



恒信东方文化股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孟宪民、主管会计工作负责人陈伟及会计机构负责人(会计主管人员)李玫声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1、并购和业务整合风险

公司通过收购东方梦幻等公司，资产规模和业务范围均得到扩大，因整合产生的协同效应将使公司的盈利能力和核心竞争力得到提升。整合完成后公司与被收购企业需要在业务体系、组织机构、管理制度、技术研发、人力资源、财务融资、企业文化等众多方面进行整合，能否顺利整合并充分发挥出协同效应仍需要一定的磨合期。

2、移动信息产品销售与服务业务持续下滑的风险

公司主营业务收入之一为移动信息产品销售与服务业务，公司自收购东方梦幻以来，收入结构发生较大变化，公司逐步进入视觉工业领域并开展数字文化产业战略布局。由于移动信息产品销售与服务业务毛利不断下降，公司收缩

了在该项业务的投入。若未来市场发展、行业政策等因素影响仍处于不利环境之下，公司存在移动信息产品销售与服务业务持续下滑的风险。

3、行业监管和政策风险

公司全资子公司东方梦幻所处行业为面向文化、体育、娱乐的专业技术服务行业，而随着新兴技术的发展，影视剧、动漫等视觉艺术与新兴技术朝着相互融合的方向上发展，先进的 CG 制作技术在目前的电影、动漫制作中已经占据了十分重要的地位，东方梦幻正是技术与文化融合的体现。目前，国家和地方政府部门制订了多个文件明确提出鼓励、支持视觉产业发展，势必会带来更多的企业加入到这个行业中来，如果国家相关产业政策发生不利变化，会对公司的发展造成负面影响。

4、募集资金投资项目风险

公司已于报告期内完成重大资产重组收购东方梦幻并配套募集资金的工作，募集资金投资项目主要投向视觉产业领域。尽管本公司对募集资金投资项目已进行过缜密分析和可行性论证，但在项目实施过程中，可能存在因募集资金投资项目不能按计划进展、募集资金投资项目实施组织管理不力而引致的不可预见的项目实施风险。同时，行业监管政策、竞争对手的发展、市场的变化、宏观经济形势的变动因素也会对项目建成后运行情况、投资回报产生影响。因此，本次募集资金投资项目能否按期建成并达到预期收益，存有一定的不确定性。

5、技术研发风险

公司核心竞争力主要体现在持续的创意设计能力、高素质的核心技术人员

以及拥有大量自有知识产权项目和比较完整的项目开发和技术转化流程和程序。这是公司长期保持技术进步、业务发展的重要保障。但由于我国视觉工业领域所处的阶段以及市场竞争的日趋激烈，公司的主要业务如 CG 制作、虚拟现实内容开发等都必须具备持续的创新能力和技术水平，从而能够根据市场变化，不断开发新技术、新产品、新项目，以满足市场需求。

6、业绩承诺无法实现的风险

根据公司与东方梦幻全体股东签订的《盈利补偿协议》及其补充协议，东方梦幻全体股东承诺东方梦幻 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的税后净利润数（以归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为计算依据）分别不低于 2,487 万元、10,143 万元、13,405 万元。受行业政策、市场环境、视觉工业领域发展速度不及预期等不确定因素影响，未来可能无法达到预计的经营业绩，存在业绩承诺无法实现的风险。

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、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	46
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	156

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
本公司、公司、恒信东方	指	恒信东方文化股份有限公司
视觉工业	指	视觉工业是以“视觉文化”为时代背景，以 CG 技术为基础，以“一切信息可视化”为目标的视觉产品和服务的制作、传播工业体系，它代表了数字化、工业化的视觉产业发展模式。
VR	指	Virtual Reality，即虚拟现实，简称 VR
AR	指	Augmented Reality，即增强现实，简称 AR
CG	指	计算机动画（Computer Graphics），是借助计算机来制作动画的技术。大致可以分为二维动画（2D）和三维动画（3D）两种。
IP	指	Intellectual Property，也称其为“知识所属权”，指“权利人对其所创作的智力劳动成果所享有的财产权利”
东方梦幻	指	公司全资子公司东方梦幻文化产业投资有限公司
花开影视	指	东方梦幻全资子公司北京花开影视制作有限公司
中科盘古	指	东方梦幻全资子公司北京中科盘古科技发展有限公司
世纪华文	指	东方梦幻全资子公司广东世纪华文动漫文化传播有限公司
安徽赛达	指	安徽省赛达科技投资有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	恒信东方	股票代码	300081
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒信东方文化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒信东方		
公司的外文名称（如有）	HENGXIN SHAMBALA CULTURE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HXDF		
公司的法定代表人	孟宪民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	段赵东	苏竞
联系地址	河北省石家庄市建设南大街德服商务大厦 A 座 6 楼	河北省石家庄市建设南大街德服商务大厦 A 座 6 楼
电话	0311-86130089	0311-86130089
传真	0311-86130089	0311-86130089
电子信箱	office@hxgro.com	office@hxgro.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2016 年 12 月 28 日	石家庄市工商行政管理局	91130100732910720N	91130100732910720N	91130100732910720N
报告期末注册	2017 年 06 月 03 日	石家庄市工商行政管理局	91130100732910720N	91130100732910720N	91130100732910720N
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 06 月 03 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更公司名称、证券简称及注册资本暨完成工商变更登记的公告》				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	197,583,811.43	184,187,910.54	201,390,376.07	-1.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,316,137.93	4,739,174.21	10,354,166.85	492.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	18,170,881.49	3,799,180.67	3,768,158.45	382.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,204,003.61	17,467,644.14	-36,037,201.25	63.36%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.01	0.03	333.33%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.01	0.03	333.33%
加权平均净资产收益率	3.71%	0.60%	0.97%	2.74%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减

		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,274,789,126.78	1,278,503,016.11	1,278,503,016.11	77.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,171,929,275.06	1,134,973,880.92	1,134,973,880.92	91.36%

五、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。

六、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）	-5,315,673.86	
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）	58,333.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,994.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	49,009,348.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,194,977.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,083,394.05	
减：所得税影响额	14,501,162.71	
少数股东权益影响额（税后）	0.47	
合计	43,145,256.44	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

按照“开展数字文化产业”的战略布局，恒信东方正实施以移动互联网服务和以CG技术与虚拟现实技术为核心的内容服务相结合的多元化业务收入模式的战略升级。报告期内，公司从事的主要业务包括全CG数字影像内容生产、虚拟现实内容开发和技术应用、相关知识产权的运营和开发业务以及移动信息产品的销售与服务业务。

1、公司所从事的主要业务

（1）全CG数字影像内容生产、虚拟现实内容开发和技术应用、相关知识产权的运营和开发业务

公司主要提供以CG技术和虚拟现实技术为核心的数字文化娱乐服务，业务范围包括全CG及VR内容制作、虚拟现实技术应用、知识产权的运营全产业链。

（2）移动信息产品的销售与服务业务

公司自成立以来，专注于移动信息产品的销售与服务，为个人客户和行业客户提供从硬件到软件、从销售到服务的全面解决方案。

2、主要产品及其用途

（1）全CG影视制作服务

全CG影视制作，是在传统影视生产流程的基础上，全面采用CG技术通过数据采集、建模、贴图、材质、绑定、动画、灯光、渲染、后期合成等一系列工艺流程，完成对电影场景、建筑、道具、服装甚至部分角色的数字虚拟制作，在摄影棚内对主要角色的演出内容进行纯色背景拍摄后，以去除背景后的拍摄素材与虚拟制作的影像数据进行合成并辅以特效，最终形成以假乱真的视觉镜头；制作完成的一系列镜头素材，按照分镜头脚本剪辑、配音后，最终形成全CG影视产品。

（2）虚拟现实内容开发和技术应用业务

1）虚拟现实影视内容服务

传统影视创作中，最主要的要素为故事内容，场景、人物、道具等为故事情节的推进发展服务。VR虚拟现实电影则对场景进行极度丰富的调用并辅以逼真的环境音效以营造氛围达到“临场感”。

目前，公司处在VR产业链中的VR内容的制作及开发，在内容制作方面，制作VR内容的主要流程模块包括：三维建模和动作捕捉、场景搭建与动画设置、VR眼镜适配。

公司凭借丰富的VR相关技术积累，集合了在技术和艺术两大领域有充分理解和丰富经验并善于将两者充分融合的复合型优秀人才，在提供虚拟现实影视内容服务方面具有显著优势，并且已储备了大量适合于拍摄成为VR电影的优秀IP，多个项目正在执行过程中。

2）奇观影像体验场馆内容服务

奇观影像体验场馆是以全CG内容创制技术、VR及AR应用技术、无线传感捕捉与视觉体感互动为代表的人机交互技术、影像技术应用、系统集成技术等科研成果为技术支撑，以奇观文化为展示主题，以虚拟体验场馆为载体，通过数字沙盘、特效影院、投影感应、全息呈像、光媒体等创新的体验场馆产品提升场馆内容的表现力、强化场馆的主题诉求，以期实现展览知识传播、科普教育、提供娱乐服务的综合价值。

（3）IP品牌运营及市场开发

1）IP品牌运营

通过获得经典形象的知识产权，以全CG或VR虚拟现实制作形成的影视作品及虚拟现实体验节目，通过对相关作品进行以线下国际动漫嘉年华和移动新媒体在线动漫播放平台为主要推广形式，进行地面对光、渠道发行、平台播放、场馆发布、衍生产品开发授权，以动画、影视、游戏等方式在受众面前反复曝光，提升经典形象在受众心中的认识度和好感度，最终形成知名品牌。

2) IP市场开发

以具有品牌影响力且具有权属的影视、虚拟现实体验节目版权作为业务资源，面向消费品制造行业、数字娱乐行业以及其他行业类客户，按行业服务的品类分别进行授权，获得授权费用、授权产品的销售分成等收益。

(4) 移动信息产品的销售与服务业务

在个人移动信息产品销售与服务领域，公司作为移动信息产品复合型销售专家，主要提供手机零售业务和运营商定制终端产品以及运营商合约手机产品的销售业务，此外公司还与央视合作运营承办中国移动手机视频业务等；在行业移动信息产品销售与运营领域，主要包括各种行业应用类运营业务及技术开发。

3、经营模式

(1) 全CG数字影像内容生产、虚拟现实内容开发和技术应用、相关知识产权的运营和开发业务

1) 全CG影视制作

东方梦幻原创或与原始IP版权方（文学作者、漫画作者等）就改编权达成授权协议后，经过专业编剧团队的改编和磨合，形成可用于拍摄、制作的剧本、分镜头脚本后，由公司专业团队分别组成拍摄和制作团队完成制片流程。与传统影视剧通过建组、选景、舞美、实景拍摄等流程不同，公司全CG制作的工艺免去了选景、舞美、实景拍摄等过程，基本全部镜头拍摄在摄影棚内即可完成。制作方面，全部场景、道具和部分虚拟角色在计算机中通过建模、材质、贴图、绑定、动画、动作捕捉完成影像数据资产的生产，严格按照分镜头脚本进行构图、灯光并进行渲染以取得画面素材；全部特效在计算机中通过粒子系统、流体动力学计算并得到特效画面素材。拍摄和制作工序完成后，在计算机合成系统中将拍摄和制作的画面素材进行合成并调色、剪辑、配音，最终形成影视作品。电影作品和电视剧作品在发行或播放后，公司按照投资比例取得制作收入、播映权授权收入或代理发行收入。

2) 虚拟现实体验内容服务

东方梦幻与内容需求方签署合作框架协议后，按照双方约定的项目计划书进行虚拟现实内容的创意、设计、采集和制作，同时按照技术要求采购硬件设备配套完成独立对外展示的虚拟现实和人机交互系统，交付内容需求方使用，并取得整体方案销售收入。

3) IP市场运营服务

东方梦幻通过购买、创意、制作形成了一系列自有IP版权，同时也与海外优秀内容开发商达成了动漫产品合作协议，取得了大量动漫版权，为实体企业提供全套品牌版权授权、研发、设计、推广的一条龙解决方案支撑。

(2) 移动信息产品的销售与服务业务

通过与运营商深度合作，建立合作营业厅，将终端硬件与运营业务深度捆绑，进行手机与业务的一体化销售模式；通过已有的移动信息业务销售平台，了解客户需求，增加服务内容，建立客户档案，为客户长期深度服务和交叉营销，为个人客户和行业客户提供的是一体化的移动信息产品和解决方案，并提供后续相关技术支持和服务。近年来，已从传统的移动信息产品销售与服务商逐步调整到以“内容分发+知识付费+电商”的经营模式，致力于构建优质生活类内容分发自媒体平台。

4、主要的业绩驱动因素

(1) 全CG数字影像内容生产、虚拟现实内容开发和技术应用、相关知识产权的运营和开发业务

报告期内主要业绩驱动因素为东方梦幻子公司花开影视承接了多个项目的全CG制作，以及东方梦幻及

其子公司中科盘古在场馆体验内容设计、概念设计及场馆视觉艺术技术开发等方面的业务增长，此外东方梦幻子公司世纪华文IP授权及衍生品销售业务持续增长。

（2）移动信息产品的销售与服务业务

报告期内主要业绩驱动因素为代理移动运营商销售收入以及信息化业务运营业务收入。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	无形资产期末余额较期初降低 43.73%，主要是由于公司本期战略布局调整，处置了一批战略收缩业务所涉及的无形资产。
货币资金	货币资金期末余额较期初增加 321.33%，主要是由于本期重大资产重组配套募集资金到位。
应收票据	应收票据期末余额较期初减少 100.00%，主要是因为期初票据到期收回资金。
其他流动资产	其他流动资产期末余额较期初增加 78.91%，主要是因为本期待抵扣增值税及预付房租增加
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额较期初增加 158.03%，主要是因为根据协议分期收款的约定，截止本期末公司转让易视腾股权尚有部分款项未收回。
短期借款	短期借款期末余额较期初下降 40.00%，主要是因为根据公司资金计划，续借短期借款减少。
应付账款	应付账款期末余额较期初增加 266.04%，主要是因为随着子公司东方梦幻的业务规模的扩大，应付账款也随之有所增长。
预收账款	预收账款期末余额较期初下降 82.52%，主要是因为孙公司花开影视 16 年底预收款项验收结项转入营业收入。
其他应付款	其他应付款期末余额较期初下降 45.07%，主要是因为蜂云时代丧失控制权不再纳入合并范围其他应付款减少，以及根据合同约定支付了安徽赛达部分股权转让款。
递延收益	递延收益期末余额较期初下降 90.82%，主要是根据《企业会计准则》的规定，递延收益按期转入当期损益。
资本公积	资本公积期末比期初上升了 158.34%，主要是因为本期重大资产重组配套募集资金到位产生了较大的资本公积。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制	收益状况	境外资产占公司净资产	是否存在重大减值风险
---------	------	------	-----	------	------------	------	------------	------------

					措施		的比重	
The Virtual Reality Company (以下简称"VRC")	投资形成	101,923,560.13 元	美国	VR 和 CG 内容制作		本期实现净利润 -27,963,934.32 元	12.57%	否
其他情况说明	2017 年上半年, 公司投资的美国 VR 创业公司 The Virtual Reality Company (以下简称"VRC") 各项业务发展平稳顺利。详见第四节经营情况讨论与分析中的一、概述。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 渠道资源优势

近年来, 公司先后与央视国际、中国电信等开展了不同类型的合作。公司与央视国际网络有限公司开展了手机视频垂直栏目的内容合作; 公司投资的移动视频平台公司“赛达科技”, 今年已成为中国电信的全网移动视频支撑平台, 全面进入家庭及企业服务。以及公司子公司东方梦幻自有的发行渠道资源, 通过其各类分发渠道对合拍动漫节目、自有影视剧及VR电影作品进行发行并取得收入, 实现渠道服务价值的最大化。

(二) 全CG内容服务以及组织实施优势

公司的全CG内容服务拥有多层级的业务资源有力支撑, 其基础资源是公司在CG、虚拟现实领域一系列自有技术的积累, 以及公司团队自主开发的一整套现代工业化的数字影像创制流程与管理方法; 公司借助基础资源所自主开发的数字影像社会化生产平台、数字影像创意可视化平台、数字影像资源管理平台等三大应用平台; 同时, 公司还拥有由视觉工业技术、创作等各领域拥有丰富行业经验的专业人员所组成的核心业务团队。基于上述业务资源的有力支撑, 公司通过工业化生产模式, 对每一个全CG项目都会开发出专项定制类的数据资产, 根据用户的不同需求, 经过再加工形成同一主题的全CG影视作品、视觉体验场馆展示作品、游戏等多种作品形态, 实现对相关市场的服务覆盖。

(三) IP业务的运营能力优势

公司通过获得经典形象的知识产权, 以全CG或VR虚拟现实制作形成的影视作品及虚拟现实体验节目, 通过对相关作品进行以线下国际动漫嘉年华和移动新媒体在线动漫播放平台为主要推广形式, 进行地面对光、渠道发行、平台播放、场馆发布、衍生产品开发授权。公司携手授权合作伙伴联合发起成立的中国动漫品牌全产业链运营联盟, 已成为行业市场内极具影响力的产业市场资源合作平台。借助该合作平台, 公司发力全产业链条近千余厂家的品牌授权服务市场, 打造IP资源商业开发的整体蓝图。

(四) 技术和研发优势

公司在多年研发投入的基础上, 通过不断加强技术创新和技术升级, 在充分了解并学习西方CG内容制作工艺的同时, 坚持对技术研发的持续性投入。研发出了CG影视创作资产、社会化生产平台等应用技术在内的数字合成影像及合成影视工业化生产研发成果。

(五) 知识产权优势

1、专利

截止报告期内, 公司拥有专利权15项, 目前处于实质审查阶段的专利有3项。

2、商标

截止报告期内, 公司拥有经国家工商行政管理局核准的注册商标78项, 报告期内新增11项。

3、软件著作权

截止报告期内，公司向国家版权局登记的计算机软件著作权共有201项，报告期内新增22项。

4、作品著作权

截止报告期内，公司向国家版权局登记和广东省版权局登记的作品登记共有127项，其中报告期内新增110件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，是公司战略布局调整的重要阶段，在“技术和市场双轮承载优质文化资产”的既定战略方向下，公司收入结构发生较大变化，逐步发展为移动互联网服务和以CG技术与虚拟现实技术为核心的内容服务等相结合的多元化业务收入结构，盈利能力得到较大提升。报告期内，公司逐步缩减移动信息产品销售与服务业务，重点开拓视觉工业领域并开展数字创意产业战略布局。

（一）公司2017年上半年业绩情况。

报告期内，公司实现营业收入19758.38万元，同比下降1.89%；营业利润7303.35万元，同比增长11273.22%；利润总额6695.17万元，同比增长2271.31%；净利润6005.83万元，同比增长3161.23%；归属于母公司所有者的净利润6131.61万元，同比增长492.19%。

报告期内，公司营业收入结构较上期发生了较大变化，移动终端产品销售规模比去年同期下降较大，公司于2016年底重大资产重组收购的东方梦幻业务收入较去年同期上升较大，东方梦幻同期净利润上升以及公司在报告期内转让易视腾科技股份有限公司2%股权整体提升了公司净利润，此外，公司投资的安徽省赛达科技有限责任公司为公司带来了经营性投资收益。

（二）公司2017年上半年主要业务发展情况

1、数字创意产业领域

报告期内，公司积极部署在视觉产业领域的发展战略，公司在2016年底重大资产重组完成收购的全资子公司东方梦幻，继续巩固自身在数字创意产业发展格局中的独特优势地位。

在数字影像内容的创作生产领域，报告期内，公司全CG电影《谜踪之国之黄金蜘蛛城》，已完成剧本二稿修改以及概念美术设计和场景环境的设计。黄金蜘蛛城地下世界观的搭建和基本数据资产模型建立完毕。目前正在进行CG+真人实拍影视制作流程和效果样片的测试创作，第一版概念先导片制作完成。《谜踪之国之黄金蜘蛛城》网剧已经完成剧本初稿，人物、环境、重要道具等数据资产已完成。东方梦幻与英国BBC合拍的动画片《皮皮克的恐龙大冒险》及《皮皮克的野外大冒险》第一季20集的剧本修改、故事版预演已完成，并完成了主体数字资产角色、场景、引擎渲染测试，同时，第二季和第三季的前期数字资产也在建立之中。东方梦幻与新西兰紫水鸟影视公司合拍的52集动画片《KIDDETS》（中文名称《太空学院》）已通过国家新闻出版广电总局审核，目前剧本已全部完成，前期数据资产完成90%。东方梦幻与美国维亚康姆公司进行的知名动画品牌《海绵宝宝》VR系列内容的改编合作，目前开始前期的创作策划和数据资产

建立准备。

2017年上半年，公司投资的美国VR创业公司The Virtual Reality Company（以下简称“VRC”）各项业务发展平稳顺利。VRC斥资约600万美元打造的行业领先VR合家欢类原创剧集”Raising a Rukus”在5月份正式向公众在IMAX VR线下体验店和三星Gear VR平台发布第一集，第二、三集的剧本正在开发当中。该剧集剧本由《银河护卫队》编剧Nicole Perlman编写，VRC创意总监、两届奥斯卡奖得主罗伯特-斯特罗姆伯格（Robert Stromberg）监制，好莱坞最大预演（previsualization）工作室The Third Floor创始人Joshua Wassung导演，剧集制作涉及多项VR内容行业的技术难点，一是采用了行业创新的注视点选择支线故事的交互方式以及叙事型VR体验中最复杂的虚拟摄像机调度之一，其次在VR这一特性与传统影视极为不同的平台上，展现了其自身极高的美术功底和叙事功力。该影片发行以来，VRC在洛杉矶和纽约IMAX VR体验店的累计门票销售额中，周末排名第一，周中排名前三，目前VRC已授权公司子公司东方梦幻作为该片在中国的独家代理发行商。此外，VRC还获得了环球影业《侏罗纪世界》的VR改编权，并已经完成原型开发。VRC同时正在开发、制作多部其他原创VR/AR内容，并正在与东方梦幻VR团队展开生产制作合作，借助东方梦幻社会化生产平台，形成高效生产流程，进一步降低制作成本。VRC团队将凭借其拥有的视听语言驾驭能力、美术高度、生产能力、IP原创和获取能力在VR/AR内容领域持续保持领先水平，前期投入将在未来广阔市场空间逐渐变现。

在虚拟视觉体验场馆的设计和实施领域，东方梦幻全资子公司中科盘古所承接的北京昌平科技园发展有限公司的视觉工业应用展示示范项目（一期）多元交互技术开发及硬件集成实施项目报告期内已完成技术转让模块和软件销售模块的验收工作，技术开发模块已进入整体开发阶段，系统功能的开发也在进行中。东方梦幻与湖北夺宝奇兵影视文化有限公司、新西兰紫水鸟影视公司共同设计、建设、运营的“武汉太空学院主题体验项目”，报告期内完成了儿童场馆主题体验内容的设计工作，进行了多媒体互动体验技术的开发，并委托专业机构进行了场馆结构安全鉴定和结构改造设计方案。东方梦幻设计和承制的南京绿博园儿童探索馆项目，报告期内完成了南京体验馆的概念设计、主题体验内容设计和游戏装置的设计工作。进行了体验馆创客教育内容及课件的设计开发工作。由东方梦幻和美国的视觉艺术家共同设计实施的“PANDA梦”多媒体合家欢体验剧项目，报告期内完成了主要角色的设计工作，并已完成第一版剧本，并制作分镜头剧本，同时剧情互动、美术制作、音乐制作等方面正在有序开展。

在知识产权商业运营和市场开发领域，世纪华文作为东方梦幻负责IP授权和市场运营的子公司，在稳步推进IP授权业务、IP嘉年华业务、品牌设计服务业务、衍生品模具投资及产品销售业务、《太空学院主题乐园》建设运营业务的同时，进一步拓展开发了市场营销中心和产品开发中心，并计划部署营销渠道合作公司，为IP商业运营奠定了市场竞争力。报告期内取得的主要业务成果如下：

1) IP项目增加引进3大黄金项目

公司陆续签约以下项目：英国广播公司（BBC）《全球探险冲冲冲》中国大陆地区独家总代理合作；英国独立电视台（ITV）经典IP全新2季《雷鸟特攻队》中国大陆地区独家总代理合作及作为全球玩具OEM供应商合作；新西兰维塔工作室制作知名电影IP衍生品在中国的代理销售权，及拥有维塔电影衍生产品在中国的展览展示权，以推动相关衍生品的销售。

2) 《太空学院》动画延伸产品及商业开发的业务进展

公司完成了武汉、南京等地太空学院主题乐园的商业授权和品牌指导工作，同时在广州、北京、海口等地的选址工作已经展开。并与杭州娃哈哈集团及杭州娃哈哈钜和信息技术有限公司、广东好心情食品集团有限公司签署《太空学院》相关品牌授权合作。

3) 其他IP品牌授权业务及嘉年华业务进展

俄罗斯动画片《平博士密码》陆续签约衍生品授权合作伙伴5家，目前《平博士密码》上市产品已累计超过500款单品，包括图书、文具、玩具、用品、游乐设备、服装、鞋、食品等产品。英国ITV动画《雷鸟特攻队》已于2017年5月份在央视开播，目前已签约授权合作伙伴3家。原创卡通动漫形象《奈斯兔》完成签约授权合作伙伴3家。报告期内，与多家合作伙伴完成了大型动漫嘉年华活动17场。

2、移动信息产品销售与服务业务

报告期内，为顺应公司战略发展规划，公司调整移动信息产品销售与服务收入结构，营业收入较去年同期相比呈下降趋势。一方面是移动信息产品销售业务所处传统行业竞争日趋激烈，持续盈利的产品较少，销售规模缩减，收入下滑较大；另一方面，公司正处于业务转型和业务结构调整阶段，有步骤的收缩原有传统业务规模。

在移动电子商务领域，公司凭借多年来的商业布局和技术研发，致力于构建优质业务运营支撑平台。为配合东方梦幻及其子公司建设亲子乐园、流动嘉年华以及主题场馆、度假村的业务运营需要，公司结合在原有智慧商业业务产品运营中获取的经验，以及在无线近场通讯技术、临场应用、客户关系管理、数据分析等方面的技术储备，开发适合亲子乐园、流动嘉年华、主题场馆的运营支撑系统，组合了基于AR和VR技术的现场互动娱乐平台、业务人员自服务平台以及经营分析管理后台系统，集现场互动游戏、高效的会员管理以及营销数据分析和运营支撑于一体，扩展和完善了公司的产品和服务链条，从而与公司在业务、技术、渠道等方面形成显著的协同效应，促进了相关业务的拓展和延伸。

在移动视频监控专业领域，公司投资的赛达科技在基于中国电信平台一个互联网+视频运营的平台基础上，重点面向二类市场（个人家庭和行业应用），成功拓展了智慧家庭、教育行业、政务行业、物联网行业 and 信息安全行业的五大行业应用，且均被中国电信集团确定为重点发展产品，并在电信集团SI入围，

在全国范围内有序推广。

报告期内，公司手机视频业务保障常规有序的运营，通过精分用户数据细化运营方案，根据用户喜好有针对性的制作内容，有效提高了用户粘性度与活跃度；通过多渠道深入运营，保证整体数据稳中提高。同时，与视频牌照方开启新合作形式：拓展分省运营商资源，整合平台内容资源，对分省精选内容包进行定向推广，目前已在内蒙、广东、江苏多省活动落地，其它省份将陆续推进。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	190,853,803.41	201,390,376.07	-5.23%	
营业成本	108,094,912.21	106,736,616.13	1.27%	
销售费用	39,739,632.99	48,142,069.06	-17.45%	主要是移动信息产品销售与服务业务持续萎缩，其相应的人工成本及日常经营费用均有所降低。
管理费用	39,867,492.25	48,092,728.09	-17.10%	主要是公司根据战略调整，处置了一批无形资产，摊销费用减少。
财务费用	-2,360,209.67	-851,856.37	177.07%	主要是因为重大资产重组配套募集资金到位，利息收入增加所致。
所得税费用	6,893,368.23	981,825.81	602.10%	2016 年底纳入合并的同一控制下的全资子公司东方梦幻本报告期利润大幅上升导致所得税费用增加。
研发投入	18,867,234.67	18,445,984.30	2.28%	
经营活动产生的现金流量净额	-13,204,003.61	-36,037,201.25	63.36%	主要系 2016 年底纳入合并的同一控制下的子公司东方梦幻本报告期日

				常经营性收支净额增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	1,668,804.56	-204,815,750.91	100.81%	主要系本报告期投资支付的现金较上期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	950,654,718.81	132,245,708.95	618.85%	主要是因为本报告期收到了重大资产重组配套募集的资金。
现金及现金等价物净增加额	939,119,519.76	-108,607,243.21	964.69%	主要是因为本报告期重大资产重组配套募集资金到位。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司本报告期利润主要来自全资子公司东方梦幻利润的增长以及处置易视腾股权产生的投资收益。

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						
移动信息产品销售与服务	105,048,881.26	76,030,365.95	27.62%	-42.66%	-27.62%	-15.04%
面向文化、体育和娱乐领域的专业技术服务	85,804,922.15	32,064,546.26	62.63%	397.89%	1,800.01%	-27.58%
个人移动信息终端集成销售服务	94,632,501.30	75,458,644.95	20.26%	-25.85%	-11.28%	-13.10%
个人移动信息业务销售服务	238,732.20		100.00%	-96.21%		
行业移动信息产品集成销售服务	343,195.21	153,276.92	55.34%	-80.16%	-89.56%	40.25%
行业移动信息化业务运营	9,834,452.55	418,444.08	95.75%	-79.32%	-97.74%	34.71%
虚拟现实内容开发和技术应用	26,664,140.49	14,542,105.99	45.46%			
全 CG 影像内容生产	29,885,471.48	8,081,750.51	72.96%	533.57%	3,369.07%	-22.10%
知识产权商业开发和运营	27,783,926.52	7,970,525.24	71.31%	128.16%	553.12%	-18.67%

租赁/译制等其他业务	1,471,383.66	1,470,164.52	0.08%	333.24%	557.16%	-34.05%
分地区						
河北	81,740,830.48	58,953,801.39	27.88%	-21.83%	4.63%	-18.24%
北京	33,809,792.02	30,244,473.31	10.55%	-7.13%	-4.64%	-2.33%
广东	27,573,216.62	7,341,637.27	73.37%	-13.31%	-57.37%	27.51%
湖北	23,584,905.31	2,068,257.00	91.23%	400.00%	787.79%	-3.83%
南京	14,150,943.34		100.00%			
山西	5,753,452.99	5,255,392.09	8.66%			
其他地区	4,240,662.65	4,231,351.15	0.22%	-81.52%	191.11%	-93.45%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	67,251,673.09	100.45%	主要是由于本期处置了易视腾部分股权产生的投资收益以及子公司丧失控制权后剩余股权按照公允价值重新计量产生的投资收益。	否
资产减值	6,467,629.99	9.66%	主要是由于移动信息业务持续收缩，加快清理库存商品所致。	否
营业外收入	69,049.05	0.10%	主要是因为公司根据财政部颁布的财会【2017】15号关于印发《企业会计准则第16号-政府补助》的通知，执行新的会计准则，导致本期计入营业外收入的项目有所减少。	否
营业外支出	6,150,889.28	9.19%	主要是因为公司根据战略调整，转让了一批与拟收缩业务关联的无形资产。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,231,377,637.20	54.13%	367,811,338.78	27.61%	26.52%	公司本期配套募集资金到位
应收账款	65,238,919.12	2.87%	59,934,046.63	4.50%	-1.63%	
存货	76,571,906.87	3.37%	61,293,350.51	4.60%	-1.23%	
长期股权投资	318,847,740.21	14.02%	160,491,992.93	12.05%	1.97%	
固定资产	40,486,272.15	1.78%	33,759,910.92	2.53%	-0.75%	
短期借款	30,000,000.00	1.32%	50,000,000.00	3.75%	-2.43%	
预付款项	59,395,062.74	2.61%	88,590,211.28	6.65%	-4.04%	
其他应收款	39,435,716.41	1.73%	71,199,789.96	5.35%	-3.62%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无受限资产

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
441,390,000.00	142,500,000.00	209.75%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资	主要业	投资方	投资金	持股比	资金来	合作方	投资期	产品类	预计收	本期投	是否涉	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

公司名称	业务	式	额	例	源		限	型	益	资盈亏	诉	期（如有）	引（如有）
东方花开文化艺术有限公司	广播电视节目制作、动画设计	新设	2,000,000.00	100.00%	自有资金	独资	长期	电视节目、电影、漫画		2,981,676.89	否	2017年06月22日	
淄博沃虹商贸有限公司	五金交电、建材、服装销售	收购	390,000.00	100.00%	自有资金	独资	长期	五金用品、服装、百货	0.00	0.00	否		
海南汇友影视技术有限公司	广播电视节目制作,电影摄制放映发行	新设	2,000,000.00	20.00%	自有资金	北京汇友致远投资中心(有限合伙)、马小钢	长期	电视节目、电影、漫画	0.00	-141,668.26	否		
广东中正华宇投资管理有限公司	儿童室内游艺厅、综合商店、人才资源开发与管理	新设	0.00	55.00%	自有资金	广东笑翠鸟教育科技有限公司	长期	游戏,玩具,游乐园	0.00	0.00	否		
东方梦幻(成都)文化艺术发展有限公司	文化艺术、策划、	新设	0.00	55.00%	自有资金	四川普州大地城市建设发展有限公司	长期	文化艺术、策划、	0.00	0.00	否		
合计	--	--	4,390,000.00	--	--	--	--	--	0.00	2,840,008.63	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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	97,662
报告期投入募集资金总额	13,084.65
已累计投入募集资金总额	13,084.65
报告期内变更用途的募集资金总额	20,000
累计变更用途的募集资金总额	20,000
累计变更用途的募集资金总额比例	20.48%
募集资金总体使用情况说明	
经 2016 年 12 月 1 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2845 号文《关于核准恒信移动商务股份有限公司向孟宪民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司通过询价方式向不超过 5 名符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）70,563,079 股，发行价格由公司与主承销商中信建投证券股份有限公司根据市场化询价情况遵循价格优先的原则协商确定为每股人民币 14.03 元。截至 2017 年 3 月 22 日止，公司共募集资金 989,999,998.37 元。扣除承销费 12,320,000.00 元后的募集资金为人民币 977,679,998.37 元，减去财务顾问费 1,060,000.00 元后净额 976,619,998.37 元。截至 2017 年 6 月 30 日止，公司募集资金账户余额为 847,842,964.53 元。公司已披露的募集资金相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司不存在募集资金管理违规情形。	

(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											
版权影视作品制作项目	否	45,000	45,000	710.36	710.36	1.58%	2020 年 12 月 31 日	0	0	否	否
圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	是	20,000		0	0	0.00%		0	0	否	是
全息动漫探索乐园建设及运营项目	否	15,000	15,000	2,333.24	2,333.24	15.55%	2020 年 12 月 31 日	0	0	否	否
公司补充流动资金	否	17,662	17,662	10,000	10,000	56.62%		0	0	否	否

承诺投资项目小计	--	97,662	77,662	13,043.6	13,043.6	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	97,662	77,662	13,043.6	13,043.6	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	园明园及史前海洋的主题数据资产建设项目：本项目是公司按照当时市场环境和规划做出的决策，由于相关题材重大，相关审批和授权进展缓慢，影响了原计划的实施和推动，继续实施该项目会导致投资回收期较长，在项目初期公司会承担一定程度的经营风险，在当前市场环境下继续按照原计划实施该项目，可能对公司的总体业绩带来不利影响，为了提高募集资金使用效率，更好的维护公司和广大投资者的利益，公司决定取消使用募集资金对该项目进行投资的计划。										
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	适用 公司第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议于 2017 年 5 月 22 日审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 2,692.06 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。其中版权影视作品制作项目 577.92 万元，全息动漫探索乐园建设及运营项目 2,114.14 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期末,上市公司尚未使用的募集资金存储于银行募集资金专管账户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。										

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
VR 影视宣发平台项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	4,000	41.05	41.05	1.03%	2019 年 12 月 31 日		否	否
合家欢互动娱乐平台项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	3,000				2019 年 12 月 31 日		否	否
虚拟数字影视摄制培训基地项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	3,000				2019 年 12 月 31 日		否	否
博物中国—中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	10,000				2021 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	20,000	41.05	41.05	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		园明园及史前海洋的主题数据资产建设项目：本项目是公司按照当时市场环境和规划做出的决策，由于相关题材重大，相关审批和授权进展缓慢，影响了原计划的实施和推动，继续实施该项目会导致投资回收期较长，在项目初期公司会承担一定程度的经营风险，在当前市场环境下继续按照原计划实施该项目，可能对公司的总体业绩带来不利影响，为了提高募集资金使用效率，更好的维护公司和广大投资者的利益，公司决定取消使用募集资金对该项目进行投资的计划。2017 年 5 月 31 日，上市公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于变更部分募集配套资金用途的议案》，《第六届董事会第三次会议决议》及《关于变更部分募集配套资金用途的公告信息》已于 2017 年 6 月 1 日披露在巨潮资讯网，2017 年 6 月 12 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集配套资金用途的议案》，该项决议已于 2017 年 6 月 12 日披露在巨潮资讯网。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化		不适用							

的情况说明	
-------	--

6、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
工商银行	否	否	保本浮动收益型	1,200	2017年01月06日	2017年02月09日	到期支付	1,200	是		2.99	2.99
浦发银行	否	否	保证收益型	1,000	2017年01月01日	2017年02月07日	到期支付	1,000	是		2.3	2.3
北京银行	否	否	保本浮动收益型	1,500	2017年04月07日	2017年04月19日	到期支付	1,500	是		0.64	0.64
光大银行	无	否	保本浮动收益型	20,000	2017年04月26日	2017年07月26日	到期支付		是		197.5	
北京银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2017年04月27日	2017年07月18日	到期支付		是		76.38	
兴业银行	无	否	保本型	10,000	2017年05月02日	2017年07月31日	到期支付		是		97.39	
合计				43,700	--	--	--	3,700	--		377.2	5.93
委托理财资金来源				闲置自有资金、闲置募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2017年04月26日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)				2015年03月27日								
委托理财情况及未来计划说明				第五届董事会第二十九次会议,审议通过了《关于使用闲置募集资金购买结构性存款或保本理财产品的议案》。为提高资金使用效率,合理利用闲置募集资金,增加公								

	司收益，公司拟使用 不超过人民币 4 亿元（中国光大银行股份有限公司厦门分行募集资金专户不超过 2 亿元，兴业银行股份有限公司深圳分行募集资金专户不超过 1 亿元，北京银行股份有限公司景山支行募集资金专户 1 亿元）的闲置募集资金进行现金管理， 购买保本型结构性存款或短期保本理财产品，理财产品收益应归回募集资金专户，在上述额度范围内，本额度可以循环使用，具体购买签订协议可以由董事会 授权总经理执行相关签批事项，授权期限为自董事会决议通过之日起一年内有效。审议通过《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。为提高公司闲置自有资金的使用效率和收益水平，公司在保障日常经营正常运作的情况下，同意使用不超过人民币 1 亿元的闲置自有资金购买低风险保本型的短期理财产品，在该额度范围内，资金可以滚动使用。并授权公司管理层具体实施相关事宜，授权期限为自董事会决议通过之日起一年内有效。
--	---

（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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北普泰通讯有限公司	子公司	移动信息产品销售与服务	1000 万元	26,052,747.15	-14,935,687.82	64,746,405.15	-11,847,678.25	-11,851,983.55
北京恒信彩	子公司	商务软件产	1000 万元	47,184,889.6	37,572,542.2	1,194,237.08	6,568,934.	5,942,604.56

虹科技有限 公司		品研发、软 件服务		7	3		73	
北京恒信掌 中游信息技 术有限公司	子公司	移动通信服 务	1000 万元	11,405,513.6 9	11,486,532.7 4	622,366.20	-671,685.8 3	-671,685.83
北京恒信彩 虹信息技 术有限公司	子公司	移动通信服 务	1000 万元	66,001,373.7 0	23,074,891.5 4	5,477,137.36	-962,883.7 3	-940,503.36
北京恒信仪 和信息技术 有限公司	子公司	移动通信服 务	1000 万元	86,307,122.9 4	36,718,649.5 6	1,852,282.71	-469,927.9 6	-505,616.50
北京中科信 利通信技术 有限公司	子公司	移动通信服 务	300 万元	5,876,160.37	4,075,676.90	51,282.05	-169,026.2 5	-169,026.25
深圳市移讯 互动商业传 媒有限公司	子公司	广告业务、 技术开发、 计算机开发 与销售	2000 万元	24,771,215.8 9	24,624,945.6 3	15,094.34	-1,053,987. 05	-1,122,581.42
北京恒盛通 典当有限责 任公司	子公司	典当业务	15000 万元	158,041,762. 63	156,734,491. 14	6,730,008.02	2,458,112. 02	2,199,520.06
东方梦幻文 化产业投资 有限公司	子公司	项目投资、 电影广播电 视节目制作	7800 万元	1,191,459,65 5.92	369,469,215. 10	34,343,315.8 7	10,558,001 .36	9,114,504.18
北京中科盘 古科技发展 有限公司	子公司	技术服务、 动画设计	1000 万元	28,916,029.1 9	26,062,901.0 4	5,162,950.89	2,728,855. 34	2,652,454.73
北京花开影 视制作有限 公司	子公司	广播电视节 目制作	1250 万元	72,871,192.6 1	60,598,355.8 2	16,832,075.3 8	8,586,513. 89	7,298,536.81
广东世纪华 文动漫文化 传播有限公 司	子公司	软件和信息 技术服务	1000 万元	73,401,157.6 9	30,482,286.1 9	27,783,926.5 2	13,049,634 .48	9,718,838.25
上海趣味人 创业孵化器 有限公司	子公司	动漫设计、 影视制作	1000 万元	5,135,536.17	-982,483.40	226,033.60	-1,611,409. 34	-1,611,412.47
东方花开文 化艺术发展 有限公司	子公司	广播电视节 目制作、动 画设计	5000 万元	9,123,423.22	4,981,676.89	7,622,641.54	2,981,676. 89	2,981,676.89

安徽省赛达科技有限责任公司	参股公司	信息服务	2115.3846 万元	109,678,803.80	100,433,138.39	30,276,320.70	18,379,228.41	16,100,717.08
广东中正华宇投资管理有限公司	子公司	儿童室内游艺厅、综合商店、人才资源开发与管理	1000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东方梦幻(成都)文化艺术发展有限公司	子公司	文化艺术、策划	1000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东方花开文化艺术发展有限公司	投资设立	增加利润 2,981,676.89
淄博沃虹商贸有限公司	非同一控制下的企业合并	无影响
蜂云时代科技有限公司	蜂云被动稀释股权丧失控制权不再纳入合并范围	增加利润 15,083,394.05
广东中正华宇投资管理有限公司	投资设立	无影响
东方梦幻(成都)文化艺术发展有限公司	投资设立	无影响

主要控股参股公司情况说明

1、2016年底，公司完成重大资产重组收购东方梦幻100%股权。东方梦幻主营业务为全CG数字影像内容生产、虚拟现实内容开发和技术应用、相关知识产权的运营和开发三大业务。本报告期，东方梦幻项目开展顺利，业务发展进入快速成长阶段，实现净利润3,001.42万元。

2、安徽省赛达科技有限责任公司是一家专业从事移动视频技术开发和运营的高新技术企业，报告期内，赛达科技凭借与中国电信深度合作，在移动视频、系统集成、软件销售、信息技术服务等重点业务取得长足进展，实现净利润1,610.07万元，我公司根据持股比例确认了投资收益821.14万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、并购和业务整合风险

公司通过收购东方梦幻等公司，资产规模和业务范围均得到扩大，因整合产生的协同效应将使公司的盈利能力和核心竞争力得到提升。整合完成后公司与被收购企业需要在业务体系、组织机构、管理制度、技术研发、人力资源、财务融资、企业文化等众多方面进行整合，能否顺利整合并充分发挥出协同效应仍需要一定的磨合期。

应对措施：公司将进一步建立和完善各项管理制度，提升公司治理水平，保障公司之间信息对称，加强对各个子公司的业务指导和考核，稳定运营团队，防范和化解企业整合过程中出现的各类风险，从而实现有效管控。

2、移动信息产品销售与服务业务持续下滑的风险

公司主营业务收入之一为移动信息产品销售与服务业务，公司自收购东方梦幻以来，收入结构发生较大变化，公司逐步进入视觉工业领域并开展数字文化产业战略布局。由于移动信息产品销售与服务业务毛利不断下降，公司收缩了在该项业务的投入。若未来市场发展、行业政策等因素影响仍处于不利环境之下，公司存在移动信息产品销售与服务业务持续下滑的风险。

应对措施：公司在稳固现有主营业务的基础上，加快推进新业务的发展，通过整合优质资源从而降低移动信息产品销售与服务持续下滑而带来的风险。

3、行业监管和政策风险

公司全资子公司东方梦幻所处行业为面向文化、体育、娱乐的专业技术服务行业，而随着新兴技术的发展，影视剧、动漫等视觉艺术与新兴技术朝着相互融合的方向上发展，先进的CG制作技术在目前的电影、动漫制作中已经占据了十分重要的地位，东方梦幻正是技术与文化融合的体现。目前，国家和地方政府部门制订了多个文件明确提出鼓励、支持视觉产业发展，势必会带来更多的企业加入到这个行业中来，如果国家相关产业政策发生不利变化，会对公司的发展造成负面影响。

应对措施：公司将加强对行业政策的理解和把握，提高对市场趋势的正确判断能力，建立对冲机制防范行业监管和政策风险。

4、募集资金投资项目风险

公司已于报告期内完成重大资产重组收购东方梦幻并配套募集资金的工作，募集资金投资项目主要投向视觉产业领域。尽管本公司对募集资金投资项目已进行过缜密分析和可行性论证，但在项目实施过程中，可能存在因募集资金投资项目不能按计划进展、募集资金投资项目实施组织管理不力而引致的不可预见的

项目实施风险。同时，行业监管政策、竞争对手的发展、市场的变化、宏观经济形势的变动因素也会对项目建成后运行情况、投资回报产生影响。因此，本次募集资金投资项目能否按期建成并达到预期收益，存在一定的不确定性。

应对措施：公司将随时对募投项目的实施进展进行监督和核查，实施关注市场变化，保障募投项目按计划顺利进展。

5、技术研发风险

公司核心竞争力主要体现在持续的创意设计能力、高素质的核心技术人员以及拥有大量自有知识产权项目和比较完整的项目开发和技术转化流程和程序。这是公司长期保持技术进步、业务发展的重要保障。但由于我国视觉工业领域所处的阶段以及市场竞争的日趋激烈，公司的主要业务如CG制作、虚拟现实内容开发等都必须具备持续的创新能力和技术水平，从而能够根据市场变化，不断开发新技术、新产品、新项目，以满足市场需求。

应对措施：为此公司将持续关注市场需求变化，实施科学的研发管理模式，避免研发的盲目投入，加强知识产权保护，对研发产品需经过前期市场调查、分析和收益评估，进行严格的审核程序后方可实施。

6、业绩承诺无法实现的风险

根据公司与东方梦幻全体股东签订的《盈利补偿协议》及其补充协议，东方梦幻全体股东承诺东方梦幻2016年度、2017年度、2018年度实现的税后净利润数（以归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为计算依据）分别不低于2,487万元、10,143万元、13,405万元。受行业政策、市场环境、视觉工业领域发展速度不及预期等不确定因素影响，未来可能无法达到预计的经营业绩，存在业绩承诺无法实现的风险。

应对措施：一方面公司将通过《盈利补偿协议》及其补充协议约定的业绩补偿方案在较大程度上保障公司及广大股东的利益，降低收购风险，另一方面公司将积极推进各项业务顺利发展，不断完善企业制度，实行科学的战略决策，建立有效的人才激励机制，维护广大股东的利益。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	40.14%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-040）巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn ）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.14%	2017 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 12 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-056）巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn ）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

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、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：北京恒信彩虹科技有限公司 被告：北京五棵松卓展时代百货有限公司 事宜：技术委托开发合同纠纷	31	否	2017年4月6日立案，已开庭审理。	北京五棵松卓展时代百货有限公司于2017年8月31日之前支付给北京恒信彩虹科技有限公司合同款31万元，逾期不能给付，将于9月7日给付31万元以及利息42263.33元。	正在执行		

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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
北京晶源十方文化传媒有限公司	持有15.96%表决权股份	购入	固定资产	市场价	5.50	5.5			否	货币资金	5.50		
北京晶源十方文化传媒有限公司	持有15.96%表决权股份	租赁	房屋租赁	市场价	13.96	13.96			否	货币资金	13.96		
北京晶源十方文化传媒有限公司	持有15.96%表决权股份	提供服务	服务费	市场价	1.42	1.42			否	货币资金	1.42		
深圳市花开十方金融服务有限公司	持有15.00%表决权股份	接受服务	顾问服务费	市场价	50.00	50			否	货币资金	50.00		

安徽省赛达科技有限公司	持有 51.00% 股权	购入	购买商品	市场价	3.29	3.29			否	货币资金	3.29		
易视腾科技有限公司	持有 7.20% 股权	购入	购买商品	市场价	0.14	0.14			否	货币资金	0.14		
合计				--	--	74.31	--	0	--	--	--	--	--
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									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

（1）半年度精准扶贫概要

（2）上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年4月24日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之配套募集资金部分股份上市，发行价格为 14.03 元/股，新增股份数量为 70,563,079 股，本次发行后公司股份数量为 514,607,876 股。新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期自股份上市之日起十二个月内不得转让。详情请查阅公司于2017年4月20日披露在《巨潮资讯网》的公告《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书》。

2、2017年5月5日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届并选举第六届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于选举第六届董事会独立董事候选人的议案》、《关于监事会换届并选举第六届监事会候选人的议案》，公司完成董事会、监事会换届选举，公司第六届董事会和监事会成员组成情况如下：

1) 第六届董事会成员

非独立董事：孟宪民、裴军、王冰、许泽民、和晶、潘超

独立董事：汪军民、刘登清、杨文川

2) 第六届监事会成员

姚友厚、鲍明亚、周晓琦（职工代表监事）

详情请查阅公司于2017年5月5日披露在《巨潮资讯网》的公告《2016年度股东大会决议》、《关于董事会、监事会换届及部分董事、监事离任的公告》。

3、2017年6月5日，公司完成了公司名称、证券简称及注册资本的变更。公司名称由“恒信移动商务股份有限公司”变更为“恒信东方文化股份有限公司”，证券简称由“恒信移动”变更为“恒信东方”，变更后的公司英文名称：HENGXIN SHAMBALA CULTURE CO.,LTD.，变更后的英文简称：HXDF，注册资本变更为伍亿壹仟肆佰陆拾万柒仟捌佰柒拾陆元整。详情请查阅公司于2017年6月3日披露在《巨潮资讯网》的公告《关于变更公司名称、证券简称及注册资本暨完成工商变更登记的公告》。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	211,486,410	47.63%	70,563,079			-8,420,801	62,142,278	273,628,688	53.17%
2、国有法人持股			14,255,167				14,255,167	14,255,167	2.77%
3、其他内资持股	211,486,410	47.63%	56,307,912			-8,420,801	47,887,111	259,373,521	50.40%
其中：境内法人持股	20,970,153	4.72%	14,112,615				14,112,615	35,082,768	6.82%
境内自然人持股	190,516,257	42.91%	42,195,297			-8,420,801	33,774,496	224,290,753	43.58%
二、无限售条件股份	232,558,387	52.37%	0			8,420,801	8,420,801	240,979,188	46.83%
1、人民币普通股	232,558,387	52.37%				8,420,801	8,420,801	240,979,188	46.83%
三、股份总数	444,044,797	100.00%	70,563,079			0	70,563,079	514,607,876	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年4月24日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜的配套募资金部分股份上市，公司向5名特定投资者非公开发行募集不超过99,000.00万元，根

据投资者认购情况，本次共发行人民币普通股（A股）70,563,079股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司发行股份购买资产并募集配套资金事宜由中国证监会审批通过。

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
孟宪民	80,173,187	9,593,845		70,579,342	高管锁定股	每年解除 25%
裴军	14,003,107			14,003,107	高管锁定股	每年解除 25%
陈伟	2,311,758			2,311,758	高管锁定股	每年解除 25%
段赵东	2,012,560			2,012,560	高管锁定股	每年解除 25%
齐舰	2,528,145		842,715	3,370,860	高管锁定股	辞职后 6 个月 (2017 年 11 月)
许泽民	421,875			421,875	高管锁定股	每年解除 25%
刘晓军	563,995		188,000	751,995	高管锁定股	辞职后 6 个月 (2017 年 11 月)
尤文琴	426,985		142,330	569,315	高管锁定股	辞职后 6 个月 (2017 年 11 月)
孟宪民	38,375,382			38,375,382	首发后限售股	2019 年 12 月
王冰	36,278,366			36,278,366	首发后限售股	2019 年 12 月
厦门荣信博投资合伙企业（有限合伙）	16,776,123			16,776,123	首发后限售股	2019 年 12 月
沈文	5,032,836			5,032,836	首发后限售股	2019 年 12 月
上海允程资产管理有限公司-允程鸣人一 号私募证券投资基金	4,194,030			4,194,030	首发后限售股	2019 年 12 月
北京济安金信科技有限公司	4,194,030			4,194,030	首发后限售股	2019 年 12 月
温剑锋	3,355,224			3,355,224	首发后限售股	2019 年 12 月
崔雪文	838,806			838,806	首发后限售股	2019 年 12 月
招商银行股份有限公司一九泰久利灵活配置混合型证券投资基金	0		17,826,086	17,826,086	首发后限售股	2018 年 4 月
沈阳政利投资有限公司	0		14,255,167	14,255,167	首发后限售股	2018 年 4 月
宁波梅山保税港区东豈投资合伙企业（有限合伙）	0		14,112,615	14,112,615	首发后限售股	2018 年 4 月

金鹰基金—工商银行—一万向信托—一万向信托—星辰50号事务管理类单一资金信托	0		12,323,595	12,323,595	首发后限售股	2018年4月
中国工商银行股份有限公司—财通多策略福瑞定期开放混合型发起式证券投资基金等18名财通基金管理有限公司名下股东	0		12,045,616	12,045,616	首发后限售股	2018年4月
合计	211,486,409	9,593,845	71,736,124	273,628,688	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
恒信东方	2017年04月24日	14.03	70,563,079	2017年04月24日	70,563,079		披露于《巨潮资讯网》之《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书》	2017年04月20日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2016年12月1日，公司取得中国证监会证监许可[2016]2845号《关于核准恒信移动商务股份有限公司向孟宪民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准本公司发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜。公司通过询价方式向符合条件的不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。本次发行股份募集配套资金的发行对象最终确定为财通基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、沈阳政利投资有限公司、九泰基金管理有限公司和宁波梅山保税港区东豕投资合伙企业（有限合伙）5名投资者。最终发行价格由上市公司与主承销商根据市场化询价情况遵循价格优先的原则协商确定为14.03元/股。依据配套募集资金不超过标的资产交易价格的100%以及上述发行价格定价原则计算，向不超过5名特定投资者非公开发行的募集不超过99,000.00万元，根据投资者认购情况，本次共发行人民币普通股（A股）70,563,079股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		31,876		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
孟宪民	境内自然人	28.23%	145,272,966	0	108,954,724	36,318,242	质押	79,740,000
王冰	境内自然人	7.05%	36,278,366	0	36,278,366	0	质押	22,200,000
裴军	境内自然人	3.63%	18,670,810	0	14,003,107	4,667,703		
招商银行股份有限公司一九泰久利灵活配置混合型证券投资基金	其他	3.46%	17,826,086	17,826,086	17,826,086	0		
厦门荣信博投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.26%	16,776,123	0	16,776,123	0	质押	4,870,200
沈阳政利投资有限公司	国有法人	2.77%	14,255,167	14,255,167	14,255,167	0		
宁波梅山保税港区东豈投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.74%	14,112,615	14,112,615	14,112,615	0		
金鹰基金—工商银行—万向信托—万向信托—星辰 50 号事务管理类单一资金信托	其他	2.39%	12,323,595	12,323,595	12,323,595	0		
中国工商银行股份有限公司—建信优选成长混合型证券投资基金	其他	1.91%	9,839,608	5,852,908	0	9,839,608		
孙健	境内自然人	1.27%	6,538,400	-1,000,000	0	6,538,400	质押	6,538,400
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		上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。						

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
孟宪民	36,318,242	人民币普通股	36,318,242
中国工商银行股份有限公司—建信优选成长混合型证券投资基金	9,839,608	人民币普通股	9,839,608
孙健	6,538,400	人民币普通股	6,538,400
裴军	4,667,703	人民币普通股	4,667,703
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	4,302,800	人民币普通股	4,302,800
林菲	1,864,210	人民币普通股	1,864,210
李柯欣	1,846,750	人民币普通股	1,846,750
杨颀	1,802,500	人民币普通股	1,802,500
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	1,667,676	人民币普通股	1,667,676
陈良	1,512,012	人民币普通股	1,512,012
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	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 名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
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。

四、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。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
齐舰	董事	任期满离任	2017 年 05 月 05 日	董事会换届选举
刘晓军	监事	任期满离任	2017 年 05 月 05 日	监事会换届选举
尤文琴	监事	任期满离任	2017 年 05 月 05 日	监事会换届选举
于宝鸣	高级管理人员	任期满离任	2017 年 05 月 05 日	董事会换届选举
葛兵	高级管理人员	任期满离任	2017 年 05 月 05 日	董事会换届选举
郑朝晖	高级管理人员	任期满离任	2017 年 05 月 05 日	董事会换届选举
王冰	董事、高级管理人员	被选举	2017 年 05 月 05 日	董事会换届选举
鲍明亚	监事	被选举	2017 年 05 月 05 日	监事会换届选举
周晓琦	监事	被选举	2017 年 05 月 05 日	监事会换届选举
潘超	高级管理人员	被选举	2017 年 05 月 05 日	董事会换届选举
傅葳	高级管理人员	被选举	2017 年 05 月 05 日	董事会换届选举
李小波	高级管理人员	被选举	2017 年 05 月 05 日	董事会换届选举

第九节 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

第十节 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：恒信东方文化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,231,377,637.20	292,258,117.44
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		50,000.00
应收账款	65,238,919.12	56,277,885.70
预付款项	59,395,062.74	58,824,617.12
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	39,435,716.41	43,271,860.04
买入返售金融资产		
存货	76,571,906.87	74,344,888.11
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	6,588,555.88	3,682,561.88
流动资产合计	1,478,607,798.22	528,709,930.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款	156,146,649.42	141,373,937.78
可供出售金融资产	109,496,620.28	116,453,142.02
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	318,847,740.21	291,151,523.54
投资性房地产		
固定资产	40,486,272.15	40,119,580.37
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	29,781,112.53	52,922,082.74
开发支出	11,174,257.20	9,941,545.44
商誉	35,317,662.58	35,317,662.58
长期待摊费用	37,685,925.66	40,034,392.82
递延所得税资产	479,218.53	479,218.53
其他非流动资产	56,765,870.00	22,000,000.00
非流动资产合计	796,181,328.56	749,793,085.82
资产总计	2,274,789,126.78	1,278,503,016.11
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	50,000,000.00
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	21,871,931.46	5,975,351.60

预收款项	1,445,776.54	8,271,235.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,172,726.41	6,214,454.46
应交税费	10,855,390.09	12,415,487.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,091,512.75	36,578,519.52
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	89,437,337.25	119,455,047.81
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	128,333.23	1,398,333.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,333.23	1,398,333.25
负债合计	89,565,670.48	120,853,381.06
所有者权益：		
股本	514,607,876.00	444,044,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,485,071,733.97	574,849,478.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,546,269.16	12,546,269.16
一般风险准备		
未分配利润	159,703,395.93	103,533,336.76
归属于母公司所有者权益合计	2,171,929,275.06	1,134,973,880.92
少数股东权益	13,294,181.24	22,675,754.13
所有者权益合计	2,185,223,456.30	1,157,649,635.05
负债和所有者权益总计	2,274,789,126.78	1,278,503,016.11

法定代表人：孟宪民

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：李玫

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	236,640,711.65	70,841,169.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	48,156,028.12	45,235,382.61
预付款项	17,489,612.59	18,758,584.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	844,713,897.59	80,856,084.74
存货	4,011,202.85	9,479,258.55
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,038,365.61	1,303,270.99
流动资产合计	1,152,049,818.41	226,473,750.96
非流动资产：		

可供出售金融资产	122,018,359.41	84,453,142.02
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	857,814,261.80	859,404,505.90
投资性房地产		
固定资产	11,248,310.65	14,726,503.60
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	19,224,038.92	28,608,732.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	151,748.87	586,506.28
递延所得税资产		
其他非流动资产	26,765,870.00	
非流动资产合计	1,037,222,589.65	987,779,390.57
资产总计	2,189,272,408.06	1,214,253,141.53
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	50,000,000.00
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	6,165,790.51	11,959,257.17
预收款项	359,090.82	519,954.73
应付职工薪酬	648,352.93	2,822,164.21
应交税费	324,764.80	1,360,135.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	77,150,478.54	76,238,653.09
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	114,648,477.60	142,900,164.67
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		1,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		1,200,000.00
负债合计	114,648,477.60	144,100,164.67
所有者权益：		
股本	514,607,876.00	444,044,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,499,832,174.50	588,454,090.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,546,269.16	12,546,269.16
未分配利润	47,637,610.80	25,107,820.12
所有者权益合计	2,074,623,930.46	1,070,152,976.86
负债和所有者权益总计	2,189,272,408.06	1,214,253,141.53

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	197,583,811.43	201,390,376.07

其中：营业收入	190,853,803.41	201,390,376.07
利息收入	6,730,008.02	
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	193,142,626.52	204,409,842.81
其中：营业成本	108,094,912.21	106,736,616.13
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		
税金及附加	1,333,123.05	1,860,307.99
销售费用	39,739,632.99	48,142,069.06
管理费用	39,867,492.25	48,092,728.09
财务费用	-2,360,209.67	-851,856.37
资产减值损失	6,467,675.69	429,977.91
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）	67,251,673.09	3,661,620.22
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）		
其他收益	1,340,683.93	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	73,033,541.93	642,153.48
加：营业外收入	69,049.05	2,239,678.71
其中：非流动资产处置利得	4,248.53	16,254.21
减：营业外支出	6,150,889.28	58,422.79
其中：非流动资产处置损失	5,319,922.39	39,469.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	66,951,701.70	2,823,409.40
减：所得税费用	6,893,368.23	981,825.81
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	60,058,333.47	1,841,583.59
归属于母公司所有者的净利润	61,316,137.93	10,354,166.85

少数股东损益	-1,257,804.46	-8,512,583.26
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	60,058,333.47	1,841,583.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,316,137.93	10,354,166.85
归属于少数股东的综合收益总额	-1,257,804.46	-8,512,583.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.03
（二）稀释每股收益	0.13	0.03

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：孟宪民

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：李玫

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	89,089,516.19	120,703,755.28
减：营业成本	75,672,639.80	75,661,356.87
税金及附加	715,287.52	1,556,260.04
销售费用	8,369,146.65	30,062,927.53
管理费用	8,936,450.00	17,783,089.84
财务费用	406,486.81	6,651.71
资产减值损失	1,804,727.42	240,201.22
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）	40,356,495.69	2,899,865.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,541,273.68	-1,706,866.74
加：营业外收入	4,015.21	1,224,393.89
其中：非流动资产处置利得	3,880.21	16,010.29
减：营业外支出	5,869,419.45	31,502.36
其中：非流动资产处置损失	5,244,209.45	31,502.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,675,869.44	-513,975.21
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,675,869.44	-513,975.21
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	27,675,869.44	-513,975.21
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	195,997,954.60	216,542,482.46
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	5,755,689.61	
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	1,654,103.78	936,546.31
收到其他与经营活动有关的现金	140,595,911.00	229,541,353.03

经营活动现金流入小计	344,003,658.99	447,020,381.80
购买商品、接受劳务支付的现金	126,820,762.61	129,639,016.82
客户贷款及垫款净增加额	13,545,179.49	
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	45,354,132.30	56,945,392.61
支付的各项税费	15,139,552.52	7,139,788.56
支付其他与经营活动有关的现金	156,348,035.68	289,333,385.06
经营活动现金流出小计	357,207,662.60	483,057,583.05
经营活动产生的现金流量净额	-13,204,003.61	-36,037,201.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	66,200,000.00	245,240,000.00
取得投资收益收到的现金	82,356.19	1,087,142.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	776,840.00	52,784.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	67,059,196.19	246,380,426.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,190,061.96	9,964,165.21
投资支付的现金	51,000,000.00	441,232,012.00
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	178,696.08	
支付其他与投资活动有关的现金	21,633.59	
投资活动现金流出小计	65,390,391.63	451,196,177.21
投资活动产生的现金流量净额	1,668,804.56	-204,815,750.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	976,619,998.37	147,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	30,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,006,619,998.37	197,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,894,716.48	14,754,291.05
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	70,563.08	
筹资活动现金流出小计	55,965,279.56	64,754,291.05
筹资活动产生的现金流量净额	950,654,718.81	132,245,708.95
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	939,119,519.76	-108,607,243.21
加：期初现金及现金等价物余额	292,258,117.44	476,418,581.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,231,377,637.20	367,811,338.78

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	93,406,582.07	97,972,649.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	197,855,441.42	225,074,585.82
经营活动现金流入小计	291,262,023.49	323,047,235.78
购买商品、接受劳务支付的现金	78,500,065.06	81,407,463.41
支付给职工以及为职工支付的现金	10,063,734.58	31,380,573.48
支付的各项税费	2,704,819.30	2,866,749.83
支付其他与经营活动有关的现金	954,859,948.54	200,366,101.19
经营活动现金流出小计	1,046,128,567.48	316,020,887.91
经营活动产生的现金流量净额	-754,866,543.99	7,026,347.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,200,000.00	38,240,000.00

取得投资收益收到的现金	46,027.40	325,387.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	765,340.00	39,825.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,011,367.40	38,605,712.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	207,643.27
投资支付的现金	70,000,000.00	104,492,012.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,000,000.00	104,699,655.27
投资活动产生的现金流量净额	-29,988,632.60	-66,093,943.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	976,619,998.37	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,006,619,998.37	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,894,716.48	14,754,291.05
支付其他与筹资活动有关的现金	70,563.08	
筹资活动现金流出小计	55,965,279.56	64,754,291.05
筹资活动产生的现金流量净额	950,654,718.81	-14,754,291.05
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	165,799,542.22	-73,821,886.39
加：期初现金及现金等价物余额	70,841,169.43	264,359,327.78
六、期末现金及现金等价物余额	236,640,711.65	190,537,441.39

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	444,044,797.00				574,849,478.00				12,546,269.16		103,533,336.76	22,675,754.13	1,157,649,635.05
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	444,044,797.00				574,849,478.00				12,546,269.16		103,533,336.76	22,675,754.13	1,157,649,635.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,563,079.00				910,222,255.97						56,170,059.17	-9,381,572.89	1,027,573,821.25
（一）综合收益总额											61,316,137.93	-1,257,804.46	60,058,333.47
（二）所有者投入和减少资本	70,563,079.00				910,222,255.97							-8,123,768.43	972,661,566.54
1．股东投入的普通股	70,563,079.00				907,814,277.86							2,500,000.00	980,877,356.86
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					2,407,978.11							-10,623,768.43	-8,215,790.32
（三）利润分配											-5,146,078.76		-5,146,078.76
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或											-5,146,078.76		-5,146,078.76

股东) 的分配											78.76		76
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	514,607,876.00				1,485,071,733.97				12,546,269.16		159,703,395.93	13,294,181.24	2,185,223,456.30

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	134,000,000.00				758,767,833.32				12,546,269.16		101,108,380.83	33,501,535.86	1,039,924,019.17
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	134,000,000.00				758,767,833.32				12,546,269.16		101,108,380.83	33,501,535.86	1,039,924,019.17
三、本期增减变动	310,044,7				-183,918,						2,424,9	-10,825	117,725,

金额(减少以“—”号填列)	97.00				355.32						55.93	,781.73	615.88
(一) 综合收益总额											15,823,163.65	-12,317,432.97	3,505,730.68
(二) 所有者投入和减少资本	109,044,797.00				17,081,644.68							1,491,651.24	127,618,092.92
1. 股东投入的普通股	109,044,797.00				1,324,323,295.92							-4,508,348.76	1,428,859,744.16
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					-1,307,241,651.24							6,000,000.00	-1,301,241,651.24
(三) 利润分配											-13,398,207.72		-13,398,207.72
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											-13,398,207.72		-13,398,207.72
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	201,000,000.00				-201,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	201,000,000.00				-201,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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	444,044,7				574,849,4				12,546,		103,533	22,675,	1,157,64

	97.00				78.00				269.16		,336.76	754.13	9,635.05
--	-------	--	--	--	-------	--	--	--	--------	--	---------	--------	----------

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	444,044,797.00				588,454,090.58				12,546,269.16	25,107,820.12	1,070,152,976.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	444,044,797.00				588,454,090.58				12,546,269.16	25,107,820.12	1,070,152,976.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,563,079.00				911,378,083.92					22,529,790.68	1,004,470,953.60
（一）综合收益总额										27,675,869.44	27,675,869.44
（二）所有者投入和减少资本	70,563,079.00				911,378,083.92						981,941,162.92
1．股东投入的普通股	70,563,079.00				907,814,277.86						978,377,356.86
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					3,563,806.06						3,563,806.06
（三）利润分配										-5,146,078.76	-5,146,078.76
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-5,146,078.76	-5,146,078.76

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	514,607,876.00				1,499,832,174.50				12,546,269.16	47,637,610.80	2,074,623,930.46

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	134,000,000.00				532,061,510.88				12,546,269.16	62,723,916.84	741,331,696.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-18,430,894.05	-18,430,894.05
二、本年期初余额	134,000,000.00				532,061,510.88				12,546,269.16	44,293,022.79	722,900,802.83
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	310,044,797.00				56,392,579.70					-19,185,202.67	347,252,174.03
（一）综合收益总额										-5,786,994.95	-5,786,994.95
（二）所有者投入	109,044,				257,392,5						366,437,3

和减少资本	797.00				79.70						76.70
1. 股东投入的普通股	109,044,797.00				1,177,323,295.92						1,286,368,092.92
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					-919,930,716.22						-919,930,716.22
(三) 利润分配										-13,398,207.72	-13,398,207.72
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,398,207.72	-13,398,207.72
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	201,000,000.00				-201,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	201,000,000.00				-201,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	444,044,797.00				588,454,090.58				12,546,269.16	25,107,820.12	1,070,152,976.86

三、公司基本情况

恒信东方文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名恒信移动商务股份有限公司，系于2001年11月3日经河北省人民政府冀股办【2001】100号“关于同意发起设立河北恒信移动商务股份有限公司的批复”，由孟宪民先生等5位自然人发起设立的股份有限公司。2010年4月26日在深圳证券交易所上市。统一社会信用代码：91130100732910720N。所属行业为移动信息通信行业类。

截止2017年6月30日，本公司累计发行股本总数514,607,876.00股，注册资本为514,607,876.00元，注册地：石家庄市开发

区天山大街副69号，总部地址：石家庄市桥东区建设南大街德服商务大厦。本公司主要经营活动为：通讯器材、电子产品、移动通讯设备及其支持软件的销售、维修；移动电话的研发；计算机软件、网络工程开发；受托代办中国联通河北移动业务、代办中国移动河北、太原的移动业务（限代售移动入网SIM卡，手机充值卡、代收话费、代办移动新业务及综合业务）；受托代办河北广电CMMB手持电视/手机电视用户的开户、销户、过户缴费业务；受托代办中国电信销售CDMA移动业务；广告的设计、制作、代理、发布；自有房屋、柜台出租；玩具、家用电器、文具、体育用品、日用百货、化妆品、预包装食品的销售；企业管理咨询、投资咨询（证券、期货类除外）；通信工程设计、施工(凭资质证经营)；办公自动化设备销售、维修；计算机信息系统集成。（以下限分支机构经营）：移动电话的研发、生产。本公司的实际控制人为孟宪民。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2017年8月24日批准报出。

公司名称	级次	是否新纳入合并范围	取得方式	备注
河北普泰通讯有限公司	二级	否	投资设立	
东方梦幻文化产业投资有限公司	二级	否	同一控制下企业合并	
北京花开影视制作有限公司	三级	否	同一控制下企业合并	
北京中科盘古科技发展有限公司	三级	否	同一控制下企业合并	
广东世纪华文动漫文化传播有限公司	三级	否	同一控制下企业合并	
上海趣味人创业孵化器有限公司	三级	否	同一控制下企业合并	
北京恒盛通典当有限责任公司	二级	否	非同一控制下企业合并	
北京恒信仪和信息技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并	
北京伯儒文化发展有限公司	三级	否	非同一控制下企业合并	
北京恒信彩虹科技有限公司	二级	否	投资设立	
北京恒信彩虹信息技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并	
北京恒信掌中游信息技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并	
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	二级	否	投资设立	
北京中科信利通信技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并	
东方花开文化艺术发展有限公司	三级	是	投资设立	
淄博沃虹商贸有限公司	四级	是	非同一控制下企业合并	
蜂云时代科技有限公司	二级	否	投资设立	合并到2017年5月份

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

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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、经营成果等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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

（1）个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。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。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。本公司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。

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，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，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；

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。

（2）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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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

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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、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：

- （1）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。
- （2）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。
- （3）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中利益份额中与本公司相关的下列项目，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

1) 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。

2) 外币财务报表的折算

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

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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

管理层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（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2) 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

（2）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、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）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。

（4）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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6）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：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12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

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，记入当期损益，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。

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	应收款项余额前五名且占应收账款余额 10%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	

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
	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
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，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

13、划分为持有待售资产**1) 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。

2) 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

1) 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5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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 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。

（2）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。

（3）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。

（5）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。

（5）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。

4）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应对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。

5) 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

（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
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
运营设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他设备	年限平均法	5	3.00	19.40

（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

1)在建工程以立项项目分类核算。

2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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

1)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。

2)借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

3)暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资

本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4)借款费用资本化金额的计算方法

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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

公司的研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究和开发两个阶段，公司划分研究阶段和开发阶段的具体标准是：

研究阶段：本公司研究阶段主要是将接收的技术开发建议整理汇总，根据市场需求初步筛选出具有开发价值的建议，进行调研与分析；召开立项会议，讨论技术开发的技术协调性技术先进性经济合理性等，进行前期市场调研；会议通过的技术开发项目由研发中心填写《立项申请报告》经审批后，正式进入开发阶段；

开发阶段：本公司开发阶段的主要工作是系统架构设计，代码编写，内部测试以及系统测试通过后，正式发布产品，投放市场试运营，最终达到商用。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

公司内部研究项目开发阶段支出在同时满足下列条件时可以予以资本化：

- （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。

公司财务部对于研发项目分项目分别核算，在取得经公司管理层审批后的立项申请后，确认研发部门各项支出在符合上述开发阶段资本化的条件时方予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。

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。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

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。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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，在发生当期计入当期损益。

（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

1) 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。

2) 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

1) 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。

2) 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。

3) 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。

2. 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。

2. 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 一般原则

1) 销售商品收入

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。

公司主要业务收入的确认方法为：

2) 提供劳务收入

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司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。

3)让渡资产使用权收入

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

（二）收入确认的具体方法

根据《企业会计准则》关于收入确认的基本原则，公司各项具体业务的收入确认原则及方法如下：

1) 个人移动信息终端销售与服务收入

个人移动终端销售收入是根据销售商品的性质及合同约定，在商品发出，对方验收或者双方结算并取得收款依据后确认商品销售收入的实现；

个人移动终端服务收入是根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

2) 个人移动信息服务收入

公司根据合同提供运营服务后，依据运营商和客户发来的系统结算清单，经双方确认无误后，确认收入的实现。

3) 行业移动信息产品销售与服务

无需安装调试的产品在交付并经客户验收合格后确认收入；需安装调试的产品在项目实施完成并经客户验收合格取得对方签字的验收报告后确认收入；对需要分次交付验收的，在分次取得验收报告后确认收入。

4) 行业移动信息化业务运营

行业移动信息化业务运营是根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

5) 全CG影像内容生产

全CG影视内容生产是根据合同提供了相关服务后，并取得了明确的收款凭证，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

6) 虚拟现实内容开发和技术应用

公司与客户签订合同后，根据项目的进展情况，在资产负债表日根据能够可靠计量的劳务完成情况，在取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

7) 知识产权商业开发和运营

公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，根据有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定收入的实现。

8) 典当业务收入

典当合同成立后，根据当票中的当金金额）利率（综合费率））期限按月计算，在与典当合同相关的经济利益很可能流入时确认收入的实现。

9) 其他收入

公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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。

1) 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。

2) 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。

3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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

无

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 将利润表中新增“其他收益”单独列报于“营业利润”项目之上，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业经营活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。比较数据不予调整。	最新版《企业会计准则第 16 号--政府补助》，2017 年 6 月 12 日启用。公司于 2017 年 8 月 24 日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。公司独立董事对公司会计政策变更发表了明确的独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则	调增其他收益本年金额 1,340,683.93 元，冲减管理费用本年金额 1,211,666.67 元，调减营业外收入本年金额 2,552,350.60 元

	(2014 年修订)》、《创业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》、《创业板信息披露业务备忘录第 12 号--会计政策与会计估计变更》等有关规定, 公司本次会计政策变更由董事会审议, 无需提交股东大会审议。	
--	---	--

调增其他收益本年金额1,340,683.93元, 冲减管理费用本年金额1,211,666.67元, 调减营业外收入本年金额2,552,350.60元

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、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	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)	3%、6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、10%、12.5%、15%、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
恒信东方文化股份有限公司	25%
河北普泰通讯有限公司	25%
东方梦幻文化产业投资有限公司	25%
北京花开影视制作有限公司	25%
北京中科盘古科技发展有限公司	15%
广东世纪华文动漫文化传播有限公司	25%
上海趣味人创业孵化器有限公司	10%
北京恒盛通典当有限责任公司	25%
北京恒信仪和信息技术有限公司	15%
北京伯儒文化发展有限公司	25%
北京恒信彩虹科技有限公司	25%
北京恒信彩虹信息技术有限公司	15%

北京恒信掌中游信息技术有限公司	15%
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	12.5%
北京中科信利通信技术有限公司	25%
东方花开文化艺术发展有限公司	0%
淄博沃虹商贸有限公司	25%

2、税收优惠

纳税主体名称	税收优惠政策及依据
北京中科盘古科技发展有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2018年7月21日
上海趣味人创业孵化器有限公司	为小型微利企业，依据国家财政部、国家税务总局下发《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》，所得税按50%计入应纳税所得额，并按20%的税率缴纳企业所得税
北京恒信仪和信息技术有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2017年10月30日
北京恒信彩虹信息技术有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2018年11月24日
北京恒信掌中游信息技术有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2018年11月23日止
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	已经深圳市国税局被认定为软件企业，依据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的规定，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（本年为第三年）
カキサリホサメハキユモマケヒ	东方花开文化艺术发展有限公司经营范围为电视剧、影视制作行业，属于国家重点鼓励发展产业目录范围内企业，依据《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》国发[2011]33号（摘要）中的财政扶持政策规定，2010年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠。

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	669,177.96	555,535.32
银行存款	770,413,171.75	229,252,261.32
其他货币资金	460,295,287.49	62,450,320.80

合计	1,231,377,637.20	292,258,117.44
----	------------------	----------------

其他说明

截至2017年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其他货币资金按明细列示：

项目	期末余额	期初余额
银行保本理财产品	400,000,000.00	62,000,000.00
7天定期存款	60,042,233.99	
在途POS机资金	253,053.50	450,320.80
合计	460,295,287.49	62,450,320.80

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		50,000.00
合计		50,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,433,953.00	100.00%	3,195,033.88	4.67%	65,238,919.12	59,409,698.36	100.00%	3,131,812.66	5.27%	56,277,885.70
合计	68,433,953.00	100.00%	3,195,033.88	4.67%	65,238,919.12	59,409,698.36	100.00%	3,131,812.66	5.27%	56,277,885.70

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			
	57,434,707.23	574,347.07	1.00%
1 年以内小计	57,434,707.23	574,347.07	1.00%
1 至 2 年	8,275,260.88	413,763.04	5.00%
2 至 3 年	574,512.36	57,451.24	10.00%
3 年以上	2,149,472.53	2,149,472.53	100.00%
合计	68,433,953.00	3,195,033.88	

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 485,242.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 422,020.85 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称（填全称）	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北夺宝奇兵影视文化有限公司	制作费	19,835,848.98	1年以内	28.99%	198,358.49
南京汇悦酒店管理有限公司	场馆设计费	5,000,000.00	1年以内	7.31%	50,000.00
中国移动通信集团河北有限公司	货款	4,996,919.07	0-3年	7.30%	152,156.52
北京昌平区科技发展有限公司	技术开发	4,000,000.00	1年以内	5.85%	40,000.00
上海森宇文化传播有限公司	品牌使用费	3,144,000.00	1年以内	4.59%	31,440.00
合计		36,976,768.05		54.03%	471,955.01

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,156,225.30	28.88%	49,655,286.81	84.41%
1 至 2 年	41,068,895.54	69.15%	1,477,313.81	2.51%
2 至 3 年	789,905.12	1.33%	5,747,489.82	9.77%
3 年以上	380,036.78	0.64%	1,944,526.68	3.31%
合计	59,395,062.74	--	58,824,617.12	--

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	未及时结算原因
北京正见文化传播有限公司	30,000,000.00	动画制作投资款未完结
唐山腾宇通讯设备有限公司	2,763,120.00	调整采购商品型号中，未发货结算
上海束焕影视文化工作室	1,500,000.00	剧本策划未完结
石家庄正德众合信息技术有限公司	1,355,070.00	调整采购商品型号中，未发货结算
合计	35,618,190.00	——

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
北京正见文化传播有限公司	30,000,000.00	50.51%
天音通信有限公司	4,809,881.13	8.10%
中国移动通信集团终端有限公司河北分公司	4,092,902.07	6.89%
武汉鼎聚缘工程技术有限公司	4,000,000.00	6.73%
唐山腾宇通讯设备有限公司	2,763,120.00	4.65%
合计	45,665,903.20	76.89%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断
------	------	------	------	------------

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,539,767.51	100.00%	5,104,051.10	11.46%	39,435,716.41	47,100,655.88	100.00%	3,828,795.84	8.13%	43,271,860.04
合计	44,539,767.51	100.00%	5,104,051.10	11.46%	39,435,716.41	47,100,655.88	100.00%	3,828,795.84	8.13%	43,271,860.04

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			
	22,103,823.57	221,038.24	1.00%

1 年以内小计	22,103,823.57	221,038.24	1.00%
1 至 2 年	16,684,344.50	834,217.22	5.00%
2 至 3 年	1,892,004.22	189,200.42	10.00%
3 年以上	3,859,595.22	3,859,595.22	100.00%
合计	44,539,767.51	5,104,051.10	

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 1,440,444.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 141,756.42 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,449,715.32	2,474,800.76
代扣代缴社保费、公积金	959,866.71	1,155,921.06
押金及保证金	21,633,661.27	21,544,229.24
运营商往来	19,748,125.40	20,948,665.36
其他	748,398.81	977,039.46
合计	44,539,767.51	47,100,655.88

(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
中国移动通信集团河北有限公司	运营商往来款项、押金	18,335,778.31	0-3 年、3 年以上	41.17%	1,586,841.34
北京圣唐古驿创意文化有限公司	押金及保证金	15,000,000.00	1 年至 2 年	33.68%	750,000.00
高鹏(上海)房地产发展有限公司	房租押金	561,904.20	1 年至 2 年(含 2 年)	1.26%	28,095.21
中国科学院文献情报中心	保证金	400,000.00	1 年以内	0.90%	4,000.00
上海申迪商业管理有限公司	体验馆房租押金	353,322.00	1 年以内	0.79%	3,533.22
合计	--	34,651,004.51	--	77.80%	2,372,469.77

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	23,569,069.23	557,978.70	23,011,090.53	20,426,964.43	391,249.54	20,035,714.89
在产品	26,985,307.48		26,985,307.48	24,463,411.85		24,463,411.85

库存商品	37,016,839.81	10,441,330.95	26,575,508.86	31,334,255.15	7,710,892.06	23,623,363.09
委托代销商品				6,854,164.59	631,766.31	6,222,398.28
合计	87,571,216.52	10,999,309.65	76,571,906.87	83,078,796.02	8,733,907.91	74,344,888.11

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	
原材料	391,249.54	166,729.16				557,978.70
库存商品	7,710,892.06	4,789,817.83		2,059,378.94		10,441,330.95
委托代销商品	631,766.31			631,766.31		
合计	8,733,907.91	4,956,546.99		2,691,145.25		10,999,309.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	292,375.09	434,529.42
待抵扣增值税	2,510,566.24	742,926.96
预付房租	3,712,051.75	2,505,105.50
待认证的进项税	73,562.80	
合计	6,588,555.88	3,682,561.88

其他说明：

14、发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

单位：元

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
房地产抵押贷款	148,484,673.93	68,080,747.95
其他类贷款	9,239,214.37	74,721,209.40
合 计	157,723,888.30	142,801,957.35

(2) 发放贷款及垫款逾期情况

单位：元

项 目	逾期1天至90天 (含90天)	逾期90天至360天 (含360天)	逾期360天至3 年(含3年)	逾期 3 年以上	合 计
动产质押贷款					
财产权利质押贷款					
房地产抵押贷款					
委托贷款					
合 计					

(3) 发放贷款及垫款分类情况

单位：元

种 类	2017年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例 （%）	
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
正常业务组合	157,723,888.30	100.00	1,577,238.88	1.00	156,146,649.42

单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
合 计	157,723,888.30	100.00	1,577,238.88	1.00	156,146,649.42

续

单位：元

种 类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
正常业务组合	142,801,957.35	100.00	1,428,019.57	1.00	141,373,937.78
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
合 计	142,801,957.35	100.00	1,428,019.57	1.00	141,373,937.78

（4）发放贷款及垫款按风险特征分类

单位：元

项 目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
正常	157,723,888.30	1,577,238.88	156,146,649.42	142,801,957.35	1,428,019.57	141,373,937.78
可疑						
损失						
合 计	157,723,888.30	1,577,238.88	156,146,649.42	142,801,957.35	1,428,019.57	141,373,937.78

为合理评估发放贷款及垫款的风险，本公司采用以风险为基础的分类方法，将发放贷款及垫款按风险分为正常、可疑及损失等三类，分类标准如下：

（1）将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的列入正常类。

（2）将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成一定损失的列入可疑类。通常情况下，出现下列情况之一的划分为可疑类：借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人已经被本公司起诉；本金或息费逾期九十天以上。

（3）将在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，仍然无法收回或只能收回极少部分的列入损失类。

（5）发放贷款及垫款按业务分类

单位：元

项 目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收典当款	157,723,888.30	1,577,238.88	156,146,649.42	142,801,957.35	1,428,019.57	141,373,937.78

（6）发放贷款及垫款本期计提、收回或转回、核销的减值准备情况

本期计提发放贷款及垫款减值损失金额为149,219.31元。

15、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：	109,496,620.28		109,496,620.28	116,453,142.02		116,453,142.02
按成本计量的	109,496,620.28		109,496,620.28	116,453,142.02		116,453,142.02
合计	109,496,620.28		109,496,620.28	116,453,142.02		116,453,142.02

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京晶源十方科技有限公司	11,400,000.00			11,400,000.00					15.96%	
深圳市恒信奥特投资发展有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00					18.00%	
易视腾科技有限公司	32,000,000.00		6,956,521.74	25,043,478.26					7.20%	
北京十方互联投资合伙企业（有限合伙）	29,100,000.00			29,100,000.00					10.00%	
北京无忧融创信息技术有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00					5.88%	

北京东方九歌影业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					19.64%	
深圳市花开十方金融服务有限公司	5,203,142.02			5,203,142.02					15.00%	
北京无忧金信科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					15.00%	
合计	116,453,142.02		6,956,521.74	109,496,620.28					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

16、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

18、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											
安徽省赛达科技有限责任公司	140,111,703.68			8,211,365.71						148,323,069.39	
小计	140,111,703.68			8,211,365.71						148,323,069.39	
二、联营企业											
海南汇友影视技术有限公司		2,000,000.00		-141,668.26						1,858,331.74	
TheVirtualRealityCompany	147,989,274.42			-5,369,075.39						142,620,199.03	
宁波梅山保税港区杉石投资管理有限公司	3,050,545.44			-831,775.95						2,218,769.49	
蜂云时代				-375,129.					24,202,50	23,827,37	

科技有限 公司				44					0.00	0.56	
小计	151,039,819.86	2,000,000.00		-6,717,649.04					24,202,500.00	170,524,670.82	
合计	291,151,523.54	2,000,000.00		1,493,716.67					24,202,500.00	318,847,740.21	

其他说明

其他24,202,500.00元是蜂云时代科技有限公司报告期被动稀释股权丧失控制权之日剩余股权的公允价值。

19、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

20、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运营设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,820,395.00	88,224,861.28	5,635,543.96	27,493,587.85	132,174,388.09
2.本期增加金额		7,951,690.26		416,206.43	8,367,896.69
（1）购置		7,951,690.26		416,206.43	8,367,896.69
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额		8,618,174.66	112,825.00	420,663.12	9,151,662.78
（1）处置或报废		8,078,066.98	112,825.00	157,924.64	8,348,816.62
（2）减少子公司		540,107.68		262,738.48	802,846.16
4.期末余额	10,820,395.00	87,558,376.88	5,522,718.96	27,489,131.16	131,390,622.00
二、累计折旧					
1.期初余额	6,158,683.51	69,646,259.56	4,230,456.89	12,019,407.76	92,054,807.72
2.本期增加金额	261,484.14	6,043,433.74	92,456.33	516,750.15	6,914,124.36
（1）计提	261,484.14	6,043,433.74	92,456.33	516,750.15	6,914,124.36
3.本期减少金额		7,764,411.86	109,440.25	190,730.12	8,064,582.23
（1）处置或报废		7,491,039.69	109,440.25	57,816.30	7,658,296.24
（2）减少子公司		273,372.17		132,913.82	406,285.99
4.期末余额	6,420,167.65	67,925,281.44	4,213,472.97	12,345,427.79	90,904,349.85
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	4,400,227.35	19,633,095.44	1,309,245.99	15,143,703.37	40,486,272.15
2.期初账面价值	4,661,711.49	18,578,601.72	1,405,087.07	15,474,180.09	40,119,580.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

21、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

22、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

24、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、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	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额			20,988,616.21	21,508,386.85	45,023.62	122,419,840.05	164,961,866.73
2.本期增加金额			122,153.67				122,153.67
（1）购置			122,153.67				122,153.67
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							

3.本期减少 金额			20,100,000.00	61,829.43		42,810,981.40	62,972,810.83
(1) 处 置				2,300.00		14,306,885.38	14,309,185.38
(2)子公 司减少			20,100,000.00	59,529.43		28,504,096.02	48,663,625.45
4.期末余 额			1,010,769.88	21,446,557.42	45,023.62	79,608,858.65	102,111,209.57
二、累计摊销							
1.期初余 额			17,899,283.47	19,047,012.79	24,384.30	72,677,852.45	109,648,533.01
2.本期增 加金额			1,375,840.00	1,254,015.05	3,190.02	5,590,983.65	8,224,028.72
(1) 计 提			1,375,840.00	1,254,015.05	3,190.02	5,590,983.65	8,224,028.72
3.本期减 少金额			18,425,000.00	39,809.54		28,763,049.61	47,227,859.15
(1) 处 置				2,300.00		8,985,367.87	8,987,667.87
(2)子公 司减少			18,425,000.00	37,509.54		19,777,681.74	38,240,191.28
4.期末余 额			850,123.47	20,261,218.30	27,574.32	49,505,786.49	70,644,702.58
三、减值准备							
1.期初余 额						2,391,250.98	2,391,250.98
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额						705,856.52	705,856.52
(1) 处 置							
(2)子公司减 少						705,856.52	705,856.52
4.期末余						1,685,394.46	1,685,394.46

额							
四、账面价值							
1.期末账面价值			160,646.41	1,185,339.12	17,449.30	28,417,677.70	29,781,112.53
2.期初账面价值			3,089,332.74	2,461,374.06	20,639.32	47,350,736.62	52,922,082.74

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 77.96%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	子公司减少	
梦幻小玩家 V1.0	878,048.58	1,108,048.10						1,986,096.68
CG 影视公共数据库管理平台		509,484.93						509,484.93
影视项目任务派发集成系统		849,141.56						849,141.56
影视项目工作内容创建系统		339,656.62						339,656.62
特种影像虚拟球幕创制预览系统		530,719.74						530,719.74
移动电话会议业务平台（TMS 系统）	211,855.84	824,833.91				1,036,689.75		
视频互动平台 V1.0	1,465,359.15	1,687,120.77						3,152,479.92

Kincet 的 3D 虚拟实时交互系统	446,965.30							446,965.30
基于 MAYA 的正反向控制器切换软件		189,076.90						189,076.90
3D 体感课程软件	1,585,729.93							1,585,729.93
塔防类、竞速类手机游戏	1,584,905.62							1,584,905.62
蜂窝社区好物推荐	1,559,970.00						1,559,970.00	
蜂窝暖暖研习班系统	535,061.02	829,461.45					1,364,522.47	
蜂窝沙龙内容分享系统	1,673,650.00						1,673,650.00	
合计	9,941,545.44	6,867,543.98				1,036,689.75	4,598,142.47	11,174,257.20

其他说明

梦幻小玩家V1.0: 经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2016年10月项目启动

公司为了构建全新体验的乐园嘉年华，需要提供全新的炫酷的交互式体验游戏以及相应的运营管理系统。本项目利用无线近场通讯技术、临场应用技术、以CRM为核心的云端运营支持平台技术搭建一个符合乐园嘉年华运营所需的娱乐平台，包含乐园运营管理，会员管理，乐园现场的视频应用（监控，监护），现场互动娱乐项目，从周边商家交叉商业信息的汇聚导流等方面着手，打造一个充满奇幻体验的亲子游乐场所。利用该平台实现终端营销导流，把这些现场活动用户导入线上，通过各类增值服务保持用户的活跃度，最终通过会员服务费、在线销售、向线下导流等方式实现更多的收入。需要一个定位为一个亲子游乐平台，面向有孩子的家庭，核心功能为围绕“玩”这个主题，给家长和孩子提供在家玩和出去玩的各类游乐指导（资讯和教程），是公司后续各类IP和AR/VR等产品推广的重要渠道。该项目的直接收益是顾客在乐园嘉年华游乐的门票、服务消费、衍生品消费的收入，间接推动公司各类IP和AR/VR等产品推广，带来收益。项目计划已通过公司领导审批并纳入预算。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：95.00%

CG影视公共数据库管理平台: 经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年 1月项目启动

该项目为满足影视制作过程中项目文件的管理需求而设计，该项目用于构建统一的影视行业数据存储中心，保障数据存储合理规范，建设全方面的素材库，具备图片、音频、视频文件的在线浏览和下载，帮助制作人员快速的获取各种素材，解决大数据的复杂的业务管理。具备对使用人员的信用和等级进行管理的功能，保障发布数据质量，同时为影视行业下游人才挖掘提供数据支撑。该项目产品将使资源文件得到有效的管理，使影视行业的无形资产发挥更巨大的价值。公司为该项目设有专业的研发团队，以公司目前技术能力、财务资源和整体能力，足以完成该项目的开发，并迅速推向市场销售。公司在经

济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：75%

影视项目任务派发集成系统：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年 1月项目启动

该系统将影视行业的任务发布及追踪进行统一化、标准化管理，在快速发展的影视时代，快节奏、高质量的生产线中，提供更方便、快捷、准确的任务传达，有效的节省项目成本，加快行业进步的脚步，为同期多个影视项目生产进行准确的任务部署，在项目开展期间避免人员及任务安排混乱导致的项目延期等各类问题。集成系统优势在于可涉及多领域、各地域全部统一标准管理，将混杂的影视行业进行集中整合。该项目可，快速传达生产任务，一次性将单个或多个重复的任务进行统一的发放，提高制作效率和管理水平，节约大量人工成本。公司为该项目设有专业的研发团队，以公司目前技术能力、财务资源和整体能力，足以完成该项目的开发，并迅速推向市场销售。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：75 %

影视项目工作内容创建系统：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年 1月项目启动

影视项目工作流程繁琐，环节众多，人员分布错综复杂，利用内容创建系统，将各部门、环节人员部署到项目模块中，有效的将各部门人员合理安排到对应的工作内容中，项目提供专业视图，供管理者直观了解项目进展情况，发现项目中产生的问题，准确把控项目的环节和关键点。该平台将互联网技术和影视制作相结合，提升了传统影视制作在互联网时代的竞争力，也为影视制作从业人员提供了更加便捷和人性化的工作体验。本系统的实施，为互联网、影视制作行业培养了相关技术人才，推动了整个行业的技术革新和进步。公司设有专业的研发团队，以公司目前技术能力、财务资源和整体能力，足以完成该项目的开发，并迅速推向市场销售。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：75%

特种影像虚拟球幕创制预览系统：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年 1月项目启动

随着影视行业的软件及硬件技术迅速发展，呈现观众的视觉传达方式也由传统的电视衍生到各种影像，包括球幕、环幕、折幕、多屏显示、虚拟现实、增强现实等，我们统称特种影像，特种影像虚拟球幕创制预览系统，利用虚拟技术达到即使不去球幕影院也可亲身体会球幕沉浸式的视觉体验。球幕影片的创作及制作过程中，为了及时预览到球幕影像的内容是否符合播放需求，构造特种影像虚拟球幕创制预览系统，利用虚拟呈现技术，即使没有球幕影院也时刻可以体验球幕的视觉效果，减少因项目在没有硬件支撑的条件下，无法进行，也减少为完成项目需搭建的小型球幕影院，其空间的占取和设备、人员资金进行节约，利用极少的人工成本完成巨额财产的效果，达到事半功倍的成效；并且开发一次后可重复利用更是为后期的项目发展奠定支撑条件。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算，另外虚拟体验需少的硬件支持，随市场的变化及呈现程度适当对设备硬件进行升级改造。公司设有专业的研发团队，以公司目前技术能力、财务资源和整体能力，足以完成该项目的开发，并迅速推向市场销售。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：55%

视频互动平台V1.0：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2015年4月项目启动

视频互动平台是视频教育平台产品，该产品实现互动远程课堂，直播课堂，协同教研、在家学习等功能，通过视频互动平台+互联网通讯技术，配合智能终端、摄像头等硬件，实现远程课堂直播、录播等功能。该软件实现的远程教育功能，为教委、学校、老师、学生解决了教育资源不均衡、课堂开设不齐的问题。在互联网教育市场蓬勃发展的今天，项目市场前景广阔。该项目可以采用建设业务平台，集中运营的方式，推广发展企业或单位客户，采用租用服务的方式提供服务，收取月租或者年费等服务费。该项目也可以将软硬件方案集成打包作为系统集成项目，获取系统集成收入。该项在远程教育，教育资源均衡分布方面具有重要社会意义，项目销售的市场前景十分广阔。项目计划已通过公司领导审批并纳入预算。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：70%

3D实时交互是创新的交互技术，本项目软件可根据人的特定部位产生特定的效果，并且根据人体的旋转、移动产生相应的变化，达到实时交互的效果，应用此项技术，可以大大增强用户的兴趣，增强用户的体验感，尤其是多人互动的效果可以获得顾客的广泛兴趣。该技术将应用在公司自有互动娱乐软件制作中，同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。公司为该项目设有专业的研发团队，以公司目前技术能力、财务资源和整体能力，足以完成该项目的开发，并迅速推向市场销售。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算

截止期末研发进度：80.00%

基于MAYA的正反向控制器切换系统：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年6月项目启动

每个3D角色模型需要虚拟关节控制器来控制该角色的行动。虚拟控制器主要包括两种：FK（正向动力学）控制器与IK（反向动力学）控制器。基于MAYA软件的正向控制器与反向控制器相互切换软件可以直观的看到FK/IK控制器的切换功能，实现一键无缝切换，节约3D动画师的制作动画时间，可切换任意前缀名称不一致的虚拟控制器。动画业现在蓬勃发展有着很大的市场需求，本软件可以应用于本公司虚拟内容的制作，同时也可将该软件转让或出售，获取销售收入。公司为该项目设有专业的研发团队，以公司目前技术能力、财务资源和整体能力，足以完成该项目的开发，并迅速推向市场销售。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：40.00%

3D体感课程软件：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2016年4月项目启动

体感课程是突破目前传统教育瓶颈发展阶段，顺应教育新出改革政策，运用当下热推的动漫IP，开发涵盖生物、太空、物理、化学、地理、计算机、生活常识等多个系列内容的课程体系，囊括了儿童学习能力发展的各个方面。当3D体感游戏让孩子们全神贯注时，不时出现的各种科普知识也进入了孩子的记忆中，同时发展的还有孩子的视觉、自知、自然观察、人际交往、肢体运动、逻辑思维、创造性思维等多元智能。所有知识和能力的培养，均建立在3D体感游戏互动过程中，改变传统学前教育的教学方式。项目开发完成后，将应用于设立体验馆获取门票收入、代理运营合作商的授权收入以及由此产生衍生品销售及项目套装销售等。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控，项目开发成本主要是人工成本，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：90.00%

塔防类、竞速类手机游戏：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2016年4月项目启动

为了促进动漫IP的品牌曝光度，吸引观众多手机用户群体参与其中，研发了相关IP的塔防类、竞速类手机游戏。随着智能手机的普及以及4G的覆盖率增加，手游日益兴起，在休闲类中，跑酷类游戏有着良好游戏表现、市场接受能力和成熟的

玩法。以IP开发出品的跑酷类、塔防类、竞速类等手机游戏一经上线，IP人物形象将走进更多普通民众的日常生活中，成为人们所熟知的动漫IP品牌。项目完成后，获利来源主要针对代理客户的授权使用费以及运营分成收入、以及虚拟物品消耗、衍生品销售等；项目的实施将提高IP的知名度，拉动IP外围衍生收入，在未来业务发展当中具有巨大的经济效益。本项目是公司结合企业发展方向与理念，结合行业与市场发展方向而打造的一个新型业务平台，对于企业未来的发展与商业模式的拓展有着重要的意义，公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。开发成本主要是人工成本，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：85.00%

28、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
北京中科信利通 信技术有限公司	335,452.40					335,452.40
北京恒信掌中游 信息技术有限公司	926,740.99					926,740.99
北京恒信仪和信 息技术有限公司	2,039,200.79					2,039,200.79
北京中科盘古科 技发展有限公司	14,795,062.88					14,795,062.88
北京恒盛通典当 有限责任公司	20,522,599.70					20,522,599.70
合计	38,619,056.76					38,619,056.76

（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
北京中科信利通 信技术有限公司	335,452.40					335,452.40
北京恒信掌中游	926,740.99					926,740.99

信息技术有限公司						
北京恒信仪和信息技术有限公司	2,039,200.79					2,039,200.79
合计	3,301,394.18					3,301,394.18

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司以被收购公司整体作为资产组组合进行资产减值测试，资产组组合的可收回金额依据其预计未来现金流量的现值估计，采用能够反映资产组组合的当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率为折现率。公司对截止 2017 年 6 月 30 的商誉进行减值测试，经测试，未发生减值。

其他说明

29、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
装修费	2,997,673.82	453,155.14	1,082,628.51	40,603.50	2,327,596.95
品牌授权费	80,260.78		80,260.78		
北京圣唐古驿文化创意有限公司文化创意园物业经营权	36,462,011.95		1,250,126.10		35,211,885.85
房租	494,446.27		348,003.41		146,442.86
合计	40,034,392.82	453,155.14	2,761,018.80	40,603.50	37,685,925.66

其他说明

其他减少系峰云不再纳入合并范围时尚未摊销完的的装修费40,603.50元。

30、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	1,961,336.62	479,218.53	1,961,336.62	479,218.53
合计	1,961,336.62	479,218.53	1,961,336.62	479,218.53

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
--	----------	---------	----------	---------

(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		479,218.53		479,218.53

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	54,281,783.84	69,138,343.40
资产减值准备	20,599,691.35	20,868,959.64
未实现的内部交易损益	27,690,819.43	16,712,615.35
合计	102,572,294.62	106,719,918.39

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	6,773,461.78	3,827,918.63	
2018 年	15,364,765.95	16,178,582.54	
2019 年	1,272,492.11	6,345,664.69	
2020 年	15,060,170.47	5,970,666.36	
2021 年	15,810,893.54	36,815,511.18	
合计	54,281,783.85	69,138,343.40	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	30,000,000.00	22,000,000.00
易视腾股权转让款	26,765,870.00	
合计	56,765,870.00	22,000,000.00

其他说明：

- 1、预付股权投资款30,000,000.00元是预付给北京中科视觉数据科技有限公司收购24%少数股东权益的款项，该股权转让已于2017年7月完成工商变更登记。
- 2、易视腾股权转让款26,765,870.00元是公司根据股权转让协议转让易视腾科技股份有限公司2%的股权应收的剩余股权转让款。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	30,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,987,025.85	1,789,517.09
1 年以上	3,884,905.61	4,185,834.51
合计	21,871,931.46	5,975,351.60

(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
河北妙金商贸有限公司	1,349,235.00	尚未结算完成
扬州万事通通讯电子发展有限公司	949,548.47	尚未结算完成
合计	2,298,783.47	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	973,884.12	7,857,280.93
1 年以上	471,892.42	413,954.23
合计	1,445,776.54	8,271,235.16

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、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	5,629,174.68	48,957,234.82	50,314,583.92	4,271,825.58
二、离职后福利-设定提存计划	469,856.78	5,039,974.60	5,235,152.55	274,678.83
三、辞退福利	115,423.00	2,286,011.51	1,775,212.51	626,222.00
合计	6,214,454.46	56,283,220.93	57,324,948.98	5,172,726.41

(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	5,431,946.09	43,574,376.95	44,899,273.16	4,107,049.88
2、职工福利费		343,933.84	343,933.84	
3、社会保险费	173,572.53	2,912,578.71	2,952,725.60	133,425.64
其中：医疗保险费	146,834.03	2,567,581.39	2,600,615.21	113,800.21
工伤保险费	15,368.77	167,831.96	172,199.04	11,001.69
生育保险费	11,369.73	177,165.36	179,911.35	8,623.74
4、住房公积金	8,773.14	2,117,436.32	2,109,742.32	16,467.14
5、工会经费和职工教育经费	14,882.92	8,909.00	8,909.00	14,882.92
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	5,629,174.68	48,957,234.82	50,314,583.92	4,271,825.58

(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	453,617.93	4,833,416.56	5,021,614.81	265,419.68
2、失业保险费	16,238.85	206,558.04	213,537.74	9,259.15
合计	469,856.78	5,039,974.60	5,235,152.55	274,678.83

其他说明：

39、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,824,743.84	1,733,604.28
企业所得税	6,071,607.82	9,265,125.88
个人所得税	464,888.99	490,200.22
城市维护建设税	273,314.45	142,673.89
教育费附加	173,078.77	102,817.16
印花税	47,756.22	681,065.64
合计	10,855,390.09	12,415,487.07

其他说明：

40、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

41、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

42、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	1,124,965.00	1,389,952.94
未付报销款	1,515,424.47	1,745,431.16
代扣代缴社保费、公积金	604,998.21	1,869,035.47
未付安徽省赛达科技有限责任公司原股	10,409,131.88	22,409,131.88

东股权收购款		
收到上海夫夫山商业管理有限公司 VR 体验馆投资款	5,955,000.00	6,000,000.00
收到北京峰云投资管理中心（有限合伙）增资款		2,500,000.00
其他	481,993.19	664,968.07
合计	20,091,512.75	36,578,519.52

(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
未付安徽省赛达科技有限责任公司原股东股权收购款	10,409,131.88	未到结算期
石家庄新端电子科技有限公司	50,000.00	尚在合作售后保证金
承德联亿通讯器材销售有限公司	30,000.00	尚在合作的销售押金
合计	10,489,131.88	--

其他说明

43、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

45、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

46、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

47、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

51、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,398,333.25		1,270,000.02	128,333.23	
合计	1,398,333.25		1,270,000.02	128,333.23	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向商业服务数字平台	1,200,000.00			1,200,000.00		与资产相关
智慧商城数字营销系统	113,333.25		33,333.35	6,666.67	73,333.23	与资产相关
基于无线互联网的商业应用系统	85,000.00		25,000.00	5,000.00	55,000.00	与资产相关
合计	1,398,333.25		58,333.35	1,211,666.67	128,333.23	--

其他说明:

其他系根据2017年6月12日启用的最新版《企业会计准则第16号——政府补助》，自2017年1月1日起与企业经营活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，本期冲减了管理费用1,211,666.67元。

53、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

54、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	444,044,797.00	70,563,079.00				70,563,079.00	514,607,876.00

其他说明:

根据公司第五届董事会第十九次会议、第二十次会议和第二十二次会议、第二十四次会议、2016年第二次临时股东大会、2016年第三次临时股东大会审议通过，并经证监会以证监许可[2016]2845号文《关于核准恒信移动商务股份有限公司向孟宪民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，向财通基金管理有限公司发行12,045,616.00股股份、向金鹰基金管理有限公司发行12,323,595.00股股份、向沈阳政利投资有限公司发行14,255,167.00股股份、向九泰基金管理有限公司发行17,826,086.00股股份、向宁波梅山保税港区东昱投资合伙企业（有限合伙）发行14,112,615.00股股份。本次共计非公开发行人民币普通股70,563,079.00股，每股面值1元，每股发行价格14.03元，共计989,999,998.37元。上述交易完成后，公司新增股本70,563,079.00元，扣除发行费用后与新增股本的差额增加资本公积907,814,277.86元。

55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

56、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）	574,849,478.00	910,288,824.91	66,568.94	1,485,071,733.97
合计	574,849,478.00	910,288,824.91	66,568.94	1,485,071,733.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司第五届董事会第十九次会议、第二十次会议和第二十二次会议、第二十四次会议、2016年第二次临时股东大会、2016年第三次临时股东大会审议通过，并经证监会以证监许可[2016]2845号文《关于核准恒信移动商务股份有限公司向孟宪民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，向财通基金管理有限公司发行12,045,616.00股股份、向金鹰基金管理有限公司发行12,323,595.00股股份、向沈阳政利投资有限公司发行14,255,167.00股股份、向九泰基金管理有限公司发行17,826,086.00股股份、向宁波梅山保税港区东昱投资合伙企业（有限合伙）发行14,112,615.00股股份。本次共计非公开发行人民币普通股70,563,079.00股，每股面值1元，每股发行价格14.03元，共计989,999,998.37元。上述交易完成后，公司新增股本70,563,079.00元，扣除发行费用后与新增股本的差额增加资本公积907,814,277.86元；

2、蜂云时代科技有限公司从6月份开始不再纳入合并，影响合并报表资本公积2,474,547.05元；

3、证券登记费减少资本公积66,568.94元。

57、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、其他综合收益

单位：元

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

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

59、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	12,546,269.16			12,546,269.16
合计	12,546,269.16			12,546,269.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

61、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	103,533,336.76	101,108,380.83
调整后期初未分配利润	103,533,336.76	101,108,380.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,316,137.93	15,823,163.65
应付普通股股利	5,146,078.76	13,398,207.72
期末未分配利润	159,703,395.93	103,533,336.76

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

62、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	196,290,967.75	106,634,701.99	200,446,778.32	106,736,616.13
其他业务	1,292,843.68	1,460,210.22	943,597.75	
合计	197,583,811.43	108,094,912.21	201,390,376.07	106,736,616.13

63、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	307,671.99	321,697.39
教育费附加	214,305.48	225,544.04
房产税	45,445.65	
土地使用税	721.50	
车船使用税	14,729.80	
印花税	744,637.26	
文化建设税	5,551.76	3,279.89
河道管理费	59.61	
营业税		1,309,786.67
合计	1,333,123.05	1,860,307.99

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	23,911,867.06	32,106,857.63
摊销折旧费	2,243,672.31	1,762,704.35
租赁装修费	4,888,684.39	5,774,430.04
广告宣传费	4,824,499.94	4,135,232.75
招待礼品费	1,076,197.13	1,111,614.28
运输、车辆、交通及差旅费	1,223,444.43	1,488,078.17
水电费及维修费	510,217.19	526,864.55
办公费、电话费、开发费等其他日常经营费用	1,061,050.54	1,236,287.29
合计	39,739,632.99	48,142,069.06

其他说明：

65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	13,587,428.87	11,649,474.74
摊销折旧费	9,542,684.29	18,317,151.09
租赁装修费	1,578,184.86	1,953,906.41
广告宣传费	19,638.60	14,200.49
招待礼品费	520,529.46	544,598.79
运输、车辆、交通及差旅费	808,849.22	814,147.40
水电费及维修费	288,582.02	191,466.45
办公费、电话费、开发费等其他日常经营费用	3,773,396.47	5,444,239.58
研发成本	9,725,814.26	9,068,134.59
其他	22,384.20	95,408.55
合计	39,867,492.25	48,092,728.09

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	748,925.00	1,356,083.33
减：利息收入	3,561,737.04	2,650,038.78
手续费	452,602.37	442,099.08
合计	-2,360,209.67	-851,856.37

其他说明：

67、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	1,361,909.39	-230,852.30
二、存货跌价损失	4,956,546.99	660,830.21
十四、其他	149,219.31	
合计	6,467,675.69	429,977.91

其他说明：

其他是发放贷款及垫款本期计提的资产减值损失149,219.31

68、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
---------------	-------	-------

其他说明：

69、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	-4,611,205.39	2,574,478.13
处置可供出售金融资产取得的投资收益	49,009,348.26	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	22,771,174.03	
理财产品的投资收益	82,356.19	1,087,142.09
合计	67,251,673.09	3,661,620.22

其他说明：

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品销售即征即退增值税	1,300,683.93	
专利补助	40,000.00	
合计	1,340,683.93	

71、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	4,248.53	16,254.21	
其中：固定资产处置利得	4,248.53	16,254.21	4,248.53
政府补助	58,333.35	2,218,008.27	58,333.35
其他	6,467.17	5,416.23	6,467.17
合计	69,049.05	2,239,678.71	69,049.05

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
智慧商城数字营销系统	北京科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	33,333.35	40,000.02	
面向商业服务数字平台	石家庄市桥西区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		1,200,000.00	
基于无线互联网的商用应用系统	北京科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	25,000.00	30,000.00	
软件销售退税	北京市海淀区国家税务局	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）		否		935,726.31	
大学生就业补贴	石家庄市劳动就业服务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助		否		3,990.00	
税控软件补贴	北京市海淀区国家税务局石家庄市桥西区国家税务局等	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）		否		6,690.00	
小微企业增值税减免		补助			否		65.10	
其他		补助			否		1,536.84	
合计	--	--	--	--	--	58,333.35	2,218,008.27	--

其他说明：

72、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	5,319,922.39	39,469.35	
其中：固定资产处置损失	639,430.52	39,469.35	639,430.52
无形资产处置损失	4,680,491.87		4,680,491.87
对外捐赠	684,130.00		645,210.00
其他	146,836.89	18,953.44	185,756.89
合计	6,150,889.28	58,422.79	6,150,889.28

其他说明：

73、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	6,893,368.23	1,049,200.44
递延所得税费用		-67,374.63
合计	6,893,368.23	981,825.81

（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	66,951,701.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,125,979.71
调整以前期间所得税的影响	463,159.76
非应税收入的影响	-1,211,372.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,175,866.32
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	6,691,467.50
所得税费用	6,893,368.23

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回员工借款	673,552.32	1,130,011.97
其他往来款	133,185,253.91	218,715,807.07
保证金、押金	1,833,466.82	5,761,631.35
收到政府补贴	1,340,683.93	1,283,863.86
利息收入	3,561,737.04	2,650,038.78
手续费返还	1,216.98	
合计	140,595,911.00	229,541,353.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务手续费	452,602.37	439,282.88
支付的往来款项	124,853,474.05	230,263,028.34
营业外支出	210,189.77	137.42
租赁费	5,944,832.95	5,110,643.48
办公费、电话费、开发费等其他日常经营费用	12,947,905.19	20,352,301.52
广告宣传费用	1,961,518.61	3,272,291.28
运输、车辆、交通及差旅费	2,528,688.89	2,590,104.78
招待礼品	1,576,867.07	1,652,910.70
水电费及维修费	944,653.20	1,371,924.52
个人借款备用金	3,540,897.58	3,595,466.70
押金保证金	1,386,406.00	20,685,293.44
合计	156,348,035.68	289,333,385.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
蜂云时代不在纳入合并当期期末货币资金	21,633.59	
合计	21,633.59	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付增发股票登记费	70,563.08	
合计	70,563.08	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	60,058,333.47	1,841,583.59
加：资产减值准备	6,467,675.69	429,977.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,914,124.36	6,039,516.84

无形资产摊销	8,224,028.72	16,784,928.86
长期待摊费用摊销	2,761,018.80	2,103,333.65
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）	5,315,673.86	23,215.14
财务费用（收益以“—”号填列）	748,925.00	1,358,899.53
投资损失（收益以“—”号填列）	-67,251,673.09	-3,661,620.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		-67,374.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,459,730.52	-8,164,468.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-26,002,199.15	-15,665,202.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-6,980,180.75	-37,059,991.17
经营活动产生的现金流量净额	-13,204,003.61	-36,037,201.25
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	831,377,637.20	367,811,338.78
减：现金的期初余额	292,258,117.44	476,418,581.99
加：现金等价物的期末余额	400,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	939,119,519.76	-108,607,243.21

（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	390,000.00
其中：	--
淄博沃虹商贸有限公司	390,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	211,303.92
其中：	--
淄博沃虹商贸有限公司	211,303.92
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	178,696.08

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	831,377,637.20	292,258,117.44
其中：库存现金	669,177.96	555,535.32
可随时用于支付的银行存款	770,413,171.75	229,252,261.32
可随时用于支付的其他货币资金	60,295,287.49	62,450,320.80
二、现金等价物	400,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,231,377,637.20	292,258,117.44

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
淄博沃虹商贸有限公司	2017年06月08日	390,000.00	100.00%	购买	2017年06月08日	完成工商登记变更	0.00	0.00

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	淄博沃虹商贸有限公司
--现金	390,000.00
合并成本合计	390,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	395,994.99

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

合同协定价格

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	淄博沃虹商贸有限公司
--	------------

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	211,303.92	211,303.92
应收款项	185,191.07	185,191.07
应付款项	500.00	500.00
净资产	395,994.99	395,994.99
取得的净资产	395,994.99	395,994.99

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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
蜂云时代科技有限公司			被动稀释导致失去控制权	2017年05月25日	工商登记		32.27%	5,061,700.97	24,202,500.00	19,140,799.03	少数股东增资时的股权价值	3,630,375.00

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：

公司下属全资子公司东方梦幻文化产业投资有限公司在新疆伊犁州霍尔果斯市投资设立子公司东方花开文化艺术发展有限公司，注册资本5000万元，占比100%，于2017年6月19日完成工商登记。

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	
河北普泰通讯有限公司	石家庄	石家庄	移动信息产品销售与服务	100.00%		投资设立
北京恒信彩虹科技有限公司	北京市	北京市	商务软件产品研发、软件服务	100.00%		投资设立
北京恒信掌中游信息技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京恒信彩虹信息技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京恒信仪和信息技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京中科信利通信技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	70.00%		非同一控制下企业合并
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	深圳市	深圳市	广告业务、手机开发、计算机开发与销售	100.00%		投资设立
北京恒盛通典当有限责任公司	北京市	北京市	典当业务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京伯儒文化发展有限公司	北京市	北京市	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
东方梦幻文化产业投资有限公司	北京市	北京市	项目投资、电影广播电视节目制作	100.00%		同一控制下企业合并
北京中楼盘古科技发展有限公司	北京市	北京市	技术服务、动画设计		100.00%	同一控制下企业合并
北京花开影视制作有限公司	北京市	北京市	广播电视节目制作		76.00%	同一控制下企业合并
广东世纪华动漫文化传播有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并

淄博沃虹商贸有限公司	淄博市	淄博市	五金交电、建材、服务销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海趣味人创业孵化器有限公司	上海市	上海市	动漫设计、影视制作		85.00%	同一控制下企业合并
东方花开文化艺术发展有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广播电视节目制作、动画设计		100.00%	投资设立

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
北京花开影视制作有限公司	24.00%	1,751,648.83		14,543,605.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京花开影视制作有限公司	53,444,288.26	19,426,904.35	72,871,192.61	12,272,836.79		12,272,836.79	53,349,245.93	15,008,622.01	68,357,867.94	15,058,048.93		15,058,048.93

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
北京花开影视制作有限公司	16,832,075.38	7,298,536.81	7,298,536.81	5,868,868.80		-621,502.97	-621,502.97	-7,457,956.77

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	
安徽省赛达科技有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	信息服务	51.00%		权益法
The Virtual Reality Company	美国	美国	VR 和 CG 制作	19.20%		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：

本公司持有安徽赛达51%有表决权的股份，按照投资协议及安徽赛达公司章程的约定，安徽赛达所有重大投融资及所有重大日常经营管理事项均需全体股东表决一致方可通过，同时在业绩承诺期内（2015年度至2017年度）本公司不具有解除董事长及非本公司委派董事的权利，因此安徽赛达为本公司和周杰（持有安徽赛达49%有表决权的股份）共同控制的公司，为本公司的合营企业。

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：

公司为The Virtual Reality Company第一大股东

(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
	安徽省赛达科技有限责任公司	安徽省赛达科技有限责任公司
流动资产	99,311,408.43	87,594,208.61

其中：现金和现金等价物	11,696,949.56	9,386,861.22
非流动资产	10,367,395.37	8,903,038.87
资产合计	109,678,803.80	96,497,247.48
流动负债	9,245,665.41	12,164,826.17
负债合计	9,245,665.41	12,164,826.17
归属于母公司股东权益	100,433,138.39	84,332,421.31
按持股比例计算的净资产份额	51,220,900.58	43,009,534.87
对合营企业权益投资的账面价值	148,323,069.40	140,111,703.68
营业收入	30,276,320.70	10,724,031.39
财务费用	-14,367.60	-43,531.47
所得税费用	2,852,870.30	16,086.04
净利润	16,100,717.08	5,047,996.33
综合收益总额	16,100,717.08	5,047,996.33

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
	The Virtual Reality Company	The Virtual Reality Company
流动资产	47,812,165.49	88,086,351.83
非流动资产	54,111,394.64	44,987,003.14
资产合计	101,923,560.13	133,073,354.97
流动负债	4,698,213.46	8,664,217.88
负债合计	4,698,213.46	8,664,217.88
归属于母公司股东权益	97,225,346.67	124,409,137.10
按持股比例计算的净资产份额	18,667,266.56	23,886,554.32
对联营企业权益投资的账面价值	142,620,199.03	147,989,274.42
营业收入	1,383,818.47	
净利润	-27,963,934.32	
综合收益总额	-27,963,934.32	

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	4,077,101.23	3,050,545.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-973,444.21	-949,454.56
--综合收益总额	-973,444.21	-949,454.56

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孟宪民。

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（一）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（三）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
深圳市恒信奥特投资发展有限公司	持有 18.00 %表决权股份
北京晶源十方科技有限公司	持有 15.96 %表决权股份
易视腾科技有限公司	持有 7.20 %表决权股份
北京十方互联投资合伙企业（有限合伙）	持有 10.00 %表决权股份
深圳市花开十方金融服务有限公司	持有 15.00 %表决权股份
北京无忧金信科技有限公司	持有 15.00 %表决权股份
北京无忧融创信息技术有限公司	持有 5.88 %表决权股份
北京东方九歌影业有限公司	持有 19.64 %表决权股份
北京网秦天下科技有限公司	公司董事（许泽民）为该公司总裁
北京网御星云信息技术有限公司	公司董事（齐舰）为该公司董事
北京启明星辰信息技术股份有限公司	公司董事（齐舰）为该公司副董事长
深圳市机场股份有限公司	公司董事（汪军民）为该公司独立董事
浙江大东南股份有限公司	公司董事（汪军民）为该公司独立董事
北京蜂云时代科技有限公司	持有 32.27 %表决权股份

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
北京晶源十方科技	购入固定资产	55,018.80		否	

有限公司					
深圳市花开十方金融服务有限公司	购买服务	500,000.00		否	
安徽省赛达科技有限公司	购买商品	32,920.00		否	
易视腾科技有限公司	购买商品	1,398.00		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
北京网御星云信息技术有限公司	电话会议销售		3,216.85

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
北京晶源十方科技有限公司	房租	139,639.64	
北京晶源十方科技有限公司	服务费	14,150.94	

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,492,825.91	1,355,272.50

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京晶源十方科技有限公司	170,000.00	1,700.00		
预付账款	安徽省赛达科技有	32,920.00			

	限公司				
--	-----	--	--	--	--

(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	蜂云时代科技有限公司	5,317.36	
其他应付款	北京东方九歌影业有限公司	23,000.00	
预收账款	北京东方九歌影业有限公司	77,114.40	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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	48,821,410.28	100.00%	665,382.16	1.36%	48,156,028.12	45,863,395.79	100.00%	628,013.18	1.37%	45,235,382.61
合计	48,821,410.28	100.00%	665,382.16	1.36%	48,156,028.12	45,863,395.79	100.00%	628,013.18	1.37%	45,235,382.61

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	2,917,317.05	29,173.17	1.00%
1 至 2 年	2,415,488.53	120,774.42	5.00%
2 至 3 年	12,142.33	1,214.23	10.00%
3 年以上	514,220.34	514,220.34	100.00%
合计	5,859,168.25	665,382.16	

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 37,368.98 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河北普泰通讯有限公司	货款	34,242,794.23	1年以内	70.14%	
北京恒信彩虹信息技术有限公司	货款	8,719,447.80	1年以内	17.86%	
中国移动通信集团河北有限公司	货款	4,996,919.07	0-3年	10.24%	152,156.52
北京天驰宏博通信设备销售有限公司	货款	416,727.00	1年以内	0.85%	4,167.27
石家庄冀顺通商贸有限公司	货款	20,243.00	1年以内	0.04%	202.43
合计		48,396,131.10		99.13%	156,526.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	847,803,324.01	100.00%	3,089,426.42	0.36%	844,713,897.59	83,418,194.59	100.00%	2,562,109.85	3.09%	80,856,084.74

合计	847,803,324.01	100.00%	3,089,426.42	0.36%	844,713,897.59	83,418,194.59	100.00%	2,562,109.85	3.09%	80,856,084.74
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

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	18,451,652.59	184,516.52	1.00%
1 至 2 年	1,146,083.26	57,304.17	5.00%
2 至 3 年	2,084,503.14	208,450.33	10.00%
3 年以上	2,639,155.40	2,639,155.40	100.00%
合计	24,321,394.39	3,089,426.42	

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 527,316.57 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,307,700.00	1,446,438.72
代扣代缴款	235,691.70	442,113.72
保证金及押金	4,359,766.87	2,697,708.69
关联方往来款	823,481,929.62	57,851,640.35
运营商往来	18,213,164.20	20,809,595.36
其他	205,071.62	170,697.75
合计	847,803,324.01	83,418,194.59

(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
东方梦幻文化产业投资有限公司	关联方往来款	800,000,000.00	1 年以内	94.36%	
中国移动通信集团河北有限公司	运营商往来款项、押金	18,335,778.31	0-3 年、3 年以上	2.16%	1,586,841.34
北京恒信彩虹信息技术有限公司	关联方往来款	17,443,322.84	0-3 年	2.06%	
北京恒信仪和信息技术有限公司	关联方往来款	4,249,205.86	1-3 年	0.50%	
北京中科信利通信技术有限公司	关联方往来款	1,789,400.92	1 年至 2 年（含 2 年）	0.21%	
合计	--	841,817,707.93	--	99.29%	1,586,841.34

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	562,184,421.85		562,184,421.85	589,734,421.85		589,734,421.85
对联营、合营企业投资	295,629,839.95		295,629,839.95	269,670,084.05		269,670,084.05
合计	857,814,261.80		857,814,261.80	859,404,505.90		859,404,505.90

(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
河北普泰通讯有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京恒信彩虹科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京恒信彩虹信息技术有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
北京恒信掌中游信息技术有限公司	7,800,000.00			7,800,000.00		
北京中科信利通信技术有限公司	1,055,000.00			1,055,000.00		
北京恒信仪和信息技术有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
蜂云时代科技有限公司	27,550,000.00		27,550,000.00			
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京恒盛通典当有限责任公司	135,260,138.07			135,260,138.07		
东方梦幻文化产业投资有限公司	370,069,283.78			370,069,283.78		
合计	589,734,421.85		27,550,000.00	562,184,421.85		

(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											
安徽省赛 达科技有 限责任公 司	140,111,7 03.68			8,211,365 .71						148,323,0 69.39	
小计	140,111,7 03.68			8,211,365 .71						148,323,0 69.39	
二、联营企业											
The Virtual Reality Company	147,989,2 74.42			-5,369,07 5.39						142,620,1 99.03	
蜂云时代 科技有限 公司	-18,430,8 94.05			-375,129. 44					23,492,59 5.20	4,686,571 .53	
小计	129,558,3 80.37			-5,744,20 4.83					23,492,59 5.20	147,306,7 70.56	
合计	269,670,0 84.05			2,467,160 .88					23,492,59 5.20	295,629,8 39.95	

(3) 其他说明

蜂云时代科技有限公司期初余额-18,430,894.05元是根据企业会计准则的规定从成本法转权益法时，对于原取得投资后至转变为权益法核算之间被投资单位实际的净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益中应享有的份额，调整留存收益；对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他23,492,595.20元系调整了期初金额后需要调整的当期金额。

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	89,089,516.19	75,672,639.80	119,728,821.96	75,661,356.87

其他业务			974,933.32	
合计	89,089,516.19	75,672,639.80	120,703,755.28	75,661,356.87

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	-5,220,619.10	2,574,478.13
处置可供出售金融资产取得的投资收益	45,531,087.39	
理财产品的投资收益	46,027.40	325,387.06
合计	40,356,495.69	2,899,865.19

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	-5,315,673.86	
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）	58,333.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,994.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	49,009,348.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,194,977.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,083,394.05	
减：所得税影响额	14,501,162.71	
少数股东权益影响额	0.47	
合计	43,145,256.44	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.71%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长孟宪民先生签名的2017年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人孟宪民先生、主管会计工作负责人陈伟女士、会计机构负责人李玫签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。