	系统集成	51.00%		设立
成都捷成优联信息技术有限公司	四川省	成都市	系统集成	100.00%		非同一控制下企业合并
北京极地信息技术有限公司	北京市	海淀区	系统集成	100.00%		非同一控制下企业合并
北京博威康技术有限公司	北京市	海淀区	系统集成	51.09%		非同一控制下企业合并

北京冠华荣信系统工程股份有限公司	北京市	门头沟区	系统集成	90.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
北京冠华荣信科技有限公司	北京市	丰台区	系统集成		100.00%	非同一控制下企业合并
广西中马钦州产业园区捷成通信基础投资有限公司	广西	钦州市	系统集成	65.00%		设立
东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	浙江省	东阳市	影视传媒	100.00%		非同一控制下企业合并
霍尔果斯瑞吉祥影视传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
常州瑞吉祥影视传媒有限公司	江苏省	常州市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
海宁金泽影视文化传媒有限公司	浙江省	海宁市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯金泽影视文化传播有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
北京中视精彩影视文化有限公司	北京市	怀柔区	影视传媒	100.00%		非同一控制下企业合并
中视精彩(杭州)影视传媒有限公司	浙江省	杭州市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏中视精彩影视传媒有限公司	江苏省	常州市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	设立
北京冰川映画文化传媒有限公司	北京市	东城区	广告动画		51.00%	非同一控制下企业合并
黑龙江捷成万隆科技有限公司	黑龙江省	牡丹江市	系统集成	62.00%		设立
宜宾科信教育投资股份有限公司	四川省	宜宾市	系统集成	60.00%		设立
捷成华视网聚(常州)文化传媒	北京市	常州市	版权分销	100.00%		非同一控制下企业合并

有限公司						
天津聚视创盟传媒科技有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
天津合众创金文化传播有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
天津风华视界文化传播有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
北京华视聚合文化传媒有限公司	北京市	北京市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	版权分销		100.00%	设立
星纪元影视文化传媒有限公司	江苏省	无锡市	影视传媒	55.00%		非同一控制下企业合并
捷成世纪文化产业有限公司	江苏省	常州市	文化传媒	100.00%		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
北京博威康技术有限公司	48.91%	-334,341.86		27,565,932.74
星纪元影视文化传媒有限公司	45.00%	18,223,253.91		104,053,811.01

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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
北京博威康技术有限公司	58,104,123.70	2,604,314.67	60,708,438.37	4,347,913.45		4,347,913.45	61,142,933.94	2,662,438.44	63,805,372.38	6,761,261.57		6,761,261.57
星纪元影视文化传媒有限公司	390,325,571.15	1,881,514.50	392,207,085.65	160,976,394.51		160,976,394.51						

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
北京博威康技术有限公司	189,213.66	-683,585.89	-683,585.89	-4,995,993.08	2,776,307.64	-3,578,250.88	-3,578,250.88	-3,571,499.92
星纪元影视文化传媒有限公司	85,252,888.67	40,496,119.81	40,496,119.81	8,522,515.30				

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****(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

--	--

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	
北京百年中视影视传媒有限公司	北京市	朝阳区	影视传媒		50.00%	权益法
广西影捷文化发展有限责任公司	广西	南宁市	影视传媒	49.00%		权益法
北京中映高清科技有限公司	北京市	海淀区	系统集成	20.00%		权益法
北京安信华科技股份有限公司	北京市	海淀区	系统集成	14.08%		权益法
深圳市贝尔信智能系统股份有限公司	广东省	深圳市	系统集成	16.00%		权益法
北京中喜合力文化传媒有限公司	北京市	门头沟区	文化传媒	30.00%		权益法
北京新奥特云视科技有限公司	北京市	海淀区	系统集成	20.00%		权益法
世优（北京）科技有限公司	北京市	海淀区	系统集成	20.00%		权益法
深圳市宏禧聚信广告有限公司	广东省	深圳市	文化传媒	30.00%		权益法
AURO TECHNOLOGIE S NV 公司	比利时	比利时	系统集成	20.00%		权益法
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	广东省	广州市	系统集成	49.00%		权益法

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：

2015年本公司持有北京安信华科技股份有限公司股权比例降至14.0845%（表决权比例与持股比例一致），但本公司在其董事会中派有代表并参与对其财务和经营政策的决策，所以本公司能够对北京安信华科技股份有限公司施加重大影响。

2015年本公司持有深圳市贝尔信智能系统股份有限公司股权比例降至16.00%（表决权比例与持股比例一致），但本公司在其董事会中派有代表并参与对其财务和经营政策的决策，所以本公司能够对深圳市贝尔信智能系统股份有限公司施加重大影响。

(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
	北京百年中视影视传媒有限公司	北京百年中视影视传媒有限公司
流动资产	121,318,791.46	122,132,705.55
其中：现金和现金等价物	714,025.12	4,092,840.14
非流动资产	917,656.68	1,059,466.31
资产合计	122,236,448.14	123,192,171.86
流动负债	68,929,859.60	68,811,469.92
负债合计	68,929,859.60	68,811,469.92
归属于母公司股东权益	53,306,588.54	54,380,701.94
按持股比例计算的净资产份额	26,653,294.27	27,190,350.97
对合营企业权益投资的账面价值	26,653,294.27	27,190,350.97
营业收入	1,917,072.22	
财务费用	-7,050.83	
所得税费用	49,182.02	
净利润	-1,074,113.40	
综合收益总额	-1,074,113.40	

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		
	北京中喜合力文化传媒有限公司	深圳市贝尔信智能系统股份有限公司	深圳市宏禧聚信广告有限公司	北京新奥特云视科技有限公司	广东华晨影视舞台专业工程有限公司	世优(北京)科技有限公司	捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司	深圳市贝尔信智能系统股份有限公司	星纪元影视文化传媒有限公司
流动资产	335,172,487.99	492,053,018.27	122,437,227.89	75,077,145.33	156,851,543.99	18,322,866.16	440,149,427.91	500,805,725.67	295,585,620.62
非流动资产	1,695,892.49	101,494,436.22	16,176,096.91	2,578,353.84	6,728,845.27	338,598.88	349,821,116.79	69,472,323.78	1,695,210.46
资产合计	336,868,380.48	593,547,454.49	138,613,324.80	77,655,499.17	163,580,389.26	18,661,465.04	789,970,544.70	570,278,049.45	297,280,831.08
流动负债	239,154,296.15	142,494,319.80	11,298,370.04	5,790,392.72	90,655,341.69	1,242,057.79	395,097,987.71	138,897,807.58	144,527,791.07

非流动负债		8,782,800.00						9,548,666.63	
负债合计	239,154,296.15	151,277,119.80	11,298,370.04	5,790,392.72	90,655,341.69	1,242,057.79	395,097,987.71	148,446,474.21	144,527,791.07
少数股东权益		488,051.13						500,080.24	
归属于母公司股东权益	97,714,084.33	441,782,283.56	127,314,954.76	71,865,106.45	72,925,047.57	17,419,407.25	394,872,556.99	421,331,495.00	152,753,040.01
按持股比例计算的净资产份额	29,314,225.30	70,685,165.37	25,462,990.95	14,373,021.29	35,733,273.31	4,354,851.81	78,974,511.40	67,413,039.20	45,825,912.00
--商誉	347,900,318.27	57,890,314.72	187,688,093.66	45,035,505.57	37,743,909.00	20,593,479.49	53,858,897.03	57,890,314.72	311,937,237.02
--其他								-133,884.24	
对联营企业权益投资的账面价值	377,214,543.57	128,575,480.09	213,151,084.61	59,408,526.86	73,477,182.31	24,948,331.30	132,833,408.43	125,169,469.68	357,763,149.02
营业收入	139,658,644.58	144,015,948.46	97,339,397.38	4,115,261.08		825,530.21	356,068,979.96	63,535,244.65	
净利润	22,381,811.92	21,287,565.08	25,755,423.03	-2,957,365.69		-206,674.79	150,427,893.43	8,973,183.89	
综合收益总额	22,381,811.92	21,287,565.08	25,755,423.03	-2,957,365.69		-206,674.79	150,427,893.43	8,973,183.89	

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：	--	--
投资账面价值合计	130,697,901.49	25,984,131.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-520,229.69	547,736.12
--综合收益总额	-520,229.69	547,736.12

其他说明

本公司于2016年6月完成对AURO TECHNOLOGIES NV公司（以下简称“AT”）20%股权投资变更登记

的相关法律手续，故对本公司2016年半年度财务报表没有影响。截至本公司董事会批准对外报出2016年半年度财务报告日，AT公司尚未完成2016年6月30日财务报告的编制工作。

(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

公司与Auro公司签署了《关于AURO TECHNOLOGIES公司（以下简称“AT公司”）20%股权的买卖协议》，主要内容如下：公司同意从卖方购买，现有的、已登记的且完全稀释的150股（以下称为“该股份”），占AT公司全部已发行股本的20%，该股份的总购买价为不超过28,000,000美元（两千八百万美元）。其中，一次性支付给Auro公司的16,000,000美元已全部支付。如果AT公司2016、2017和2018年的净利润分别等于或者高于2016年15,000,000欧元，2017年25,000,000欧元，2018年38,000,000欧元，则公司再每年分别支付给Auro公司4,000,000美元。2016、2017、2018年净利润将根据股东大会审议通过的AT公司相关会计年度按照国际会计准则(IAS)编制的已审计财务报表来确定。双方同意如果AT公司2016年的净利润低于12,000,000欧元的目标，则Auro公司将支付给本公司2,000,000美元。

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要是利率风险）。本公

司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2016年6月30日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额21.86% (2014年：27.98%)。主要客户为广电传媒、新闻出版、科研院校、国防部队等行政事业单位，以及规模较大、资本实力较强的企业集团，资金回收较为可靠，且公司历史上也没有发生过重大坏账损失，同时本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。但是，若客户的经营环境、政策环境等方面发生重大不利变化，应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况带来不利影响。

本公司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(包括衍生金融工具)的账面金额，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

市场风险

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。本公司的利率风险主要产生于银行借款，本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。因人民币贷款基准利率波动相对较小，市场利率变动对公司股东权益和净利润影响较小。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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徐子泉。

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、在子公司中的权益。

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、在合营安排或联营企业中的权益。

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
北京东方全景文化传媒有限公司	与熊诚关系密切的家庭成员任职高管的公司
康宁	实际控制人的配偶
贺聆	董事
黄京	重要子公司的负责人
熊诚	重要子公司的负责人
上海澜溢影视文化传播有限公司(现更名为：喀什澜溢股权投资有限公司)	贺聆控制的其他公司
上海滨鸿影视文化传播有限公司(现更名为：喀什滨鸿股权投资有限公司)	贺聆控制的其他公司
永康市和暄影视文化有限公司(现更名为：喀什和暄股权投资合伙企业（有限合伙）)	黄京控制的其他公司
邓浩	控股子公司的股东
冯健	控股子公司的股东
姜银贵	控股子公司的股东
江苏艺星影视文化传媒有限公司	控股子公司股东冯建的配偶任职的其他企业

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
北京东方全景文化传媒有限公司	电视剧收入分成款	11,332,787.50		否	
北京安信华科技股份有限公司	采购商品	3,776,651.61		否	

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
北京安信华科技股份有限公司	销售商品	341,880.36	345,431.38

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
北京中映高清科技有限公司	房屋	87,726.00	

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
徐子泉	房屋	1,530,720.00	941,540.40
康宁	房屋	405,708.00	249,510.42

关联租赁情况说明

本公司与实际控制人徐子泉签订租赁合同,租用位于北京市海淀区知春路1号学院国际大厦706、707、708、714室房屋使用权作为公司办公经营场所,租用建筑面积1,275.80平方米,租赁期间为2016年1月1日至2016年12月31日。

本公司与股东、实际控制人的配偶康宁签订租赁合同,租用位于北京市海淀区知春路1号学院国际大厦709室房屋使用权作为公司办公经营场所,租用建筑面积338.09平方米,租赁期间为2016年1月1日至2016年12月31日。

(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
贺聆	20,000,000.00	2015年11月26日	2016年11月25日	否
黄京	10,000,000.00	2015年11月26日	2016年11月25日	否
贺聆	8,000,000.00	2015年12月28日	2017年06月27日	否
贺聆	50,000,000.00	2016年03月25日	2017年03月24日	否
熊诚	60,000,000.00	2015年12月25日	2016年12月24日	否
熊诚	130,000,000.00	2015年12月22日	2018年12月21日	否
熊诚	91,579,200.00	2015年12月07日	2018年12月06日	否
熊诚	34,234,800.00	2016年04月29日	2019年04月29日	否
徐子泉、康宁	100,000,000.00	2015年09月25日	2016年09月24日	否
徐子泉、康宁	100,000,000.00	2015年11月27日	2016年11月26日	否
陈同刚、徐子泉	150,000,000.00	2015年07月15日	2016年07月14日	否

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				
贺聆	20,000,000.00	2015年12月07日	2016年12月07日	利率为同期利率上浮21%
邓浩	50,000,000.00	2015年11月18日	2017年11月18日	年利率4.75%
冯健	69,250,000.00	2016年04月23日	2017年04月22日	无息
徐子泉	21,000,000.00	2016年04月19日	2017年04月18日	无息
徐子泉	10,000,000.00	2016年04月25日	2017年04月24日	无息
徐子泉	50,000,000.00	2016年05月20日	2017年05月19日	无息
拆出				
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	5,000,000.00	2016年03月10日	2016年12月31日	年利率6%
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	5,000,000.00	2016年04月01日	2016年12月31日	年利率6%
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	5,000,000.00	2016年05月10日	2016年12月31日	年利率6%
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	24,500,000.00	2016年05月20日	2016年12月31日	年利率6%
广东华晨影视舞台专业	5,000,000.00	2016年06月02日	2016年12月31日	年利率6%

工程有限公司				
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	2,000,000.00	2016 年 06 月 03 日	2016 年 12 月 31 日	年利率 6%
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	3,000,000.00	2016 年 06 月 06 日	2016 年 12 月 31 日	年利率 6%

(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) 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
应收账款	北京安信华科技股份有限公司			130,000.00	
预付账款	北京百年中视影视传媒有限公司	20,000,000.00		19,000,000.00	
预付账款	北京东方全景文化传媒有限公司	33,000,000.00			
其他应收款	广东华晨影视舞台专业工程有限公司	59,988,336.75			

(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
应付账款	北京东方全景文化传媒有限公司	11,332,787.50	
应付账款	北京安信华科技股份有限公司	3,059,622.22	1,695,750.77
应付账款	江苏艺星影视文化传播有限公司	6,440,000.00	
其他应付款	徐子泉	82,530,720.00	

其他应付款	康宁	405,708.00	
其他应付款	贺聆	20,178,374.17	20,070,180.00
其他应付款	喀什滨鸿股权投资有限公司	57,534.25	57,534.25
其他应付款	熊诚		1,190.00
其他应付款	邓浩	50,000,000.00	
其他应付款	冯健	126,750,000.00	
其他应付款	姜银贵	105,000,000.00	

7、关联方承诺

为聚焦音视频技术整体解决方案及影视内容的主业，落实“内容与技术双轮驱动，做具有国际创新技术的数字文化传媒巨头”的战略导向，提升盈利能力，经决议，公司将下属子公司广东华晨影视舞台专业工程有限公司（主营业务为演播室、舞台和剧场等建筑装修装饰工程承包和舞台LED灯具生产销售，）51%的股权转让至自然人吕毅，并于2016年6月23日完成了工商变更登记。转让完成后，公司持有广东华晨影视舞台专业工程有限公司49%的股权，不再实施控制。广东华晨影视舞台专业工程有限公司承诺截止2016年6月30日占用本公司的所有资金5,998.83万元不晚于2016年12月31日之前全部归还。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,396,684.09
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价 3.295 元/股，剩余期限为 2016 年 7 月 1 日至 2016 年 8 月 26 日行权完毕
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价 9.33 元/股，剩余期限为 2016 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 9 日解锁完毕

其他说明

截至2016年6月30日，本公司股权激励涉及的股份支付共分两期。

1、首期股票期权与限制性股票激励计划

根据2012年7月公司第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第九次会议以及第二次临时股东大会，审议通过的《北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》。2012年8月公司第一届董事会第二十三次会议审议通过的《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》、《关于调整首期股权激励对象名单及授予数量的议案》，公司第一届监事会第十一次会议审议通过的《关于核实北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划的激励对象名单的议案》。公司向激励对象122人，授予权益总数663.45万份（股），其中：首次授予股票期权的激励对象人数51人、

股票期权326万份，首次授予限制性股票的激励对象人数110人、限制性股票302.45万股，预留限制性股票35万股。确定授予日为2012年8月27日。

股票期权行权情况：2013年4月公司2012年度股东大会审议通过利润分派方案，以资本公积每10股转3股转增股本，转增完成后可行权期权股数变更为423.8万股。本次转增完成后至2013年年末，激励对象累计行权期权78.47万份，2014年1月至2014年5月公司2013年度股东大会召开前，激励对象累计行权期权17.01万份，至2014年5月股东大会召开日，剩余可行权数量328.32万份。2014年5月公司2013年度股东大会审议通过利润分派方案，以资本公积每10股转10股转增股本，转增完成后可行权股数变更为656.64万份，本次转增完成后至2014年年末，激励对象累计行权期权161.8598万份，因员工离职注销期权18.2万份，剩余可行权数量476.5802万份。2015年1月至2015年9月公司第三次临时股东大会召开前，激励对象累计行权期权132.3402万份，员工未及时行权注销15.6万份，剩余可行权数量328.64万份，2015年9月公司第三次临时股东大会审议通过2015年半年度权益分派方案，以资本公积金每10股转15股转增股本，转增完成后可行权股数变更为821.6万份，本次转增完成后至2015年年末，激励对象累计行权期权135.62万份，员工离职注销15.6万份，剩余可行权数量670.38万份。2016年1月至2016年6月激励对象累计行权期权631.78万份，截至2016年6月末首期股票期权剩余可行权数量38.6万份。

限制性股票解锁情况：初始授予限制性股票337.45万份，其中预留的限制性股票35万份，已于2013年失效。剩余限制性股票中，于2013年8月28日达到解锁条件117.9555万份（初始激励数90.735万份，2013年10转3后变更为117.9555万份），因员工离职回购注销1.17万份，因考核不合格回购注销3.9万份，实际解锁112.8855万份。2014年8月28日达到解锁条件222.846万份（初始激励数90.735万份，2013年10转3后变更117.9555万份，2013年员工离职回购注销1.17万份，剩余116.7855万份在2014年10转10后变更为233.571万份，在2014年8月解锁前因员工离职回购注销2.34万份、因考核不合格回购注销8.385万份，在解锁日剩余222.846万份），实际解锁222.846万份。2015年8月28日达到解锁条件731.77万份（初始激励数120.98万份，2013年10转3后变更为157.274万份，因员工离职回购注销1.56万份，剩余155.714万份在2014年10转10后变更为311.428万份，之后因员工离职回购注销3.12万份，剩余308.308万份在2015年10股转15后变更为770.77万份，之后因员工离职回购注销13万份、因考核不合格回购注销26万份，在解锁日剩余731.77万份），实际解锁731.77万份。截至2015年年末首期限制性股票已全部解锁完毕。

2、第二期限限制性股票激励计划

根据2014年8月公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第十二次会议以及第二次临时股东大会，审议通过的《北京捷成世纪科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划草案（修订稿）》。2014年9月公司第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过的《关于调整第二期限限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予第二期限限制性股票的议案》。公司向128名激励对象授予435.76股限制性股票。确定授予日为2014年9月10日。

于2015年9月9日达到解锁条件324.87万份（初始激励数130.728万份，在2015年10股转15后变更为326.82万份，因个人原因自愿放弃1.95万份，剩余324.87万份），实际解锁324.87万份。剩余限制性股票762.58万份（初始激励数305.032万份，在2015年10股转15后变更为762.58万份）将分别于2016年9月9日、2017年9月9日解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益

	工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	84,791,116.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,778,700.00

其他说明

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

1. 拟通过认购基金参与认购陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司非公开发行股票

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司（以下简称“广电网络”）于2015年6月16日发布《关于与特定对象签署〈附条件生效的股份认购协议〉的公告》，东方点石投资管理有限公司-东方点钻-东兴礪璞3号投资基金作为发行对象之一参与广电网络非公开发行，认购股数5,491,488股，认购金额10,000万元。

2015年12月25日，本公司与东方点石投资管理有限公司（以下简称“东方点石”）、招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）签订《东方点钻-东兴礪璞3号投资基金基金合同》，公司决定以自有资金通过认购基金的方式，参与认购广电网络非公开发行的A股普通股5,491,488股，认购金额为10,000万元。2015年12月25日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于通过认购基金参与认购陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司非公开发行股票的议案》，截止2016年6月30日已支付该基金认购定金100万元。

2. 拟认购湖北省广播电视信息网络股份有限公司非公开发行股票

2015年11月18日，本公司与湖北省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称“湖北广电”）签订《附条件生效的股份认购协议》，公司决定以自有资金认购湖北广电本次非公开发行的A股普通股3,065,603股，认购价格为16.31元/股，认购总额为49,999,984.93元。2015年11月18日，公司第二届董事会第四十八次会议审议通过了《关于参与认购湖北省广播电视信息网络股份有限公司非公开发行股票的议案》，截止2016年6月30日已支付对方认购定金100万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（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

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

8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	518,193,469.60	100.00%	37,752,850.13	7.29%	480,440,619.47	449,596,529.46	100.00%	32,230,578.10	7.17%	417,365,951.36
合计	518,193,469.60	100.00%	37,752,850.13	7.29%	480,440,619.47	449,596,529.46	100.00%	32,230,578.10	7.17%	417,365,951.36

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			
1 年以内小计	349,215,136.12	17,460,756.81	5.00%
1 至 2 年	130,965,397.03	13,096,539.70	10.00%
2 至 3 年	21,695,546.90	6,508,664.07	30.00%
3 年以上	686,889.55	686,889.55	100.00%
合计	502,562,969.60	37,752,850.13	

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：

组合名称	2016年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	15,630,500.00		
合计	15,630,500.00		

(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 5,522,272.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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) 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	占应收账款 总额的比例(%)	已计提的坏账准 备
中央电视台	48,131,955.42	9.29	2,406,597.77
北京汕容能源技术有限公司	40,361,182.06	7.79	2,018,059.10
部队甲	28,383,800.00	5.48	3,015,140.00
湖南广播电视台	24,179,250.00	4.67	1,208,962.50
大连广播电视台	23,409,438.00	4.52	1,699,233.80
合计	164,465,625.48	31.75	10,347,993.17

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	540,528,337.98	100.00%	3,899,492.41	0.72%	536,628,845.57	315,620,333.53	100.00%	4,189,149.92	1.33%	311,431,183.61
合计	540,528,337.98	100.00%	3,899,492.41	0.72%	536,628,845.57	315,620,333.53	100.00%	4,189,149.92	1.33%	311,431,183.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	18,953,250.15	947,662.51	5.00%
1 至 2 年	14,694,739.14	1,469,473.91	10.00%
2 至 3 年	3,594,938.30	1,078,481.49	30.00%
3 年以上	403,874.50	403,874.50	100.00%
合计	37,646,802.09	3,899,492.41	

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方其他应收款	481,981,787.34		
内部员工备用金	3,510,697.79		
吕毅	14,500,000.00		
其他—股票期权行权款	2,889,050.76		
合计	502,881,535.89		—

确定该组合依据的说明：公司能够及时了解关联方的财务状况，对其应收款项不能收回的可能性极小，内部员工备用金形成坏账的可能性亦极小，因此均划为无风险组合，在其财务状况正常情况下，或员工未发生离职等情况时，不计提坏账准备。

本公司于2016年6月将广东华晨影视舞台专业工程有限公司51%股权转让给吕毅形成的剩余欠款，预计不存在回收风险。

其他是员工缴纳的股票期权行权款，暂存中国证券登记结算有限公司，于期后划回。

(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-289,657.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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	33,616,802.09	34,936,760.77
备用金	3,510,697.79	3,694,496.38
关联方往来	481,981,787.34	268,579,272.23
外部往来款	18,530,000.00	4,052,997.00
股票期权行权款	2,889,050.76	4,356,807.15
合计	540,528,337.98	315,620,333.53

(4) 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	
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	关联方往来	212,800,000.00	1-3 年	39.37%	
华视网聚（常州）文化传媒有限公司	关联方往来	80,000,000.00	1 年以内	14.80%	
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	关联方往来	59,988,336.75	1 年以内	11.10%	
北京中视精彩影视文化有限公司	关联方往来	55,960,833.33	1 年以内	10.35%	
东阳瑞吉祥影视传媒有限公司	关联方往来	50,000,000.00	1 年以内	9.25%	
合计	--	458,749,170.08	--	84.87%	

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	6,748,949,455.50		6,748,949,455.50	2,611,521,231.62		2,611,521,231.62
对联营、合营企业投资	1,007,473,050.23		1,007,473,050.23	641,750,158.31		641,750,158.31
合计	7,756,422,505.73		7,756,422,505.73	3,253,271,389.93		3,253,271,389.93

(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
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	151,955,235.50			151,955,235.50		
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	95,482,000.00		95,482,000.00	0.00		
成都捷成优联信息技术有限公司	46,546,000.00			46,546,000.00		

北京极地信息技术有限公司	52,018,000.00			52,018,000.00		
北京捷成世纪数码科技有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
北京中传广视工程设计院有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
成都捷成世纪科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京博威康技术有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
捷成世纪武汉科技发展有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
广西中马钦州产业园区捷成通信基础投资有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	1,169,999,966.26		1,169,999,966.26			
北京中视精彩影视文化有限公司	910,800,029.86		910,800,029.86			
黑龙江捷成万隆科技有限公司	620,000.00			620,000.00		
宜宾科信教育投资股份有限公司		3,600,000.00		3,600,000.00		
捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司		3,335,308,080.93	3,335,308,080.93			
星纪元影视文化传媒有限公司		894,002,142.95	894,002,142.95			
捷成世纪文化产业有限公司		6,410,110,220.00		6,410,110,220.00		
合计	2,611,521,231.62	10,643,020,443.88	6,505,592,220.00	6,748,949,455.50		

(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
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
广西影捷 文化发展 有限责任 公司	1,776,724 .64			2,308.23						1,779,032 .87	
华视网聚 (常州) 文化传媒 有限公司	132,833,4 08.43	3,200,000 ,000.00		2,474,672 .50					-3,335,30 8,080.93	0.00	
北京中映 高清科技 有限公司	6,782,832 .66			-31,770.9 7						6,751,061 .69	
北京安信 华科技股 份有限公 司	17,424,57 3.88			-490,766. 95						16,933,80 6.93	
深圳市贝 尔信智能 系统有限 公司	125,169,4 69.68			3,406,010 .41						128,575,4 80.09	
星纪元影 视文化传 媒有限公 司	357,763,1 49.02	525,000,0 00.00		11,238,99 3.93					-894,002, 142.95	0.00	
北京中喜 合力文化 传媒有限 公司		370,500,0 00.00		6,714,543 .57						377,214,5 43.57	
北京新奥 特云视科 技有限公 司		60,000,00 0.00		-591,473. 14						59,408,52 6.86	
世优(北 京)科技 有限公司		25,000,00 0.00		-51,668.7 0						24,948,33 1.30	
深圳市宏 禧聚信广		208,000,0		5,151,084						213,151,0	

告有限公司		00.00		.61					84.61	
AURO TECHNO LOGIES NV 公司		105,234,0 00.00							105,234,0 00.00	
广东华晨 影视舞台 专业工程 有限公司				1,651,971 .07				71,825,21 1.24	73,477,18 2.31	
小计	641,750,1 58.31	4,493,734 ,000.00	0.00	29,473,90 4.56				-4,157,48 5,012.64	1,007,473 ,050.23	
合计	641,750,1 58.31	4,493,734 ,000.00	0.00	29,473,90 4.56				-4,157,48 5,012.64	1,007,473 ,050.23	

(3) 其他说明

为了夯实公司战略落地，构建公司在影视内容制作、版权运营以及全国影视节目内容交易平台云服务传媒文化领域内容和技术相结合的整体业务实施平台，实现整体资源调配与业务集中管理，2016年6月22日，公司2016年第三次临时股东大会审议批准了《关于将部分全资及控股子公司股权转让给全资子公司的议案》，公司决定将目前所辖东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司100%股权、北京中视精彩影视文化有限公司100%股权、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司100%股权、北京捷成世纪科技发展江苏有限公司100%股权和星纪元影视文化传媒有限公司55%股权整体划转至全资子公司捷成世纪文化产业有限公司，截止2016年6月30日，上述5家公司的股权过户手续已办理完毕。

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
主营业务	202,111,133.27	109,229,436.22	214,779,144.18	129,155,891.78
其他业务	678,241.67			
合计	202,789,374.94	109,229,436.22	214,779,144.18	129,155,891.78

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,473,904.56	31,072,254.49
处置长期股权投资产生的投资收益	27,804,180.00	

合计	57,278,084.56	31,072,254.49
----	---------------	---------------

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
非流动资产处置损益	284.83	
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）	25,795,665.06	主要是影视重点企业发展质量奖励等政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	161,228.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,749.02	
减：所得税影响额	5,470,628.16	
少数股东权益影响额	80,334.11	
合计	20,429,965.26	--

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	5.96%	0.2577	0.2577
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.66%	0.2447	0.2446

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

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人徐子泉先生、主管会计工作负责人庄兵先生、会计机构负责人许艳燕女士签名并盖章的财务报告文本。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人徐子泉先生签名的2016年半年度报告原件。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室

北京捷成世纪科技股份有限公司

法定代表人：徐子泉

2016年8月1日