



北京华录百纳影视股份有限公司
Beijing Hualu Baina Film & TV Inc.

2016 年半年度报告

股票代码：300291

股票简称：华录百纳

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。

公司负责人陈润生、主管会计工作负责人孙伟华及会计机构负责人(会计主管人员)秦红玲声明：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

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	17
第五节 股份变动及股东情况	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告	30
第八节 备查文件目录	102

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、华录百纳	指	北京华录百纳影视股份有限公司
华录集团	指	中国华录集团有限公司
华录文化	指	华录文化产业有限公司
蓝色火焰	指	广东蓝色火焰文化传媒有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京华录百纳影视股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	华录百纳	股票代码	300291
公司的中文名称	北京华录百纳影视股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华录百纳		
公司的外文名称（如有）	Beijing Hualu Baina Film & TV Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	HLBN		
公司的法定代表人	陈润生		
注册地址	北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 5365 房间		
注册地址的邮政编码	100043		
办公地址	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 13 层		
办公地址的邮政编码	100043		
公司国际互联网网址	http://www.hlbn.cc/		
电子信箱	hbndsh@hlbn.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈永倬	梁姗
联系地址	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 13 层	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 13 层
电话	010-52281866	010-52281866
传真	010-56842325	010-56842325
电子信箱	hbndsh@hlbn.cc	hbndsh@hlbn.cc

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	巨潮资讯网 http://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）	1,096,051,998.93	876,047,552.71	25.11%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	91,421,910.44	62,370,825.80	46.58%
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）	79,881,581.07	56,676,270.04	40.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,310,976.36	-278,184,936.88	92.70%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0287	-0.3926	92.70%
基本每股收益（元/股）	0.129	0.088	46.59%
稀释每股收益（元/股）	0.129	0.088	46.59%
加权平均净资产收益率	2.34%	1.70%	0.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.04%	1.54%	0.50%
	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）	5,058,471,488.49	4,698,007,340.93	7.67%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	3,909,684,692.12	3,874,945,876.15	0.90%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.5180	5.4689	0.90%

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）	40,298.04	
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）	9,897,478.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,508,196.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,077.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,773.32	
减：所得税影响额	2,873,098.82	
少数股东权益影响额（税后）	56,395.04	
合计	11,540,329.37	--

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、市场竞争风险

公司主要从事影视、综艺、体育等业务。影视剧行业政策门槛较低、制作机构数量增多、市场分散，竞争比较充分；综艺行业随着制播分离改革逐步深入，市场竞争日趋激烈，市场需求可能随着热点事件或观众偏好发生改变，推陈出新速度较快；体育行业在国家大力发展体育产业的背景下，参与者众多而优质IP资源稀缺，对资源的争夺导致成本不断上升而变现较为困难。虽然公司影视剧业务以精品剧为市场定位，一直处于市场领先地位，但依然存在市场竞争加剧所带来的项目投入产出风险；虽然公司综艺业务研发制作和招商运营均有较强的积累，对综艺行业发展趋势具有较深把握，但仍存在综艺业务的生命周期风险及未来综艺栏目市场欢迎度下降的风险；虽然公司体育业务有较强的客户优势、媒体优势，经营和变现能力在市场上具有领先优势，但仍存在因为行业竞争积累而发展不达预期的风险。

防范措施：利用行业变革契机，创新经营模式，横向打通影视、综艺、体育，纵向打通内容制作、内容营销、内容衍生等商业模式，有效挖掘产业链横向、纵向价值，增加抗风险能力。

2、政策监管风险

由于影视综艺产品具有覆盖面广、接受便捷的特点，在意识形态领域作用显著，政府对行业进行一定程度的监管。尽管公司在影视综艺产品的制作领域拥有丰富的经验，但如公司未来不能继续贯彻政策导向、与主流价值观保持一致，则公司的影视综艺产品可能无法进入市场，或者进入市场后被勒令停止播放，导致公司无法收回制作成本。同时，如果公司的影视综艺产品未能严格把握好政策导向，违反行业政策，公司可能面临被监管部门处罚甚至取消市场准入资格的风险。

防范措施：严把立项关，坚持弘扬主流价值观和商业价值的有机统一，在节目内容上积极创新，在节目质量上精益求精。

3、应收账款余额较大的风险

公司影视剧的销售收入是在取得发行许可证以后，并同时满足播映带或其他介质已经交付、风险和报酬已经转移、未来经济利益能够流入、成本能够可靠计量的条件时予以确认，而电视台和视频网站等客户一般在影视剧播出完毕一段时间后付清款项，导致应收账款期末余额与影视剧收入确认时间存在很大关系。影视剧发行时点的变化，会导致应收账款余额的波动，使得公司资金管理的难度加大和资金短缺风险增加。虽然报告期应收账款回收良好，但是公司应收账款余额较大，如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和生产经营产生不利影响。综艺和体育业务主要客户均为优质客户和领先品

牌，回款信用良好，具有较强的支付能力，应收账款不能回收的风险较低。但是，如果综艺和体育业务的主要客户的财务状况出现恶化或者经营情况和商业信用发生重大不利变化，应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司综艺和体育板块的经营产生不利影响。

防范措施：建立客户信用体系，加强应收账款的催收管理力度。

4、存货金额较大的风险

存货占公司资产的比重较高是影视综艺制作企业的行业特征。作为影视综艺制作企业，自有固定资产较少，其资金流转主要体现在货币资金、预付账款、存货和应收账款之间。在生产经营过程中，资金一旦投入即形成预付账款，随着拍摄进度逐步结转为在产品 and 库存商品即成为存货，在拍摄过程中所需要的专用设备、设施、场景、灯光摄影等均通过经营租赁取得，而拍摄过程中所耗费的道具、化妆用品等均通过采购取得。因此，在正常生产经营情况下，存货必然成为公司资产的主要构成部分。存货金额特别是在产品金额较大，占资产比重较高，在一定程度上构成了公司的经营风险。

防范措施：通过对项目的严格管理和控制，确保存货产品品质和市场适销性。

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

报告期内,公司实现营业收入109,605.20万元,较上年同期增长25.11%;营业利润9,028.19万元,较上年同期增长37.02%;利润总额10,019.76万元,较上年同期增长31.53%;归属于上市公司股东的净利润为9,142.19万元,较上年同期增长46.58%。

(1) 影视板块

报告期内,公司影视板块围绕互联网和年轻态积极转型,取得了初步成效。报告期内,公司影视板块的收入主要来源于电视剧《乱世丽人行》、《猎人》的首轮发行以及过往剧目的二轮发行;已经拍摄完成的重点项目《角力之城》、《深夜食堂》发行情况良好,暂不具备收入确认条件;《卧虎》、《爱情万万岁》、《老公们的私房钱》、《长江往事》、《代号·山豹》等项目都已进入市场发行且进展良好。

公司拥有大量优质的剧目储备和领先的制作资源,持续深化与业内顶尖导演的合作关系并升级合作模式,为影视板块未来的持续快速发展奠定了基础。

(2) 综艺板块

报告期内,公司强大的研发制作能力与招商运营能力相得益彰,多元化类型综艺节目的驾驭能力日益增强,正朝综艺领域领导者积极迈进。

第一季度上映的《旋风孝子》CSM35城市网平均收视率1.53%,这是金荣希团队加入公司后的首部作品,以其高品质、高口碑、高收视,获得市场高度认可,在第一季度众多综艺节目中脱颖而出。

第二季度上映的《跨界歌王》在《最美和声》的基础上全新改版升级,一直保持高收视、高关注和高人气,已经成为准现象级综艺节目。历经13期节目,《跨界歌王》收视率总体呈上升趋势,CSM35城市网平均收视率1.51%,总决赛收视率在奥运会的激烈竞争下,达到1.9%,排名所有省级卫视第一,创全季收视新高;酷云实时数据份额最好成绩破12%,创北京卫视节目新纪录;开播以来,连续13周微博综艺榜第1、疯狂综艺季第1,#跨界歌王#主话题及子话题阅读总量超100亿,创新开播综艺节目新纪录;播出13期,百度指数11期位列同期节目第一,总决赛达到1238218,创新开播季播节目又一纪录;《跨界歌王》总决赛微博电视指数TOP1,阅读次数领先第二名92%。

第三季度《我的新衣》正在拍摄中,第四季度《来吧,说做就做》正在筹备中。

(3) 体育板块

报告期内,公司体育业务在2015年良好开局的基础上快速拓展,继续深化体育营销业务布局,推动欧洲篮球与中国篮球之间的全面融合,并通过联手北京卫视直播西甲成功开创了领先卫视直播欧洲顶级体育比赛的先河,中国领先的体育营销和赛事运营平台初具雏形。

国际化成为公司体育版块战略布局的新重心。华录体育拟在香港投资设立子公司,以“连接全球体育优质资源和中国体育产业市场”为战略目标,组建国际化管理团队,对接国际体育顶尖资源,为优质国际体育赛事引入中国商业赞助商;同时,搭建在国际范围内资源获取和战略投资的桥头堡,提升公司体育产业的核心竞争力。

(4) 创新业务

报告期内,公司设立VR产业事业部,通过VR内容制作环节切入市场,充分利用公司所拥有的丰富影视、娱乐、体育自有IP资源,采用国内市场领先的工业级VR拍摄技术与视频编辑及直播解决方案,实现了针对体育赛事和大型演唱会的VR直播,以及旗下优秀综艺节目如《跨界歌王》、《我的新衣》等高品质VR内容的制作。通过大型VR直播与VR综艺节目的制作执行,公司已形成国内领先的VR内容制作能力。后续将继续整合优质内容资源,不断提升VR解决方案水平,成为中国领先的工业级VR内容生产商及VR内容整合运营商。

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	1,096,051,998.93	876,047,552.71	25.11%	主要系主营业务快速增长所致
营业成本	871,668,886.84	697,556,958.81	24.96%	
销售费用	37,274,278.54	29,908,660.12	24.63%	
管理费用	34,930,573.66	32,864,421.40	6.29%	
财务费用	9,300,543.84	8,605,865.92	8.07%	
所得税费用	5,325,693.67	7,785,441.66	-31.59%	主要系本报告期部分下属公司享受企业所得税优惠政策所致
经营活动产生的现金流量净额	-20,310,976.36	-278,184,936.88	92.70%	主要系本报告期加大应收款催收力度，回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	13,096,965.96	-42,565,446.32	130.77%	主要系本报告期新增控股公司北京欧冠篮体育产业有限公司，纳入合并所致
筹资活动产生的现金流量净额	39,829,170.05	172,857,290.06	-76.96%	主要系本报告期项目筹资额较上年同期减少所致
现金及现金等价物净增加额	32,615,159.65	-147,893,093.14	122.05%	
营业税金及附加	4,361,823.77	7,758,770.83	-43.78%	主要系本报告期文化事业建设费减少所致
资产减值损失	48,325,627.36	33,506,237.65	44.23%	主要系按会计政策计提的坏账准备增加所致
投资收益	91,649.21	43,143.71	112.43%	主要系本报告期新参股新华广联（北京）传媒投资有限公司，并确认投资收益
营业外支出	23,173.32	51,022.29	-54.58%	上期金额较大主要系公司上期租赁合同解除房租押金无法收回

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司影视剧收入来源于电视剧《乱世丽人行》、《猎人》的首轮发行以及过往剧目的二轮发行，综艺板块收入主要来自《旋风孝子》及《跨界歌王》项目的部分收入，体育板块上半年度贡献收入大幅增长，成为公司业绩发展的新引擎。

报告期内，公司前五名影视、综艺作品收入合计50,414.65万元，占全部营业收入的46%，影视、综艺作品前五名分别为《旋风孝子》，《乱世丽人行》、《跨界歌王》、《每个人都有秘密》、《向幸福出发》等。

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

公司主营业务是影视及综艺栏目制作及运营，品牌内容营销，体育业务等。

公司主营业务收入主要由影视、综艺、营销以及体育构成，其中，影视业务收入23,823.01万元，毛利率为43.88%；综艺收入38,294.40万元，毛利率为15.83%，营销业务收入32,677.30万元，毛利率为12.60%；体育业务收入14,552.38万元，毛利率为12.07%。

(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						
影视	238,230,115.73	133,692,135.38	43.88%	8.69%	-13.00%	13.99%
综艺	382,943,954.31	322,338,720.40	15.83%	10.85%	1.84%	7.45%
营销	326,773,000.72	285,606,054.93	12.60%	5.65%	26.25%	-14.26%
体育	145,523,834.75	127,955,991.23	12.07%			

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

	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
前五名供应商合计采购金额（元）	442,113,893.55	412,055,119.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.19%	48.20%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
前五名客户合计销售金额（元）	493,910,477.90	349,523,680.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.06%	39.91%

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

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

渠道多元化时代，内容为王价值凸显。新旧媒体在变革中调整自身，电视和视频网站的生态发生了深刻的变化，多屏化实现了观众流的互相融合和转化，体现在电视剧上便是电视受众年轻化，视频网站的受众则延伸到年龄和收入程度更高的网民。在此背景下，内容为王趋势凸显，精品剧的电视收视和网络播放量之间的正相关性被强化，同一内容跨屏表现趋同，热点内容的电视收视率和网络点击量均位居前列，精品剧盈利能力持续增长。

综艺市场迎爆发，制播分离继续深化。打通内容制作、内容运营整个价值链成为综艺栏目制作公司的致胜关键，制作运营一体化模式优势凸显。从简单的外包生产、到制作分成、到制作运营一体化，是综艺市场不同发展阶段的模式产物，也是综艺制作公司不断优化自身模式提升溢价能力的战略选择。中国综艺栏目制作业需要实现从“模式引进”到“原创研发”的转型升级，原创研发日益成为综艺栏目制作公司的核心竞争力。基于中国本土市场偏好，引进国际顶级研发资源，原创研发综艺的“中国模式”，是中国综艺栏目制作业实现转型升级的必由之路。

体育产业黄金时代开启。宏观层面，自上而下的政策驱动以及自下而上的需求驱动交相辉映，推进体育产业快速发展。伴随城乡居民消费结构的升级及文化消费水平的提升，体育作为文化传媒产业中成长最快的分支，将成为引导城乡居民文化生活消费结构的重要力量。在自上而下的国家宏观政策支持和自下而上的人民文体消费水平提升的背景下，体育产业发展空

间巨大。体育产业未来发展的三大商业机遇将是中国体育资源的市场化、国际体育资源的本土化、传统媒体和新兴媒体的融合发展。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司2015年年报中披露，预计全年投资制作电视剧11部。截至报告披露日，《卧虎》、《爱情万万岁》（原名《一路上有你》）、《老公们的私房钱》、《长江往事》、《代号·山豹》（原名《牺牲》）、《角力之城》、《深夜食堂》等剧目在报告期内拍摄完成。其中《角力之城》与《深夜食堂》两部重点项是持续打造互联网时代精品内容的代表作品，发行情况良好。

公司2015年年报中披露，预计全年投资制作大型综艺节目4档。报告期内，公司投资制作的大型综艺节目《旋风孝子》、《跨界歌王》（由《最美和声》改版升级）分别在湖南卫视、北京卫视播出，大型综艺项目《我的新衣》（原名《女神的新衣》、《女神新装》）正在拍摄、《来吧，说做就做》（原名《返璞归真》）已在筹备。

报告期内，华录百纳体育业务继续快速增长，成为公司业绩发展的新引擎。

2016年下半年度影视综艺项目经营计划

（1）电视剧

2016年下半年度公司计划投资制作的电视剧具体情况如下：

序号	名称	项目进度	主要演职人员
（1）	《我不是精英》	拍摄阶段	导演：刘新；主演：张嘉佳
（2）	《爱是你我》	拍摄阶段	原著：滕肖澜；编剧：于帆、崔冉
（3）	《蔓蔓青萝》	拍摄阶段	导演：高翊浚；主演：姚笛
（4）	《婚迷》	筹备阶段	导演：卢伦常；编剧：王小枪
（5）	《一生有你》	剧本创作阶段	编剧：张巍
（6）	《秦时明月之丽姬传》	剧本创作阶段	编剧：陈慧如、朱先中
（7）	《漫长的告白》	剧本创作阶段	编剧：甘世佳
（8）	《庶难从命》	剧本创作阶段	编剧：隆龙、赵雪薇、梁悦
（9）	《灵魂拥抱》	剧本创作阶段	编剧：张柳
（10）	《优雅战斗》	剧本创作阶段	编剧：何昕明 马克明
（11）	《旁观者》	剧本创作阶段	编剧：赵磊

以上的投资制作计划是目前的初步规划。公司经营层可能根据市场变化、剧本进度、主创档期等因素对项目进行增加、减少、替换和调整。

（2）电影

2016年下半年度公司计划投资制作的电影具体情况如下：

序号	名称	预计上映时间	主要演职人员
（1）	《冲天火》（原名《飞霜》）	2016年11月	导演：林岭东 主演：吴彦祖、张静初、郭采洁、张孝全等
（2）	《迷途杀机》	待定	制片人、监制：徐静蕾 主演：黄立行、白百何
（3）	《缉凶者》	待定	导演：徐纪周 主演：邓超、刘诗诗、阮经天、

			岳云鹏
--	--	--	-----

以上的投资制作计划是目前的初步规划。公司经营层可能根据市场变化、剧本进度、主创档期等因素对项目进行增加、减少、替换和调整。

(3) 综艺栏目

2016年下半年度公司计划投资制作的综艺栏目具体情况如下：

序号	名称	项目进度	预计播出时间	拟播出平台
(1)	《我的新衣》(原名《女神的新衣》、《女神新装》)	拍摄阶段	2016年9月	东方卫视
(2)	《来吧,说做就做》(原名《返璞归真》)	筹备阶段	2016年10月	浙江卫视

以上的投资制作计划是目前的初步规划。公司经营层可能根据市场变化、研发进度、主创档期等因素对项目进行增加、减少、替换和调整。

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

详见“第二节、七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司报告期末持有金融企业股权。

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

经公司第二届董事会第三十一次会议及2015年年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案，以截至2015年12月31日公司总股本70,853.8681万股为基数，向全体股东每10股派0.80元人民币（含税），合计派发现金股利5,668.31万元人民币。该项利润分配方案已于2016年6月份执行完毕。

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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
中国华录集团有限公司	实际控制人	提供服务等	软件服务费	市场公允	5.13	5.13	1.12%	1,000	否	现金	5.13		

华录出版传媒有限公司	受同一实际控制人控制	提供服务等	提供音像制品	市场公允	6.23	6.23	3.13%	否	现金	6.23		
北京华录创智科技有限公司	受同一实际控制人控制	提供服务等	技术服务	市场公允	48.00	48	6.81%	否	现金	48		
中国华录集团有限公司	实际控制人	提供服务等	租赁服务	市场公允	13.61	13.61	2.01%	否	现金	13.61		
合计					--	--	72.97	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
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）				预计 2016 年度，公司或公司子公司基于日常经营需要与中国华录集团有限公司或其下属公司发生产品采购或销售、租赁及服务交易，总金额不超过 1,000.00 万元，报告期内交易金额为 72.97 万元。								
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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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
广东蓝色火焰文化 传媒有限公司	2015年04 月10日	10,000	2015年07月 06日	10,000	连带责任保 证	债务到期后 2年	否	否
广东蓝色火焰文化 传媒有限公司	2015年04 月10日	3,000	2015年09月 29日	3,000	连带责任保 证	债务到期后 2年	否	否
广东蓝色火焰文化 传媒有限公司	2015年04 月10日	15,000	2016年03月 25日	15,000	连带责任保 证	债务到期后 2年	否	否
广东蓝色火焰文化 传媒有限公司	2016年03 月29日	15,000	2016年04月 27日	15,000	连带责任保 证	债务到期后 2年	否	否
喀什蓝色火焰文化 有限公司	2015年04 月10日	20,000	2015年08月 18日	20,000	连带责任保 证	债务到期后 2年	否	否

东阳华录百纳影视有限公司	2015 年 10 月 27 日	900	2015 年 11 月 19 日	900	连带责任保证	远东国际租赁有限公司收到回收款、手续费及其他款项后终止	否	否
所有下属子公司(尚未实际发生)	2016 年 03 月 29 日	105,000					否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			30,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			168,900		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			63,900
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)			120,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			30,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			168,900		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			63,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								16.34%

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(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

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					
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	胡刚及其亲属胡杰、李慧珍, 蓝色火焰管理层股东	胡刚及其亲属胡杰、李慧珍, 蓝色火焰管理层股东在公司发行股份及支付现金购买蓝色火焰 100% 股权事项中承诺: 所认购的公司股票, 自本次发行完成之日起 12 个月内不得进行转让或上市交易。自本次发行完成届满 12 个月之日起, 本次认购的全部公司股份分五次解锁。	2014 年 11 月 07 日	2014 年 11 月 7 日至公司 2018 年年度报告出具之日	正常履行
	深圳市蓝火投资管理企业(有限合伙)	深圳市蓝火投资管理企业(有限合伙)在公司发行股份及支付现金购买蓝色火焰 100% 股权事项中承诺: 所认购的公司股票, 自本次发行完成之日起 36 个月内不得进行转让或上市交易; 自本次发行完成届满 36 个月之日起, 分三次解锁。	2014 年 11 月 07 日	2014 年 11 月 7 日至公司 2018 年年度报告出具之日	正常履行
	胡刚及蓝色火焰业绩承诺义务补偿方	蓝色火焰义务补偿方承诺蓝色火焰 2014 年、2015 年、2016 年实现的净利润(以当年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为基准, 与主营业务相关的税收返还和政府补助不予扣除)分别不低于人民币 20,000 万元、25,000 万元、31,250 万元。	2014 年 11 月 07 日	三年	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	华录文化产业有限公司	(一) 避免同业竞争的承诺: 公司控股股东华录文化产业有限公司及实际控制人中国华录集团有限公司出具了承诺: 1、本股东/本实际控制人及本股东/本实际控制人所控制的企业目前没有以任何形式从事与华录百纳及其控股企业的主营业务构成或者可能构成直接或者间接竞争关系的业务或者活动。2、本股东/本实际控制人承诺, 本股东/本实际控制人及本股东/本实际控制人所控制的企业将不在中国境内外以任何形式从事与华录百纳及其控股企业主营业务相竞争或者构成竞争威胁的业务活动, 包括中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与华录百纳业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动。3、本股东/本实际控制人承诺, 赔偿华录百纳因违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。(二) 规范关联交易的承诺: 1、公司股东及实际控制人将严格按照《公司法》等法律法规、规范性文件的要求, 以及华录百纳公司章程、内部规章制度的规定, 行使股东权利, 履行股东义务, 在涉及关联交易事项进行表决时, 回避表决。2、公司股东/实际控制人及所控制的企业将杜绝一切非法占用公司资金、资产、资源的行为; 在任何情况下, 不要	2012 年 02 月 09 日	长期	正常履行

		求公司违规向本股东/实际控制人或本股东/实际控制人控制的企业提供任何形式的担保。3、公司股东/实际控制人将尽量避免与公司发生关联交易。对于公司股东/实际控制人与公司不可避免的关联交易，公司股东/实际控制人将严格履行《公司法》及公司章程规定的决策程序，遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平交易的原则签订合同，合同约定的价格以市场公允价格为基础，绝不利用关联交易损害公司及其他股东的利益，并且，在公司首次公开发行股票并上市后，遵循相关规则及公司内部制度的规定履行信息披露义务。4、自本承诺函出具日起，公司股东/实际控制人承诺，赔偿公司因本股东/实际控制人违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。（三）控股股东华录文化产业有限公司关于公司社会保险事项的相关承诺：华录百纳存在因员工个人原因无法在公司缴纳社会保险之情形，如出现该员工要求公司承担任何赔偿责任或社保主管机关要求公司依法为其缴纳社保费用、滞纳金和罚款时，华录文化产业有限公司将以自有资金及时足额缴纳相关社保费用、滞纳金及罚款。			
	刘德宏	公司董事兼总经理、股东刘德宏承诺：自北京华录百纳影视股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由北京华录百纳影视股份有限公司回购该部分股份。除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份的百分之二十五，离职半年内不转让直接或间接所持股份。	2012年02月09日	长期	正常履行
	中国华录集团有限公司	华录集团在公司非公开发行股份募集重组配套资金事项中承诺：认购的公司股票自发行完成之日起36个月内不得以任何方式进行转让或上市交易。	2014年11月07日	三年	正常履行
	苏州谦益投资企业（有限合伙）	苏州谦益投资企业（有限合伙）在公司非公开发行股份募集重组配套资金事项中承诺：认购的公司股票自发行完成之日起36个月内不得以任何方式进行转让或上市交易。	2014年11月07日	三年	正常履行
	李慧珍	李慧珍在公司非公开发行股份募集重组配套资金事项中承诺：本次认购的全部上市公司股票自本次发行完成之日起36个月内不得进行转让或上市交易；自本次发行完成届满36个月之日起，分三次解锁。	2014年11月07日	2014年11月7日至公司2018年年度报告出具之日	正常履行
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

经北京华录百纳影视股份有限公司召开的第二届董事会第二十六次会议、2015年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向特定对象非公开发行股票，并于2015年11月30日收到国务院国资委同意非公开发行股票事项的批复。公司拟发行不超过10,392.2495万股A股股票，募集资金总额不超过 21.99亿元。发行对象为中国华录集团有限公司、博时基金管理有限公司、博时资本管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、长城国融投资管理有限公司共五名投资者。公司于2015年12月23日向中国证监会提交了《北京华录百纳影视股份有限公司非公开发行股票（创业板）申请文件》，2016年4月8日获得中国证监会发审委审核通过，2016年7月20日获得中国证监会予以核准的批复文件。目前正在推动本次非公开发行的实施工作。

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	237,645,624	33.54%				-4,428,000	-4,428,000	233,217,624	32.92%
1、国有法人持股	36,410,789	5.14%						36,410,789	5.14%
2、其他内资持股	201,234,835	28.40%				-4,428,000	-4,428,000	196,806,835	27.78%
其中：境内法人持股	47,093,737	6.65%						47,093,737	6.65%
境内自然人持股	154,141,098	21.75%				-4,428,000	-4,428,000	149,713,098	21.13%
二、无限售条件股份	470,893,057	66.46%				4,428,000	4,428,000	475,321,057	67.08%
1、人民币普通股	470,893,057	66.46%				4,428,000	4,428,000	475,321,057	67.08%
三、股份总数	708,538,681	100.00%				0	0	708,538,681	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

报告期内，公司股份总数无变动，公司有限售条件股份数由 237,645,624 股变更为 233,217,624 股，无限售条件股份数由 470,893,057 股变更为 475,321,057 股。

股份变动的原因

适用 不适用

根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，报告期内公司高管锁定股发生变动。截至 2015 年 12 月 31 日，公司董事、总经理刘德宏持有公司股份 65,376,000 股，其中高管锁定股 53,460,000 股。2016 年 1 月 1 日，该部份高管锁定股中的 4,428,000 股转为无限售流通股。因此，公司有限售条件股份数由 237,645,624 股变更为 233,217,624 股，无限售条件股份数由 470,893,057 股变更为 475,321,057 股，股本总数不变。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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
刘德宏	53,460,000	4,428,000		49,032,000	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份的百分之二十五
合计	53,460,000	4,428,000	0	49,032,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,387						
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
华录文化产业有限公司	国有法人	20.12%	142,560,000			142,560,000		
刘德宏	境内自然人	9.23%	65,376,000		49,032,000	16,344,000		
胡刚	境内自然人	8.16%	57,789,205		46,231,364	11,557,841	质押	52,307,100
中国华录集团有限公司	国有法人	5.14%	36,410,789		36,410,789			
李慧珍	境内自然人	4.50%	31,855,733		29,966,715	1,889,018		
深圳市蓝火投资管理企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.27%	30,288,759		30,288,759		质押	30,280,000
苏州谦益投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.37%	16,804,978		16,804,978			
中国对外经济贸易	其他	2.37%	16,764,049	8,375,791		16,764,049		

易信托有限公司一锐进 12 期鼎萨证券投资集合资金信托计划								
吴忠福	境内自然人	2.12%	15,004,301			15,004,301		
胡杰	境内自然人	1.77%	12,530,507		9,944,406	2,586,101		
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)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东刘德宏持有华录文化产业有限公司 6.25% 的股权，二者存在关联关系。中国华录集团为华录文化产业有限公司的控股股东，二者为一致行动人。刘德宏为苏州谦益投资企业（有限合伙）的实际控制人，二者为一致行动人。胡刚、胡杰、李慧珍为一致行动人。							
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
华录文化产业有限公司						142,560,000	人民币普通股	142,560,000
中国对外经济贸易信托有限公司一锐进 12 期鼎萨证券投资集合资金信托计划						16,764,049	人民币普通股	16,764,049
刘德宏						16,344,000	人民币普通股	16,344,000
吴忠福						15,004,301	人民币普通股	15,004,301
中国建设银行股份有限公司一华商盛世成长混合型证券投资基金						12,000,000	人民币普通股	12,000,000
胡刚						11,557,841	人民币普通股	11,557,841
全国社保基金一零二组合						9,598,824	人民币普通股	9,598,824
陈亚涛						8,920,000	人民币普通股	8,920,000
中央汇金资产管理有限责任公司						7,712,900	人民币普通股	7,712,900
中国建设银行股份有限公司一华商价值精选混合型证券投资基金						5,430,099	人民币普通股	5,430,099
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						股东刘德宏持有华录文化产业有限公司 6.25% 的股权，二者存在关联关系。中国华录集团为华录文化产业有限公司的控股股东，二者为一致行动人。刘德宏为苏州谦益投资企业（有限合伙）的实际控制人，二者为一致行动人。胡刚、胡杰、李慧珍为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）						无。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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
陈润生	董事长	现任								
胡刚	副董事长	现任	57,789,205			57,789,205				
张黎明	董事	现任								
王力	董事	现任								
翟智群	董事	现任								
刘德宏	董事; 总经理	现任	65,376,000			65,376,000				
周焯	独立董事	现任								
童盼	独立董事	现任								
沈国权	独立董事	现任								
徐忠华	监事会主席	现任								
孙雪喆	监事	现任								
赵霞	职工监事	现任								
孙伟华	副总经理; 财务负责人	现任								
陈永倬	副总经理; 董事会秘书	现任								
陈佳勇	副总经理	现任								
刘炳恺	副总经理	现任								

合计	--	--	123,165,205	0	0	123,165,205	0	0	0	0
----	----	----	-------------	---	---	-------------	---	---	---	---

2、持有股票期权情况

适用 不适用

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
刘炳恺	监事会主席	离任	2016年03月18日	工作变动。
徐忠华	监事会主席	被选举	2016年03月18日	
刘炳恺	副总经理	聘任	2016年03月25日	

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：北京华录百纳影视股份有限公司

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	447,649,924.71	415,034,765.06
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	15,467,660.00	60,886,886.80
应收账款	1,410,444,216.85	1,135,506,546.00
预付款项	381,175,227.59	435,823,877.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	52,224.96	42,521.44
应收股利		
其他应收款	232,056,880.10	141,865,421.38
买入返售金融资产		
存货	269,809,108.39	277,445,466.27
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	12,424,044.14	11,345,696.51
流动资产合计	2,769,079,286.74	2,477,951,180.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,336,377.71	5,336,377.71
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,762,283.11	20,650,633.90
投资性房地产		
固定资产	10,539,223.84	11,775,820.33
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	74,282,516.94	44,166,666.67
开发支出		
商誉	2,017,651,125.63	2,007,935,183.62
长期待摊费用	119,424,496.33	107,426,276.03
递延所得税资产	31,396,178.19	22,765,201.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,289,392,201.75	2,220,056,160.10
资产总计	5,058,471,488.49	4,698,007,340.93
流动负债：		
短期借款	609,000,000.00	498,000,000.00
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	20,000,000.00	
应付账款	118,505,605.83	26,751,538.40
预收款项	46,784,947.36	25,751,818.47

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,812,118.28	12,519,995.50
应交税费	89,801,405.75	62,463,269.34
应付利息	790,543.76	801,561.58
应付股利		
其他应付款	221,101,859.89	172,457,966.55
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	1,112,796,480.87	798,746,149.84
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	182,548.02	71,223.34
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	182,548.02	71,223.34
负债合计	1,112,979,028.89	798,817,373.18
所有者权益：		
股本	708,538,681.00	708,538,681.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	2,451,602,399.69	2,451,602,399.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,769,220.36	33,769,220.36
一般风险准备		
未分配利润	715,774,391.07	681,035,575.10
归属于母公司所有者权益合计	3,909,684,692.12	3,874,945,876.15
少数股东权益	35,807,767.48	24,244,091.60
所有者权益合计	3,945,492,459.60	3,899,189,967.75
负债和所有者权益总计	5,058,471,488.49	4,698,007,340.93

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

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	90,485,865.06	129,443,022.17
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	4,000,000.00	6,450,890.00
应收账款	273,800,561.35	273,863,245.31
预付款项	144,885,420.15	160,956,714.37
应收利息	160,829.17	119,625.00
应收股利		
其他应收款	128,724,637.25	81,841,227.78
存货	54,378,870.99	76,989,628.27
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	110,196,210.51	100,155,494.27
流动资产合计	806,632,394.48	829,819,847.17
非流动资产：		
可供出售金融资产	900,000.00	900,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,675,561,092.92	2,660,458,897.96
投资性房地产		
固定资产	1,526,339.34	1,803,888.63
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	48,134,614.26	50,200,694.05
递延所得税资产	20,578,155.10	14,146,872.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,746,700,201.62	2,727,510,353.34
资产总计	3,553,332,596.10	3,557,330,200.51
流动负债：		
短期借款	79,000,000.00	30,000,000.00
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		
预收款项	878,570.00	878,570.00
应付职工薪酬	1,464,188.34	1,291,856.47
应交税费	19,213,837.31	17,428,815.02
应付利息	97,270.84	41,868.75
应付股利		
其他应付款	121,728,373.05	114,997,666.33
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	222,382,239.54	164,638,776.57
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	222,382,239.54	164,638,776.57
所有者权益：		
股本	708,538,681.00	708,538,681.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,451,602,399.69	2,451,602,399.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,769,220.36	33,769,220.36
未分配利润	137,040,055.51	198,781,122.89
所有者权益合计	3,330,950,356.56	3,392,691,423.94
负债和所有者权益总计	3,553,332,596.10	3,557,330,200.51

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	1,096,051,998.93	876,047,552.71
其中：营业收入	1,096,051,998.93	876,047,552.71
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,005,861,734.01	810,200,914.73
其中：营业成本	871,668,886.84	697,556,958.81
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	4,361,823.77	7,758,770.83
销售费用	37,274,278.54	29,908,660.12
管理费用	34,930,573.66	32,864,421.40
财务费用	9,300,543.84	8,605,865.92
资产减值损失	48,325,627.36	33,506,237.65
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）	91,649.21	43,143.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	91,649.21	43,143.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,281,914.13	65,889,781.69
加：营业外收入	9,938,853.19	10,338,637.01
其中：非流动资产处置利得	40,298.04	3,500.77
减：营业外支出	23,173.32	51,022.29
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	100,197,594.00	76,177,396.41
减：所得税费用	5,325,693.67	7,785,441.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,871,900.33	68,391,954.75
归属于母公司所有者的净利润	91,421,910.44	62,370,825.80
少数股东损益	3,449,989.89	6,021,128.95
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他		

综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	94,871,900.33	68,391,954.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,421,910.44	62,370,825.80
归属于少数股东的综合收益总额	3,449,989.89	6,021,128.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.129	0.088
（二）稀释每股收益	0.129	0.088

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

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	93,091,036.68	131,101,863.62
减：营业成本	62,410,534.01	96,770,978.70
营业税金及附加	657,641.57	1,023,053.69
销售费用	3,865,950.74	6,662,668.08
管理费用	13,346,529.01	14,842,672.21
财务费用	-2,128,599.38	-1,842,198.99
资产减值损失	25,725,129.60	16,345,805.29
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）	82,194.96	34,514.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,194.96	34,514.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,703,953.91	-2,666,600.39
加：营业外收入	4,034,500.00	9,761,061.24

其中：非流动资产处置利得		3,500.77
减：营业外支出		49,660.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,669,453.91	7,044,800.85
减：所得税费用	-1,611,481.00	1,836,332.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,057,972.91	5,208,468.82
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	-5,057,972.91	5,208,468.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.007	0.0070
（二）稀释每股收益	-0.007	0.0070

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	975,608,235.85	649,517,555.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,337,669.45	31,400,410.85
经营活动现金流入小计	1,011,945,905.30	680,917,966.09
购买商品、接受劳务支付的现金	787,840,442.31	818,220,275.41
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	44,112,292.03	34,645,000.54
支付的各项税费	15,720,537.27	42,297,632.51
支付其他与经营活动有关的现金	184,583,610.05	63,939,994.51
经营活动现金流出小计	1,032,256,881.66	959,102,902.97
经营活动产生的现金流量净额	-20,310,976.36	-278,184,936.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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	30,849,779.25	
投资活动现金流入小计	30,849,779.25	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,752,813.29	42,563,815.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,631.07
投资活动现金流出小计	17,752,813.29	42,565,446.32
投资活动产生的现金流量净额	13,096,965.96	-42,565,446.32

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00
取得借款收到的现金	351,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	351,000,000.00	304,900,000.00
偿还债务支付的现金	240,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,020,829.95	42,042,709.94
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	150,000.00	
筹资活动现金流出小计	311,170,829.95	132,042,709.94
筹资活动产生的现金流量净额	39,829,170.05	172,857,290.06
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	32,615,159.65	-147,893,093.14
加：期初现金及现金等价物余额	415,034,765.06	344,895,278.21
六、期末现金及现金等价物余额	447,649,924.71	197,002,185.07

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	82,548,605.27	171,175,305.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,739,867.12	14,374,170.41
经营活动现金流入小计	90,288,472.39	185,549,475.76
购买商品、接受劳务支付的现金	25,325,055.96	111,063,202.86
支付给职工以及为职工支付的现金	9,266,768.40	9,944,831.41
支付的各项税费	7,014,111.58	24,382,513.57
支付其他与经营活动有关的现金	73,571,897.84	20,806,880.16
经营活动现金流出小计	115,177,833.78	166,197,428.00
经营活动产生的现金流量净额	-24,889,361.39	19,352,047.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,368.93
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		73,368.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,020.00	373,679.39
投资支付的现金	5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	5,123,020.00	373,679.39
投资活动产生的现金流量净额	-5,123,020.00	-300,310.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	49,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	49,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,944,775.72	35,426,934.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	57,944,775.72	35,426,934.09
筹资活动产生的现金流量净额	-8,944,775.72	-35,426,934.09
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	-38,957,157.11	-16,375,196.79
加：期初现金及现金等价物余额	129,443,022.17	97,930,893.57
六、期末现金及现金等价物余额	90,485,865.06	81,555,696.78

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	708,538,681.00				2,451,602,399.69				33,769,220.36		681,035,575.10	24,244,091.60	3,899,189,967.75
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	708,538,681.00				2,451,602,399.69				33,769,220.36		681,035,575.10	24,244,091.60	3,899,189,967.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											34,738,815.97	11,563,675.88	46,302,491.85
（一）综合收益总额											91,421,910.44	3,449,898.99	94,871,900.33
（二）所有者投入和减少资本												8,113,685.99	8,113,685.99
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												8,113,685.99	8,113,685.99
（三）利润分配											-56,683,094.47		-56,683,094.47
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											-56,683,094.47		-56,683,094.47

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	708,538,681.00				2,451,602,399.69				33,769,220.36		715,774,391.07	35,807,767.48	3,945,492,459.60

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	393,632,601.00				2,766,508,479.69				33,091,307.37		450,238,161.82	18,262,901.56	3,661,733,451.44	
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	393,632,601.00				2,766,508,479.69				33,091,307.37		450,238,161.82	18,262,901.56	3,661,733,451.44	
三、本期增减变动金额(减少以“—”)	314,906,080.				-314,906,080.0				677,912.99		230,797,413.28	5,981,190.04	237,456,516.31	

号填列)	00				0							
(一) 综合收益总额										266,902,260.36	1,675,186.36	268,577,446.72
(二) 所有者投入和减少资本											4,306,003.68	4,306,003.68
1. 股东投入的普通股											4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-593,996.32	-593,996.32
(三) 利润分配								677,912.99		-36,104,847.08		-35,426,934.09
1. 提取盈余公积								677,912.99		-677,912.99		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-35,426,934.09		-35,426,934.09
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	314,906,080.00				-314,906,080.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	314,906,080.00				-314,906,080.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(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	708,538,681.00				2,451,602,399.69			33,769,220.36		681,035,575.10	24,244,091.60	3,899,189,967.75
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	---------------	--	----------------	---------------	------------------

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	708,538,681.00				2,451,602,399.69				33,769,220.36	198,781,122.89	3,392,691,423.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	708,538,681.00				2,451,602,399.69				33,769,220.36	198,781,122.89	3,392,691,423.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-61,741,067.38	-61,741,067.38
（一）综合收益总额										-5,057,972.91	-5,057,972.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-56,683,094.47	-56,683,094.47
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-56,683,094.47	-56,683,094.47

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	708,538,681.00				2,451,602,399.69				33,769,220.36	137,040,055.51	3,330,950,356.56

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	393,632,601.00				2,766,508,479.69				33,091,307.37	228,106,840.08	3,421,339,228.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	393,632,601.00				2,766,508,479.69				33,091,307.37	228,106,840.08	3,421,339,228.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	314,906,080.00				-314,906,080.00				677,912.99	-29,325,717.19	-28,647,804.20
(一) 综合收益总额										6,779,129.89	6,779,129.89
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								677,912.99	-36,104,847.08	-35,426,934.09	
1. 提取盈余公积								677,912.99	-677,912.99		
2. 对所有者（或股东）的分配									-35,426,934.09	-35,426,934.09	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	314,906,080.00				-314,906,080.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	314,906,080.00				-314,906,080.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	708,538,681.00				2,451,602,399.69			33,769,220.36	198,781,122.89	3,392,691,423.94	

三、公司基本情况

北京华录百纳影视股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京华录百纳影视有限公司，由中国华录集团有限公司（以下简称“华录集团”）和北京百纳文化发展有限公司共同出资组建，于2002年6月19日在北京取得1102232389765（1-1）号企业法人营业执照。公司注册资本1000万元人民币，法人代表：王松山。

根据公司2003年11月28日股东会决议，华录集团将其持有的华录百纳50%股权转让给华录文化产业有限公司，北京百纳文化发展有限公司放弃优先购买权。

2005年9月，公司股东会作出决议，一致同意王松山辞去执行董事职务，选举陈润生担任新的执行董事。

根据公司2008年9月9日股东会决议，公司进行了增资扩股，同意上海睿信投资管理有限公司、上海尚理投资有限公司分别增资125万元，注册资本增加至1250万元。股权结构变更为：华录文化产业有限公司40%，北京百纳文化发展有限公司40%，

上海睿信投资管理有限公司10%，上海尚理投资有限公司10%；公司于2008年9月25日完成工商变更，取得110112003897657号法人营业执照。

根据公司2008年10月20日股东会决议，公司原股东北京百纳文化发展有限公司将其持有公司的40%股权转让给刘德宏、邹安琳、陈亚涛，公司股权结构变更为：华录文化产业有限公司40%，刘德宏28%，上海睿信投资管理有限公司10%，上海尚理投资有限公司10%，邹安琳8.4%，陈亚涛3.6%。

根据公司2010年3月28日股东会决议，公司股东刘德宏将其持有公司的8%的股权转让给吴忠福，公司股权结构变更为：华录文化产业有限公司40%，刘德宏20%，上海睿信投资管理有限公司10%，上海尚理投资有限公司10%，邹安琳8.4%，吴忠福8%，陈亚涛3.6%。

经股东会决议、国资委批准，同意本公司整体改制为股份公司，以截至2010年4月30日原北京华录百纳影视有限公司账面净资产49,667,259.47元为基础，按照1:0.90602945的折股比例进行折股，整体变更为股份公司，整体变更后的股份公司继承原公司的一切债权和债务，公司名称由北京华录百纳影视有限公司变更为北京华录百纳影视股份有限公司，总股本为4500万。其中：华录文化产业有限公司持股1800万股，占总股本的40%；上海睿信投资管理有限公司持股450万元，占总股本的10%；上海尚理投资有限公司出资450万元，占总股本的10%；自然人股东刘德宏出资900万元，占总股本的20%；自然人股东邹安琳出资378万元，占总股本的8.4%；自然人股东吴忠福出资360万元，占总股本的8%；自然人股东陈亚涛出资162万元，占总股本的3.6%。2010年8月18日公司取得股份有限公司营业执照。

根据公司2011年2月26日召开的2011年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2157号文《关于核准北京华录百纳影视股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1500万股（每股面值1元），募集资金总额6.75亿元，实收资本增加至6000万元，于2012年3月6日完成工商变更。

根据公司2013年4月22日召开的2012年年度股东大会，公司以截至2012年12月31日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转增后总股本为13200万元，已于2013年6月26日完成工商变更登记。

根据公司2014年4月22日召开的2013年年度股东大会，公司以截至2013年12月31日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本为26400万元，已于2014年5月22日完成工商变更登记。

根据公司2014年6月9日召开的2014年第一次临时股东大会决议，以及中国证监会的批复文件（证监许可[2014]1039号），公司以发行股份及支付现金购买广东蓝色火焰文化传媒有限公司100%股权并募集配套资金。公司本次非公开发行股份后总股本变更为393,632,601股，已于2014年12月2日完成工商变更。

根据公司2015年5月5日召开的2014年年度股东大会，公司以截至2014年12月31日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后总股本为70,853.8681万股，已于2015年5月29日完成工商变更登记。

注册地址：北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼5365房间；法定代表人：陈润生；注册资本：70,853.8681万元。

公司经营范围：许可经营项目：电视剧制作。一般经营项目：影视项目投资管理、策划；体育赛事项目投资、策划；版权代理；组织体育文化艺术交流；承办展览展示；信息咨询（不含中介服务）；艺术培训；广告设计制作；舞台设计制作；美术设计制作；资料编辑；翻译服务；摄影；企业形象策划；租赁、维修影视服装、器械设备；劳务服务。

本公司的基本组织架构：公司设立了股东大会、董事会和监事会。股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司下设综合管理部、财务部、法律部、项目研发部、项目管理部、项目制作部、项目发行部、董事会办公室（证券部）、总经理办公室、审计部。

财务报表涉及的会计主体的确定方式为：母公司财务报表以法人主体为会计主体，合并财务报表以包括母公司、全资子公司及控股子公司的合并主体为会计主体。

本期合并报表范围新增霍尔果斯语境影视有限公司、霍尔果斯心河影视有限公司、霍尔果斯诚作影视有限公司三家下属公司，新增北京欧冠篮体育产业发展有限公司一家控股公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下四所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

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：无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2015年12月31日、2016年6月30日的财务状况以及2015年1-6月、2016年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计期间。

3、营业周期

以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

以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

(1)、同一控制下的企业合并

1)、一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

2)、多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中,应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益,但被合并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)、非同一控制下的企业合并

1)、一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

2)、多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在母公司财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益,但被购买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。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时,购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本,合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉或合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方,否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务,还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共

同经营或合营企业两种类型。

(1)、共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

(2)、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务发生时按当日中国人民银行公布的国家外汇牌价折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益，属于资本性支出的计入相关资产价值；

对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

(1)、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际

收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2)、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3)、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4)、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5)、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- 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；
- 9)、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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	应收账款期末余额大于 200 万元，其他应收款期末余额大于 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按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
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
内部及关联方应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

公司子公司广东蓝色火焰文化传媒有限公司及其下属子公司因应收帐款回收风险影响，采用不同的计提比例，具体标准如下：

账龄	应收账款计提比例
1 年以内	3%
1—2 年	20.00%
2—3 年	50.00%
3 年以上	100.00%
3—4 年	100.00%
4—5 年	100.00%
5 年以上	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	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值的，计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等

12、存货

(1)、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

原材料是指公司计划提供拍摄电视剧或电影所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电视剧或电影投入拍摄时转入影视片制作成本。

在产品是指制作中的电视剧、电影等发生的成本，此成本于拍摄完成取得《电视剧发行许可证》或《电影片公映许可证》后转入已入库影视片库存商品。

库存商品是指本公司已入库的电视剧、电影等各种产成品之实际成本。

(2)、存货取得和发出的计价方法

存货购入和入库按照实际成本计价。

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的制片款项时，先通过“其他应付款”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，公司按照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，公司收到委托方按照合同约定预付的制片款项时，先通过“其他应付款”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，公司按照合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付账款”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，按照实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

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、以一次性卖断国内全部著作权的，在所有权上的主要风险和报酬转移时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按照企业会计准则的规定执行；②、采用按照票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内（提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

(3)、存货跌价准备的确定标准和计提方法

公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

公司在资产负债表日，若存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。若以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4)、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

(1)、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2)、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1)、确定对被投资单位具有共同控制的判断标准

两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

2)、确定对被投资单位具有重大影响的判断标准

当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②、参与被投资单位的政策制定过程；③、向被投资单位派出管理人员；④、被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤、其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

14、投资性房地产

不适用。

15、固定资产

(1) 确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子及办公设备	年限平均法	3-5	3%	32.33-19.40
运输设备	年限平均法	5-8	3%	11.88-19.40
房屋建筑物	年限平均法	20-50	3%	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5	3%	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(1)、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(2)、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明在建工程可能发生了减值：1)、在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；2)、本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；3)、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；4)、有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)、在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；6)、本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；7)、其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项在建工程为基础估计其可收回金额，可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提在建工程减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

17、借款费用

(1)、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)、借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3)、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：1）、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；2）、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)、无形资产的计价及摊销方法

公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

2)、无形资产使用寿命的确定

使用寿命的确定原则：①来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；②合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；③合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命；④按照上述方法仍无法确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

3)、无形资产减值准备

公司期末对无形资产进行逐项检查,当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时,计提无形资产减值准备。计提时,按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认,在以后会计期间不得转回。

4)、无形资产转销

公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的, 将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

公司内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:1)、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;2)、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;3)、无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;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。

19、长期资产减值

在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的,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或资产组组合为基础确定其可收回金额。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,每年均进行减值测试。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的,该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销,对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;

(2) 离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等,将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为:本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值;之后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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

22、预计负债

(1)、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:1)、该义务是本公司承担的现时义务;2)、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;3)、该义务的金额能够可靠地计量。

(2)、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数按如下方法确定:1)、或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;2)、或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

23、收入

(1)、销售商品

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

(2)、提供劳务收入的确认方法

本公司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:即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,应同时满足下列条件: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。

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入,确认的金额为合同或协议总金额。

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。

(3)、让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：1)、相关的经济利益很可能流入企业；2)、收入的金额能够可靠地计量。

本公司的营业收入主要包括品牌内容营销及媒介代理业务、综艺栏目业务、影视剧业务、体育业务、经纪及其他业务。其中品牌内容营销及媒介代理业务包括电视栏目营销和电视剧植入营销，硬广、户外广告等业务；综艺栏目业务包括电视栏目制作及衍生业务等业务，影视剧业务包括电影制作及衍生业务、电视剧制作及衍生业务。

品牌内容营销及媒介代理业务收入：在服务已提供，客户的权益已实现，收入的金额能够可靠的计量及相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量且相关经济利益很可能流入本公司时确认。

综艺栏目业务收入：在电视栏目已播出，客户的权益已实现，相关的经济利益能够可靠计量，且很可能流入本公司时确认。

体育业务收入：在体育赛事已执行，客户的权益已实现，相关的经济利益能够可靠计量，且很可能流入本公司时确认。

电影制作及运营、电视剧制作及运营收入的确认方法：

电视剧销售收入：在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带或其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认；

电影片票房分账收入：在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按照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；

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

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

电视剧、电影销售成本确认方法：电视剧销售、电影片票房分账以及电影版权销售采用多次、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视台、网络公司和电影院线等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内（提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本，计划收入比例=实际总成本/预计总收入，当期结转的销售成本=当期确认的收入×计划收入比例；一次性卖断国内全部著作权，在收到卖断价款确认销售收入时，将其全部实际成本一次性结转销售成本。

24、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

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，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，按照收到或应收的金额计量。用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当按暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1）、经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2）、经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1）、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑥租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

2）、融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。公司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计入当期融资费用。

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赁租入资产折旧：①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；②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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

3）、融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

无。

28、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

29、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	6%、17%
营业税	应缴流转税税额	5%
城市维护建设税	应纳税所得额	5%、7%
企业所得税	应缴流转税税额	25%、20%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	提供广告服务取得的计费销售额	3%
河道工程修建维护管理费	应缴流转税税额	1%
堤围防护费	应税营业额计缴	0.01%

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
喀什蓝色火焰文化传媒有限公司	免税
霍尔果斯诚作影视有限公司	免税
喀什华录百纳影视有限公司	免税
上海语境影视有限公司	20%

上海润野影视有限公司	20%
上海诚作影视有限公司	20%
上海心河影视有限公司	20%
上海平实影视有限公司	20%
北京华录百纳文化经纪有限公司	20%
中制联环球（北京）影视文化有限公司	20%

2、税收优惠

(1)、根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什 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号文），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。本公司之下属公司喀什蓝色火焰文化传媒有限公司自2014年起、霍尔果斯诚作影视有限公司、喀什华录百纳影视有限公司自2016年起，享受五年内免征企业所得税的优惠政策。

(2)、根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34号）的规定，一、自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]99号）第一条规定：2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(3)、根据《关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教【2014】56号），对电影制片企业销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让版权取得的收入，电影发行企业取得的电影发行收入，电影放映企业在农村的电影放映收入，自2014年1月1日至2018年12月31日免征增值税。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号文）：境内的单位和个人在境外提供的广播影视节目(作品)的播映服务免征增值税；境内单位和个人向境外单位提供的广播影视节目（作品）的制作和发行服务，适用增值税零税率政策。

3、其他

无。

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	78,785.61	74,952.07
银行存款	447,571,139.10	414,959,812.99
合计	447,649,924.71	415,034,765.06

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	15,467,660.00	60,886,886.80
合计	15,467,660.00	60,886,886.80

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	80,605,578.56	
合计	80,605,578.56	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

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	1,569,363,358.33	100.00%	158,919,141.48	10.13%	1,410,444,216.85	1,246,343,443.82	100.00%	110,836,897.82	8.89%	1,135,506,546.00
合计	1,569,363,358.33	100.00%	158,919,141.48	10.13%	1,410,444,216.85	1,246,343,443.82	100.00%	110,836,897.82	8.89%	1,135,506,546.00

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	1,161,916,846.49	26,579,078.00	0.00%、3.00%
1 年以内小计	1,161,916,846.49	26,579,078.00	0.00%、3.00%
1 至 2 年	278,173,742.15	42,359,164.43	10.00%、20.00%
2 至 3 年	78,583,741.28	39,291,870.64	50.00%
3 年以上	50,689,028.41	50,689,028.41	100.00%
3 至 4 年	34,794,944.00	34,794,944.00	100.00%
4 至 5 年	14,815,461.11	14,815,461.11	100.00%
5 年以上	1,078,623.30	1,078,623.30	100.00%
合计	1,569,363,358.33	158,919,141.48	

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：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 48,082,243.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按照欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额 487,260,914.57 元，占应收账款期末余额的比例 31.05%，相应计提的坏账准备金额为 16,732,433.86 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司将对北京盛世骄阳文化传播有限公司的部分应收账款通过有追索权的保理方式转让给远东国际租赁有限公司，收到应收账款受让款 13,230,000.00 元并形成相应负债，截至 2016 年 6 月 30 日，远东国际租赁有限公司已回收款项 8,575,000.00

元，本公司相应减少应收账款及负债。

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	212,201,280.08	55.67%	225,691,544.81	51.79%
1至2年	65,612,653.12	17.21%	112,004,590.69	25.70%
2至3年	33,909,538.72	8.90%	35,033,391.25	8.04%
3年以上	69,451,755.67	18.22%	63,094,350.62	14.48%
合计	381,175,227.59	--	435,823,877.37	--

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：账龄超过1年的的重要预付款项未及时结算的原因为尚未制作完成。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付账款前五名的期末余额合计为107,360,717.22元，占预付期末余额合计数的比例为28.17%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	52,224.96	42,521.44
合计	52,224.96	42,521.44

(2) 重要逾期利息

无。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,531,045.00	7.66%	7,195,625.00	38.83%	11,335,420.00	19,554,510.00	12.92%	7,195,625.00	36.80%	12,358,885.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	215,176,784.84	89.00%	2,511,957.80	1.17%	212,664,827.04	126,045,282.38	83.28%	2,268,574.10	1.80%	123,776,708.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,076,633.06	3.34%	20,000.00	0.25%	8,056,633.06	5,749,828.10	3.80%	20,000.00	0.35%	5,729,828.10
合计	241,784,462.90	100.00%	9,727,582.80	4.02%	232,056,880.10	151,349,620.48	100.00%	9,484,199.10	6.27%	141,865,421.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南广播电视广告总公司	7,000,000.00			保证金不计提
海颂传媒（天津）有限公司	4,615,625.00	4,615,625.00	100.00%	预计无法收回
深圳市云海文化传媒有限公司	2,580,000.00	2,580,000.00	100.00%	预计无法收回
北京京视卫星传媒有限公司	2,000,000.00			保证金不计提
北京国华置业有限公司	1,335,420.00			押金不计提
广州市城市建设基金管理办公室	1,000,000.00			保证金不计提
合计	18,531,045.00	7,195,625.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	210,684,827.04		
1 年以内小计	210,684,827.04		
1 至 2 年	2,200,000.00	220,000.00	10.00%
3 年以上	2,291,957.80	2,291,957.80	100.00%

3 至 4 年	2,261,457.80	2,261,457.80	100.00%
4 至 5 年	30,500.00	30,500.00	100.00%
合计	215,176,784.84	2,511,957.80	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 243,383.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作款	220,021,925.00	85,635,880.26
保证金	10,608,465.00	13,440,025.70
押金及备用金	7,020,439.19	3,465,419.91
投资款		44,057,000.00
其他	4,133,633.71	4,751,294.61
合计	241,784,462.90	151,349,620.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西万象时代传媒有限公司	项目合作款	148,800,000.00	1 年以内	61.54%	0.00
北京中喜传媒有限公司	项目合作款	54,900,800.00	1 年以内	22.71%	0.00
湖南广播电视广告总公司	投标保证金	7,000,000.00	1 年以内	2.90%	0.00
上海飞宝文化传媒有限公司	项目合作款	5,000,000.00	1 年以内	2.07%	0.00
海颂传媒（天津）有限公司	项目合作款	4,615,625.00	1-2 年	1.91%	4,615,625.00
合计	--	220,316,425.00	--	91.12%	4,615,625.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

7、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
在产品	146,123,898.34		146,123,898.34	163,452,416.99		163,452,416.99
库存商品	122,809,755.05		122,809,755.05	112,956,109.28		112,956,109.28
周转材料	875,455.00		875,455.00	1,036,940.00		1,036,940.00
合计	269,809,108.39		269,809,108.39	277,445,466.27		277,445,466.27

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费等	12,424,044.14	11,345,696.51
合计	12,424,044.14	11,345,696.51

9、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：	5,336,377.71		5,336,377.71	5,336,377.71		5,336,377.71
按成本计量的	5,336,377.71		5,336,377.71	5,336,377.71		5,336,377.71
合计	5,336,377.71		5,336,377.71	5,336,377.71		5,336,377.71

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
大连华录百纳影视广告有限公司	5,336,377.71			5,336,377.71					90.00%	0.00
合计	5,336,377.71			5,336,377.71					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

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

无。

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业										
北京文创百纳影视有限公司	20,650,633.90			47,271.25						20,697,905.15
新华广联（北京）传媒投资有限公司		10,020,000.00		44,377.96						10,064,377.96
小计	20,650,633.90	10,020,000.00		91,649.21						30,762,283.11
合计	20,650,633.90	10,020,000.00		91,649.21						30,762,283.11

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	882,279.46	9,893,203.78	11,409,924.60	22,185,407.84
2.本期增加金额		110,000.00	1,043,716.35	1,153,716.35
（1）购置		110,000.00	1,043,716.35	1,153,716.35
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额		180,000.00		180,000.00
（1）处置或报废		180,000.00		180,000.00
4.期末余额	882,279.46	9,823,203.78	12,453,640.95	23,159,124.19
二、累计折旧				
1.期初余额	42,790.57	6,020,370.21	4,346,426.73	10,409,587.51
2.本期增加金额	21,395.28	755,189.02	1,534,123.54	2,310,707.84
（1）计提	21,395.28	755,189.02	1,534,123.54	2,310,707.84
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额	64,185.85	6,675,164.23	5,880,550.27	12,619,900.35
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	818,093.61	3,148,039.55	6,573,090.68	10,539,223.84
2.期初账面价值	839,488.89	3,872,833.57	7,063,497.87	11,775,820.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	130,526.62	51,432.63		79,093.99

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输设备	63,413.13

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

12、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	节目知识产权	合计
一、账面原值						
1.期初余额			50,000,000.00			50,000,000.00
2.本期增加金额			16,666,666.66	702,051.29	24,370,269.82	41,738,987.77
(1) 购置			16,666,666.66	702,051.29	24,370,269.82	41,738,987.77
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额			66,666,666.66	702,051.29	24,370,269.82	91,738,987.77
二、累计摊销						
1.期初余额			5,833,333.33			5,833,333.33
2.本期增加金额			6,666,666.63	82,416.90	4,874,053.97	11,623,137.50
(1) 计提			6,666,666.63	82,416.90	4,874,053.97	11,623,137.50
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额			12,499,999.96	82,416.90	4,874,053.97	17,456,470.83
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			54,166,666.70	619,634.39	19,496,215.85	74,282,516.94
2.期初账面价值			44,166,666.67			44,166,666.67

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

13、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
广东蓝色火焰文化传媒有限公司	2,007,935,183.62					2,007,935,183.62
北京欧冠篮体育产业发展有限公司		9,715,942.01				9,715,942.01
合计	2,007,935,183.62	9,715,942.01				2,017,651,125.63

(2) 商誉减值准备

无。

14、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
租赁费	82,571,621.87	34,592,471.43	21,672,912.96		95,491,180.34
灯箱展位工程款	15,912,234.97	0.00	1,144,388.40		14,767,846.57
装修费	8,871,908.93	1,167,681.04	939,632.56		9,099,957.41
其他	70,510.26	29,245.28	34,243.53		65,512.01
合计	107,426,276.03	35,789,397.75	23,791,177.45		119,424,496.33

15、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	126,084,689.15	31,396,178.19	91,060,807.37	22,765,201.84
合计	126,084,689.15	31,396,178.19	91,060,807.37	22,765,201.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		31,396,178.19		22,765,201.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	530,000,000.00	468,000,000.00
信用借款	79,000,000.00	30,000,000.00
合计	609,000,000.00	498,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付业务款	118,505,605.83	26,751,538.40
合计	118,505,605.83	26,751,538.40

(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
北京合润德堂文化传媒有限公司	1,050,000.00	未达到合同约定付款条件
湖南天娱影视制作有限公司	3,600,000.00	未达到合同约定付款条件
合计	4,650,000.00	--

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收业务款	46,784,947.36	25,751,818.47
合计	46,784,947.36	25,751,818.47

(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
北京合润德堂文化传媒有限公司	455,000.00	不符合收入确认条件
辽宁萤火虫影视广告有限公司	640,000.00	不符合收入确认条件
合计	1,095,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

19、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	12,263,377.55	35,953,641.89	41,648,855.45	6,568,163.99
二、离职后福利-设定提存计划	199,520.30	3,709,146.52	3,664,712.53	243,954.29
三、辞退福利	57,097.65	397,681.56	454,779.21	0.00
合计	12,519,995.50	40,060,469.97	45,768,347.19	6,812,118.28

(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	9,145,856.63	31,013,808.93	37,387,792.14	2,771,873.42
2、职工福利费		242,986.36	238,716.36	4,270.00
3、社会保险费	101,181.60	1,694,596.46	1,664,366.40	131,411.66
其中：医疗保险费	90,848.55	1,547,630.94	1,521,804.32	116,675.17
工伤保险费	3,493.27	41,645.04	39,097.83	6,040.48
生育保险费	6,839.78	105,320.48	103,464.25	8,696.01
4、住房公积金	3,174.36	2,207,687.18	2,199,035.10	11,826.44
5、工会经费和职工教育经费	3,013,164.96	794,562.96	158,945.45	3,648,782.47
合计	12,263,377.55	35,953,641.89	41,648,855.45	6,568,163.99

(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	188,685.38	3,605,059.38	3,561,484.16	232,260.60
2、失业保险费	10,834.92	104,087.14	103,228.37	11,693.69
合计	199,520.30	3,709,146.52	3,664,712.53	243,954.29

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	54,525,809.89	33,097,417.51
营业税	37,500.00	595,371.09
企业所得税	10,907,469.61	8,525,566.51
个人所得税	3,474,600.77	3,617,382.24
城市维护建设税	5,340,205.55	3,898,335.40
教育费附加	2,380,259.53	1,715,043.65
地方教育费及附加	1,556,315.27	1,099,463.25
文化事业建设费	8,923,756.80	8,276,079.33
其他	2,655,488.33	1,638,610.36
合计	89,801,405.75	62,463,269.34

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	790,543.76	801,561.58
合计	790,543.76	801,561.58

22、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
项目投资款及分账款	120,747,532.19	84,554,581.31
保证金	43,980,000.00	43,980,000.00

制作费	32,243,193.88	14,681,643.88
往来款	13,608,866.57	11,299,601.22
租赁费	5,136,068.98	5,000,000.00
应收保理款	4,655,000.00	12,005,000.00
其他	731,198.27	937,140.14
合计	221,101,859.89	172,457,966.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
《留守男人》联合摄制单位	10,981,747.97	未最终结算
《红楼梦》联合摄制单位	5,870,349.57	分账款未最终结算
中圣嘉信投资（北京）有限公司	5,000,000.00	房租尾款未付
《红楼梦》制作单位	4,250,000.00	制作费未最终结算
《浪漫满屋 2》联合投资方	3,832,547.17	分账款未最终结算
合计	29,934,644.71	--

23、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
应付租赁款	182,548.02	71,223.34

24、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	708,538,681.00						708,538,681.00

25、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）	2,451,402,399.69			2,451,402,399.69
其他资本公积	200,000.00			200,000.00
合计	2,451,602,399.69			2,451,602,399.69

26、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	33,769,220.36			33,769,220.36
合计	33,769,220.36			33,769,220.36

27、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	681,035,575.10	450,238,161.82
调整后期初未分配利润	681,035,575.10	450,238,161.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,421,910.44	62,370,825.80
减：提取法定盈余公积		520,846.88
应付普通股股利	56,683,094.47	35,426,934.09
期末未分配利润	715,774,391.07	476,661,206.65

28、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	1,096,051,998.93	871,668,886.84	875,812,175.35	697,556,958.81
其他业务			235,377.36	0.00
合计	1,096,051,998.93	871,668,886.84	876,047,552.71	697,556,958.81

29、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	401,607.76	170,800.60
城市维护建设税	1,597,643.63	1,345,658.52
教育费附加	731,295.02	611,908.52

地方教育费及附加	500,904.77	407,939.01
文化事业建设费	1,072,115.97	5,222,464.18
河道工程修建维护管理费	58,256.62	
合计	4,361,823.77	7,758,770.83

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	16,974,703.97	12,944,123.21
日常办公费	7,045,527.14	5,302,359.90
差旅费	3,940,668.30	4,345,301.94
销售服务费	3,100,473.79	380,795.14
业务招待费	2,893,145.53	1,925,871.50
展览宣传费	1,988,997.73	4,639,746.42
其他	962,718.87	144,686.50
磁带费	368,043.21	225,775.51
合计	37,274,278.54	29,908,660.12

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	16,448,689.97	15,280,170.98
房租物业费	6,769,534.16	5,513,920.25
办公费	4,596,431.34	5,177,898.81
差旅费	1,692,299.43	1,343,985.47
折旧摊销费	1,543,748.04	2,279,835.58
咨询费	1,280,068.61	1,581,528.57
业务招待费	1,073,768.05	759,389.29
税金	1,019,820.97	795,877.55
其他	506,213.09	131,814.90
合计	34,930,573.66	32,864,421.40

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,426,228.22	11,133,271.08
利息收入	5,413,149.86	2,557,802.66
汇兑损益	67,273.23	-13,825.44
手续费	220,192.25	44,222.94
合计	9,300,543.84	8,605,865.92

33、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	48,325,627.36	33,506,237.65
合计	48,325,627.36	33,506,237.65

34、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	91,649.21	43,143.71
合计	91,649.21	43,143.71

35、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	40,298.04	3,500.77	40,298.04
其中：固定资产处置利得	40,298.04	3,500.77	40,298.04
政府补助	9,897,478.00	10,168,931.45	9,897,478.00
其他	1,077.15	166,204.79	1,000.00
合计	9,938,853.19	10,338,637.01	9,938,853.19

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

企业发展扶持资金				是	否	8,197,478.00	7,792,889.00	与收益相关
文化创意项目发展专项资金				是	否	1,700,000.00	2,360,000.00	与收益相关
版权及参展费用补贴等				是	否		16,042.45	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	9,897,478.00	10,168,931.45	--

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	23,173.32	51,022.29	23,173.32
合计	23,173.32	51,022.29	23,173.32

37、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	13,956,670.02	13,778,407.37
递延所得税费用	-8,630,976.35	-5,992,965.71
合计	5,325,693.67	7,785,441.66

(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	100,197,594.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,468,968.72
子公司适用不同税率的影响	-24,653,694.94
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	-22,912.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,673.07
其他	-1,541,340.88
所得税费用	5,325,693.67

38、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
往来款	22,520,096.37	19,625,964.98
补贴及其他利得	9,898,555.14	10,343,030.22
利息收入	3,919,017.94	1,431,415.65
合计	36,337,669.45	31,400,410.85

(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
往来款	148,703,998.13	23,853,998.72
付现费用	35,809,419.67	40,043,228.35
手续费	70,192.25	42,767.44
合计	184,583,610.05	63,939,994.51

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
增资控股下属子公司合并日现金	30,849,779.25	
合计	30,849,779.25	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付处置固定资产税金		1,631.07
合计		1,631.07

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目合作款		100,000,000.00

合计		100,000,000.00
----	--	----------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现手续费	150,000.00	
合计	150,000.00	

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	94,871,900.33	68,391,954.75
加：资产减值准备	48,325,627.36	33,506,237.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,898,717.06	1,746,960.10
无形资产摊销	3,415,750.22	559,555.56
长期待摊费用摊销	23,568,423.50	3,659,703.65
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）	-40,298.04	-3,500.77
财务费用（收益以“-”号填列）	14,562,030.29	10,595,648.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,649.21	-43,143.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,630,976.35	-5,992,965.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,636,357.88	85,541,722.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-496,315,043.12	-516,625,486.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	290,488,183.72	40,478,377.24
经营活动产生的现金流量净额	-20,310,976.36	-278,184,936.88
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	447,649,924.71	197,002,185.07
减：现金的期初余额	415,034,765.06	344,895,278.21
现金及现金等价物净增加额	32,615,159.65	-147,893,093.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(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	447,649,924.71	415,034,765.06
其中：库存现金	78,785.61	74,952.07
可随时用于支付的银行存款	447,571,139.10	414,959,812.99
三、期末现金及现金等价物余额	447,649,924.71	415,034,765.06

40、所有者权益变动表项目注释

无。

41、所有权或使用权受到限制的资产

无。

42、其他

无。

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
北京欧冠篮体育产业发展有限公司	2016年02月01日	34,057,000.00	75.00%	以支付现金取得	2016年02月01日	完成工商变更	2,710,662.14	-2,504,696.23

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	34,057,000.00
合并成本合计	34,057,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,341,057.99
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	9,715,942.01

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

经中联资产评估集团有限公司对北京欧冠篮体育产业发展有限公司截止 2015 年 11 月 20 日的股东权益进行评估（中联评字[2015]第 1674 号评估报告），合并前以收益法确定的股东权益评估值为 1,143.80 万元。在此基础上，经交易各方协商，本公司之下属公司通过增资取得北京欧冠篮体育产业发展有限公司 75% 的股权，股东权益最终作价为 3,405.70 万元。

大额商誉形成的主要原因：

商誉为本公司之下属公司取得北京欧冠篮体育产业发展有限公司 75% 的股权，因合并成本 34,057,000 元大于取得的北京欧冠篮体育产业发展有限公司可辨认净资产公允价值份额 24,341,057.99 元形成的差额。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	35,292,287.96	35,292,287.96
货币资金	30,849,779.25	30,849,779.25
应收款项	1,591,981.14	1,591,981.14
负债：	2,837,543.98	2,837,543.98
应付款项	3,020,400.96	3,020,400.96
净资产	32,454,743.98	32,454,743.98
减：少数股东权益	8,113,685.99	8,113,685.99
取得的净资产	24,341,057.99	24,341,057.99

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

经中联资产评估集团有限公司对北京欧冠篮体育产业发展有限公司截止 2015 年 11 月 20 日的股东权益进行评估（中联评字[2015]第 1674 号评估报告），合并前以收益法确定的股东权益评估值为 1,143.80 万元。在此基础上，经交易各方协商，本公司之下属公司通过增资取得北京欧冠篮体育产业发展有限公司 75% 的股权，股东权益最终作价为 3,405.70 万元。根据合并日，被合并方的净资产账面价值确认

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

(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

无。

(6) 其他说明

无。

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

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，公司投资设立了霍尔果斯语境影视有限公司、霍尔果斯心河影视有限公司、霍尔果斯诚作影视有限公司三家公司，并均于2016年4月取得了营业执照。

6、其他

无。

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	
东阳华录百纳影视有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	影视剧制作、发行	100.00%		设立
北京华录百纳文化经纪有限公司	北京市	北京市	文化经纪	51.00%		设立
华录百纳影视（天津）有限公司	天津市	天津市	影视剧制作、发行	100.00%		设立
中制联环球（北京）影视文化有限公司	北京市	北京市	文化服务	71.00%		并购
北京丹丹百纳文化经纪有限公司	北京市	北京市	文化经纪	51.00%		设立
上海心河影视有限公司	上海市	上海市	影视剧制作、发行	51.00%		设立
上海诚作影视有限公司	上海市	上海市	影视剧制作、发行	51.00%		设立
上海润野影视有限公司	上海市	上海市	影视剧制作、发行	51.00%		设立
上海平实影视有限公司	上海市	上海市	影视剧制作、发行	51.00%		设立
上海语境影视有限公司	上海市	上海市	影视剧制作、发行	51.00%		设立
霍尔果斯心河影视有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视剧制作、发行	51.00%		设立
霍尔果斯语境影视有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视剧制作、发行	51.00%		设立
霍尔果斯诚作影视有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视剧制作、发行	51.00%		设立
喀什华录百纳影视有限公司	喀什市	喀什市	影视剧制作、发行	100.00%		设立
北京华录蓝火体育产业发展有限公司	北京市	北京市	体育文化	100.00%		设立
广东蓝色火焰文化传媒有限公司	深圳市	深圳市	影视栏目制作等	100.00%		并购
喀什蓝色火焰文化有限公司	喀什市	喀什市	影视栏目制作等	100.00%		并购
上海蓝色火焰文化有限公司	上海市	上海市	影视栏目制作等	100.00%		并购
北京蓝色火焰娱乐文化有限公司	北京市	北京市	栏目策划制作等	100.00%		设立
北京欧冠篮体育产业发展有限公司	北京市	北京市	体育文化	75.00%		增资

(2) 重要的非全资子公司

不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

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

无。

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**

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(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	30,762,283.11	20,650,633.90
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	91,649.21	44,125.86
--综合收益总额	91,649.21	44,125.86

(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

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收款项、短期借款等金融资产，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、其他应收款、应付账款、应付票据和其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险

(1) 信用风险

本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司的主要客户为省级卫视、知名网站，以及其他知名企业，这些客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为这些客户并无重大信用风险。

(2) 流动性风险

本公司的流动风险主要是公司无法按期履行财务义务的风险。为了保证公司的经营需要，控制该风险，本公司会根据未来业务预期的资金需求，保持充足的货币资金，并对其进行监控。

十一、公允价值的披露

无。

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
华录文化产业有限公司	北京市	文化产业	8000 万元	20.12%	20.12%

本企业的母公司情况的说明

华录文化产业有限公司，持有本公司20.12%股份，为本公司的控股股东，基本情况如下：

注册地址：北京市石景山区阜石路165号院1号楼12层1201室

法定代表人：高琦

注册资本及实收资本：8,000万元

成立日期：2003年8月15日

经营范围：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；技术服务、技术开发；设计、制作广告；基础软件服务；生产、加工计算机软件、硬件；计算机系统集成；技术咨询；销售计算机软硬件及辅助设备。因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）

本企业最终控制方是中国华录集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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
华录出版传媒有限公司	同一实际控制人控制的法人
北京华录创智科技有限公司	同一实际控制人控制的法人

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
中国华录集团有限公司	软件服务费	51,282.06	10,000,000.00	否	
北京华录创智科技有限公司	技术服务费	480,000.00	10,000,000.00	否	

华录出版传媒有限公司	提供音像制品	62,349.00	10,000,000.00	否	
中国华录集团有限公司	办公场所租赁	136,068.98	10,000,000.00	否	410,828.61

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
华录出版传媒有限公司	销售音像版权		148,189.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无。

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
中国华录集团有限公司	办公场所租赁	136,068.98	410,828.61

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保期	担保是否已经履行完毕
胡刚	110,000,000.00	自主合同下任何一笔债务主债务履行期限届满之日起 2 年	否

关联担保情况说明：

本公司高级管理人员胡刚为广东蓝色火焰文化传媒有限公司提供最高额保证合同，最高保证金额 110,000,000.00 元，保证期限：自主合同下任何一笔债务主债务履行期限届满之日起 2 年。截至 2016 年 6 月 30 日，已使用借款 108,000,000.00 元。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,396,979.88	2,101,816.81

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

无。

(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
投标保证金	中国华录集团有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
预收租金	中国华录集团有限公司	248,000.00	248,000.00
办公场所租赁	中国华录集团有限公司	136,068.98	0.00

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、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：无。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无。

(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

本公司之下属公司喀什蓝色火焰文化传媒有限公司（以下简称“喀什蓝火”）与海颂传媒（天津）有限公司（以下简称“海颂传媒”）签订合同，就海颂传媒安排嘉宾参加2014年节目录制达成协议，并向海颂传媒支付了人民币4,615,625.00元。由于海颂传媒未按合同约定履行义务，喀什蓝火要求海颂传媒退款并承担相应的违约责任，并于2016年3月14日向法院提起诉讼。截至本报告出具日，该案未开庭审理。

十四、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,318,508.87	0.94%			3,318,508.87	3,318,508.87	1.01%			3,318,508.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	350,533,215.05	99.06%	80,051,162.57	22.84%	270,482,052.48	326,001,498.31	98.99%	55,456,761.87	17.01%	270,544,736.44
合计	353,851,723.92	100.00%	80,051,162.57	22.62%	273,800,561.35	329,320,007.18	100.00%	55,456,761.87	16.84%	273,863,245.31

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东阳华录百纳影视有限公司	3,318,508.87	0.00	0.00%	无坏账风险
合计	3,318,508.87		--	--

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	160,362,171.62		
1 年以内小计	160,362,171.62		
1 至 2 年	93,180,900.00	9,318,090.00	10.00%
2 至 3 年	52,514,141.73	26,257,070.87	50.00%
3 年以上	44,476,001.70	44,476,001.70	100.00%
其中：3 至 4 年	31,044,944.00	31,044,944.00	100.00%
4 至 5 年	12,498,600.00	12,498,600.00	100.00%
5 年以上	932,457.70	932,457.70	100.00%
合计	350,533,215.05	80,051,162.57	

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：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,594,400.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按照欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额 212,048,800 元，占应收账款期末余额的比例 59.93%，相应计提的坏账准备金额为 19,331,990 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司将对北京盛世骄阳文化传播有限公司的部分应收账款通过有追索权的保理方式转让给远东国际租赁有限公司，收到应收账款受让款 5,130,000.00 元并形成相应负债，截至 2016 年 6 月 30 日，远东国际租赁有限公司已回收款项 3,325,000.00 元，本公司相应减少应收账款及负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	127,959,208.34	97.69%			127,959,208.34	68,900,000.00	83.04%			68,900,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,648,209.17	2.02%	2,261,457.80	85.40%	386,751.37	13,879,907.80	16.73%	1,130,728.90	8.15%	12,749,178.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	378,677.54	0.29%			378,677.54	192,048.88	0.23%			192,048.88
合计	130,986,095.05	100.00%	2,261,457.80	1.73%	128,724,637.25	82,971,956.68	100.00%	1,130,728.90	1.36%	81,841,227.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华录百纳影视（天津）有限公司	26,006,041.67	0.00	0.00%	关联方
东阳华录百纳影视有限公司	80,927,791.67	0.00	0.00%	关联方
喀什华录百纳影视有限公司	21,025,375.00	0.00	0.00%	关联方
合计	127,959,208.34		--	--

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	386,751.37		
1 年以内小计	386,751.37		
3 年以上	2,261,457.80	2,261,457.80	100.00%

其中：3 至 4 年	2,261,457.80	2,261,457.80	100.00%
合计	2,648,209.17	2,261,457.80	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,130,728.90 元,本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	127,959,208.34	68,900,000.00
项目合作款	1,875,000.00	1,875,000.00
备用金及押金	378,677.54	192,048.88
投资款		10,000,000.00
其他	773,209.17	2004,907.80
合计	130,986,095.05	82,971,956.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东阳华录百纳影视有限公司	往来款	80,927,791.67	1 年以内,1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	61.78%	
华录百纳影视(天津)有限公司	往来款	26,006,041.67	1 年以内, 2-3 年	19.85%	
喀什华录百纳影视有限公司	往来款	21,025,375.00	1 年以内	16.05%	
北京佳名今视影视有限公司	项目合作款	1,875,000.00	3-4 年	1.43%	1,875,000.00
北京完美蓬瑞影视文化有限公司	分账款	386,457.80	3-4 年	0.30%	386,457.80
合计	--	130,220,666.14	--	99.42%	2,261,457.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,648,938,390.84		2,648,938,390.84	2,643,938,390.84		2,643,938,390.84
对联营、合营企业投资	26,622,702.08		26,622,702.08	16,520,507.12		16,520,507.12
合计	2,675,561,092.92		2,675,561,092.92	2,660,458,897.96		2,660,458,897.96

(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
东阳华录百纳影视有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京华录百纳文化经纪有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
华录百纳影视（天津）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
中制联环球（北京）影视文化有限公司	7,100,000.00			7,100,000.00		
北京丹丹百纳文化经纪有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
上海诚作影视有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
上海心河影视有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
广东蓝色火焰文化传媒有限公司	2,500,438,390.84			2,500,438,390.84		
喀什华录百纳影视有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海平实影视有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
上海润野影视有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
上海语境影视有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
北京华录蓝火体育产业发展有限公司	55,000,000.00	5,000,000.00		60,000,000.00		

合计	2,643,938,390.84	5,000,000.00		2,648,938,390.84		
----	------------------	--------------	--	------------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京文创 百纳影视 有限公司	16,520,507.12			37,817.00						16,558,324.12	
新华广联 (北京) 传媒投资 有限公司		10,020,000.00		44,377.96						10,064,377.96	
小计	16,520,507.12			82,194.96						26,622,702.08	
合计	16,520,507.12	10,020,000.00		82,194.96						26,622,702.08	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,091,036.68	62,410,534.01	130,866,486.26	96,770,978.70
其他业务			235,377.36	
合计	93,091,036.68	62,410,534.01	131,101,863.62	96,770,978.70

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	82,194.96	34,514.97
合计	82,194.96	34,514.97

6、其他

无。

十五、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	40,298.04	
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)	9,897,478.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,508,196.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,077.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,773.32	
减：所得税影响额	2,873,098.82	
少数股东权益影响额	56,395.04	
合计	11,540,329.37	--

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	2.34%	0.129	0.129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.04%	0.113	0.113

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

不适用。

4、其他

无。

第八节 备查文件目录

1、载有董事长陈润生先生签名的2016年半年度报告文件原件；
2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
3、载有法定代表人陈润生先生、主管会计工作负责人孙伟华先生、会计机构负责人秦红玲女士签名并盖章的财务报告文本；
4、其他相关资料。
以上备查文件的备置地点：公司证券部