

# 欢瑞世纪联合股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钟君艳、主管会计工作负责人李文武及会计机构负责人(会计主管人员)童知秋声明：保证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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本公司本次发行股份购买资产并募集配套资产暨关联交易的重大资产重组事项已于 2016 年 11 月 8 日收到中国证监会下发《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]2538 号)的核准批文，即本次交易已获得中国证监会核准。本次发行股份购买资产的非公开发行新增股份 391,644,880 股已于 2016 年 12 月 6 日发行上市；本次募集配套资金的非公开发行新增股份 175,458,713 股已于 2017 年 1 月 12 日发行上市。

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 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	41
第七节 优先股相关情况 .....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	51
第九节 公司治理 .....	55
第十节 公司债券相关情况 .....	59
第十一节 财务报告 .....	60
第十二节 备查文件目录 .....	111

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
欢瑞世纪、本公司、公司	指	欢瑞世纪联合股份有限公司
星美联合	指	星美联合股份有限公司
上海鑫以	指	上海鑫以实业有限公司
上海兴弘	指	上海兴弘广告有限公司
欢瑞营销	指	欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司
天津欢瑞	指	欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）
欢瑞网络	指	欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司
北京欢瑞	指	欢瑞世纪投资（北京）有限公司
北京青宥	指	北京青宥任和投资顾问有限公司
深圳弘道	指	深圳弘道天瑞投资有限责任公司
欢瑞影视、标的公司、拟购买资产	指	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司、欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司
青宥瑞禾	指	北京青宥瑞禾文化传媒中心（有限合伙）
弘道晋商	指	北京弘道晋商投资中心（有限合伙）
弘道天华	指	弘道天华（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）
浙江欢瑞	指	浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司
董事会	指	欢瑞世纪联合股份有限公司董事会
股东大会	指	欢瑞世纪联合股份有限公司股东大会
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	欢瑞世纪	股票代码	000892
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欢瑞世纪联合股份有限公司		
公司的中文简称	欢瑞世纪		
公司的外文名称（如有）	H&R CENTURY UNION CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	H&R		
公司的法定代表人	钟君艳		
注册地址	重庆市涪陵区人民东路 50 号		
注册地址的邮政编码	408000		
办公地址	重庆市江北区北城天街 15 号富力海洋广场 6 幢 2201 室		
办公地址的邮政编码	400020		
公司网址	无		
电子信箱	stellarmegaunion@aliyun.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐虹	陈亚兰
联系地址	重庆市江北区北城天街 15 号富力海洋广场 6 幢 2201 室	重庆市江北区北城天街 15 号富力海洋广场 6 幢 2201 室
电话	023-88639066	023-88639062
传真	023-88639061	023-88639061
电子信箱	stellarmegaunion@aliyun.cn	stellarmegaunion@aliyun.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91500102208507636N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司股票于 1999 年 1 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“三爱海陵”，主营业务为汽车、摩托车零配件制造业。公司于 2000 年 6 月完成了大比例资产重组，公司名称经 2000 年第四次临时股东大会批准变更为“重庆长丰通信股份有限公司”，并于 2000 年 12 月 28 日经重庆市工商行政管理局涪陵区分局变更登记注册，公司主营业务变更为通信服务业。公司于 2008 年 12 月 31 日完成了破

	<p>产重整工作，2009年4月8日完成了股权分置改革，虽然主要资产和负债已被剥离，但是生产经营仍然处于停顿状态。本公司于2016年2月25日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《星美联合股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资产暨关联交易预案的议案》，2016年11月3日，公司《关于发行股份购买资产并募集配套资产暨关联交易事项》获得中国证监会核准批复。本次发行股份购买资产的非公开发行新增股份391,644,880股已于2016年12月6日发行上市；本次募集配套资金的非公开发行新增股份175,458,713股已于2017年1月12日发行上市，公司重大资产重组完成。自此，欢瑞世纪由无主营业务转为影视剧的制作发行、艺人经纪、游戏及其他影视衍生业务等。</p>
<p>历次控股股东的变更情况（如有）</p>	<p>公司股票于1999年1月15日在深圳证券交易所挂牌交易，公司第一大股东为重庆市涪陵国有资产经营公司。2002年10月24日和2003年8月20日，作为公司第一大股东的重庆市涪陵国有资产经营公司与卓京投资控股有限公司签署了《股权转让协议》和《补充协议书》。2003年9月12日，本次股份转让获国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]203号文批准。2003年9月29日重庆市涪陵国有资产经营公司与卓京投资控股有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记与股权变更手续，卓京投资控股有限公司持有本公司法人股110,126,400股，成为本公司第一大股东。2009年4月，公司实施了股权分置改革，上海鑫以实业有限公司持有本公司有限售条件股份数量为106,938,440股，成为公司的第一大股东。2015年10月12日，欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）受让上海鑫以实业有限公司转让的股份并完成过户手续，持有本公司限售流通股的股份57,938,783股，占比14%，为上市公司的第一大股东。2016年11月3日，公司《关于发行股份购买资产并募集配套资产暨关联交易事项》获得中国证监会核准批复。公司本次发行股份购买资产的非公开发行新增股份391,644,880股已于2016年12月6日发行上市。本次发行完成后，欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）持有本公司限售流通股的股份57,938,783股，占比7.19%，仍为本公司的第一大股东。2017年元月12日，本次募集配套资金的非公开发行新增股份175,458,713股发行上市，非公开发行对象-欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）因认购本公司有限售条件的流通股共计106,651,376股，占本公司总股份的10.87%，从而成为本公司的第一大股东。</p>

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦4-10层
签字会计师姓名	黄巧梅、赵兴明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
新时代证券股份有限公司	北京市海淀区北三环西路99号院1号楼15层1501	张建刚、徐鹏	2016年11月3日至2019年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
新时代证券股份有限公司	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501	张建刚、徐鹏	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 12 月 31 日

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	738,552,646.96	474,377,206.69	55.69%	294,204,853.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	265,073,130.90	171,304,586.12	54.74%	51,106,655.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	249,828,486.85	154,490,849.91	61.71%	41,675,223.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,578,210.68	47,181,118.86	-13.99%	-126,864,307.83
基本每股收益（元/股）	0.62	0.44	40.91%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.44	40.91%	0.13
加权平均净资产收益率	24.89%	20.23%	4.66%	10.27%
	2016 年末	2015 年末	本年末 比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,284,816,868.21	1,316,959,104.37	149.42%	1,097,410,928.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,698,275,893.09	932,511,316.60	189.36%	761,206,730.48

说明：

公司于 2016 年 11 月完成了非公开发行股份购买欢瑞影视 100%股权的重大资产重组，本次重大资产重组为不构成业务的反向购买。公司合并财务报表的编制按照反向购买的会计原则处理。公司合并财务报表中的上年同期比较信息及本报告期期初至合并日财务信息，均系欢瑞影视对应期间的合并财务报表相关信息。

计算 2016 年基本每股收益的股份数为下述股份的加权平均数：

- （1）年初至购买日的普通股数量为公司购买欢瑞影视 100%股权向其原股东发行的 391,644,880 股；
- （2）购买日至年末的普通股数量为公司实际发行在外的股份数量。

计算 2015 年基本每股收益的股份数为公司购买欢瑞影视 100%股权向其原股东发行的 391,644,880 股。

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,655,972.12	246,492,525.84	76,544,210.41	408,859,938.59
归属于上市公司股东的净利润	-12,110,795.55	59,469,465.26	33,622,662.28	184,091,798.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,918,104.19	48,351,879.62	44,141,415.41	169,253,296.01
经营活动产生的现金流量净额	-66,325,488.10	45,234,614.26	-107,085,916.21	168,755,000.73

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

根据公司第六届董事会第十七次会议、第二十四次会议和2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2538号）核准，公司向欢瑞影视原股东钟君艳等非公开发行股票购买欢瑞影视100%股权。2016年11月11日，钟君艳等将欢瑞影视100%股权过户给公司，公司实施了前述发行股份购买资产。

本次重大资产重组为不构成业务的反向购买，公司合并财务报表中的上年同期比较信息及本期期初至合并日财务信息，均系欢瑞影视对应期间的合并财务报表相关信息。

上表中第一、二、三季度主要财务指标为欢瑞影视2016年第一、二、三季度数据，因此与已披露的公司2016年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告相关财务指标存在重大差异。

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,384,381.79			
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）	19,240,097.93	18,413,388.00	11,874,909.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,933,002.39	3,882,945.66	-1,154,959.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		121,981.29	1,855,293.11	
减：所得税影响额	5,544,074.48	5,604,578.74	3,143,810.57	
合计	15,244,644.05	16,813,736.21	9,431,431.71	--

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

报告期内，公司完成了重大资产重组，由无主营业务转为影视剧的投资、制作、发行及衍生业务和艺人经纪、游戏等业务，实现营业收入73,855.26万元，比上年度增长55.69%，营业收入的增长来源于电视剧销售收入的较快增长。

欢瑞影视长期专注于电视剧、电影及相关衍生业务，经过多年的专业化发展，欢瑞影视已具备较强的影视剧投资、制作、发行能力，在影视剧业务流程各相关领域建立起了较强的竞争优势。除此之外，欢瑞影视还拓展了以影视剧相关IP为主的游戏开发与运营业务，逐步形成影游一体的商业模式。

### 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
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无变化。
货币资金	报告期期末较期初增加了 1307.99%，主要原因系公司发行股份募集的配套资金的到账及欢瑞影视取得的长、短期借款的增加。
应收账款	报告期期末较期初增加了 12,882.38 万元，主要系欢瑞影视确认电视剧《大唐荣耀》销售收入导致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 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

2016年11月3日，公司《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》获得中国证监会核准批复。

2016年11月11日，标的资产过户手续全部办理完成，公司持有欢瑞影视100%股权。本次交易完成后，欢瑞影视成为公司的全资子公司，公司主营业务发生重大转变，成为以影视剧的制作发行、艺人经纪及其衍生业务为主的上市公司。这将有利于重铸公司的核心竞争力，对实现公司的长期可持续发展具有重要的战略意义。

公司目前业务链涵盖电视剧、电影的投资、制作和发行，艺人经纪，游戏开发等相关服务；相对于行业内其他企业形成了较为完整的业务布局，并且各业务环节紧密结合，相互之间初步形成了整合和协同效应。

## 1、行业地位

欢瑞影视投资的电视剧《宫锁心玉（宫 1）》《宫锁珠帘（宫 2）》《王的女人》《胜女的代价（1、2）》《盛夏晚晴天》《古剑奇谭》《活色生香》《青云志》《麻雀》《大唐荣耀》等多部剧集均登陆湖南卫视、浙江卫视、江苏卫视、北京卫视、安徽卫视等一线卫视。2014 年，由欢瑞世纪担任执行制片方制作，于湖南卫视钻石剧场首播的《古剑奇谭》创造了当时电视收视率及网络点击率的双第一，网络点击率破当时记录达到 80 亿次。欢瑞世纪之后出品的《活色生香》一剧再续辉煌，开播全国网收视率达 3.43，一举打破了近十年电视剧开播的首播纪录，成为第一个首播破 3 的电视剧，播出期间收视率也一路领先。

欢瑞影视参与投资了多部知名电影作品，如《小时代 1、2》《画皮 2》《怦然星动》等，上述电影作品市场反响热烈。

欢瑞影视先生与杨幂、李易峰、刘恺威、唐嫣、何晟铭、明道、杜淳、贾乃亮等知名艺人进行过密切合作，旗下曾签约的艺人工作室包括明道工作室、何晟铭工作室、杜淳工作室、贾乃亮工作室、孙耀琦工作室。

欢瑞游戏已完成《盗墓笔记S》《神墓 OL》《天启神魔录》《魔龙传说》《活色生香》的开发，其中《天启神魔录》《活色生香》《神墓 OL》成功上线运营。欢瑞网络于 2013 年创立，作为行业新晋且高速发展的游戏公司，欢瑞游戏依托于影视资源及知名团队，通过优质 IP 授权、自主研发及多元化运营的方式，将影视与游戏深度结合，使网游与影视互为补充及延续，形成影游一体的商业模式。

## 2、行业内的主要竞争对手

在影视剧制作及发行方面的竞争对手包括华录百纳、华策影视、华谊兄弟、长城影视、新丽传媒、完美世界等。

在电影制作及发行方面的竞争对手包括中影集团、上影集团、华谊兄弟、博纳影业等。

在艺人经纪行业方面的竞争对手包括天娱传媒、华谊兄弟、华策影视、唐德凤凰等。

在游戏行业的主要竞争对手包括腾讯游戏、网易游戏、搜狐畅游、完美世界和盛大游戏等。

## 3、竞争优势

### （1）在影视剧行业

欢瑞影视拥有具备丰富制片管理经验的管理层和专业人才

欢瑞世纪的管理团队经验丰富，公司董事长陈援，具有丰富的影视剧制片管理经验和企业管理经验。管理层其他成员钟君艳、江新光等影视剧行业均从业多年，担任过多部知名电视剧和电影的制片人、监制、制片主任或策划等。丰富的影视剧制片管理经验使上述人员对于行业内编剧、导演和演员的风格和特点非常熟悉，能根据影视剧题材类型和目标受众配备合适的编剧、导演和演员等主创人员，进而提升影视剧作品的适销性。

欢瑞影视拥有良好的外部人才资源聚集能力

欢瑞世纪凭借较强的影视剧制作能力和良好的机制，先后与知名编剧邵思涵、逐风、白一骢，及知名演员杨幂、刘恺威、何晟铭、杜淳、贾乃亮、明道、唐嫣、李易峰、杨紫等演艺人才分别签署了合作协议或演艺经纪代理协议，形成了密切的合作关系。公司还引入了何晟铭、杜淳、李易峰、贾乃亮等演员作为公司股东，使其与公司利益趋于一致，引导这些产业链上下游的重要资源在公司平台上与公司业务进行有效结合，有利于公司的持续经营和发展。

欢瑞影视的影视剧作品具有较强的盈利能力

欢瑞世纪投资制作了多部电视剧、网络剧作品，得益于公司一贯推行的精品剧理念，公司出品的影视剧作品均能取得较好的市场认可度，在首轮发行后，基本都能够实现多轮销售。

欢瑞影视建立了完善的剧本创作体系，版权储备充足

良好的剧本储备是电视剧制作企业持续发展的核心要素。欢瑞影视一方面通过较早的布局，签订了一批具备影视剧改编

潜质的优质IP；另一方面欢瑞世纪致力于IP的改编创作及剧本的筛选。欢瑞世纪逐步形成了完善的剧本发展体系，为公司持续出品优质精品剧集提供强有力的保障。

持续强化的成本控制能力，提升了欢瑞影视的影视剧作品的盈利水平

欢瑞影视通过向剧组直接委派制片人、执行制片人及制片主任，对项目成本实行三级管理体制，同时，公司通过直接向剧组委派监制、摄制组财务和出纳人员，以及由公司成本会计对成本支出进行复核，实施三级财务监督体制，形成了摄制管理和财务监督一体化的管控模式，进而对摄制组各项支出进行科目细分，实施精细化成本控制。在影视剧制作阶段，公司细化成本预算，突出预算的控制作用，促进精细化管理。

欢瑞影视拥有较强的发行能力和优质的客户资源

欢瑞世纪的发行渠道涵盖电视台、影视剧发行企业和网络视频服务企业等新媒体。在长期的业务发展过程中，公司与湖南电视台、江苏电视台、浙江电视台等国内多家电视台，深圳市腾讯计算机系统有限公司、北京爱奇艺科技有限公司、北京搜狐新媒体信息技术有限公司等网络视频服务企业建立了良好的业务合作关系。

欢瑞影视目标观众定位精准

欢瑞世纪的目标观众定位为年轻人，以学生及白领为主，因此在题材选择上主要为青春偶像剧，而这部分年轻人同时也是互联网的活跃份子，是各种互联网产品的主要消费人群，是欢瑞世纪影视剧及游戏业务领域的潜在用户，极具商业价值。

(2) 在艺人经纪行业

欢瑞影视以拍摄青春偶像剧为主，对符合公司青春、时尚发展方向的题材储备较早，有利于在经营上与优秀艺人建立密切合作关系；公司打造的电影、电视剧、游戏及衍生品的完整产业链，可以为旗下艺人提供全面的发展支持。

(3) 在游戏行业

欢瑞网络拥有丰富的游戏IP资源，影游一体的商业模式协同效应显著

欢瑞网络依托于欢瑞世纪丰富的影视素材，通过IP授权，自主研发及多元化运营的方式，将影视与游戏深度结合，形成影游一体的商业模式。同时，得益于欢瑞影视的影视剧作品较好的市场反响，亦为欢瑞网络推出的同题材游戏产品积累了较好的用户基础。

游戏团队经验丰富

欢瑞网络目前拥有4只经验丰富的游戏开发及运营团队，均由具有多年研发经验的资深游戏研发人员组成，团队整体研发经验丰富，能承担不同类型产品的研发、运营、国际化等工作。

#### 4、合作伙伴的优势

欢瑞影视于 2016 年，与深圳市腾讯计算机系统有限公司和上海腾讯企鹅影业文化传播有限公司共同签订《投资摄制协议》，协议约定三方开展大剧战略合作。欢瑞影视拥有影视剧的知识产权以及全部完整的著作权等，上海腾讯享有投资收益权及署名权，深圳腾讯为欢瑞影视建立及推广欢瑞影视专区，并收取专区会员费，三方共同享有该项目影视剧会员收益。借凭与腾讯的合作，欢瑞影视的品牌将通过视频平台直接面向视频用户，既大幅增强欢瑞影视的持续盈利能力和抗风险能力，又为欢瑞影视的业绩承诺带来比较稳定的保障，还创新了网络视频的盈利模式，即由主要靠广告收入转变为会员付费。视频网站的会员收入占比将迅速提高，这也引领了行来未来的发展趋势。

## 5、经营模式

### (1) 电视剧业务

采购模式：欢瑞影视的影视剧业务所发生的采购主要包括剧本创作与改编服务，演职人员的劳务，场景、汽车、各类拍摄器材、服装等剧组生产工具的租赁，差旅、食宿等剧组的生活所需杂费，后期制作服务。

生产模式：剧组是影视行业所特有的一种生产单位和组织形式，欢瑞影视在拍摄时也不例外采用这样的方式。

拍摄模式：欢瑞影视会根据影视剧的特点、主创人员情况以及自身资金状况并基于利益最大化的考量，灵活选择或独家拍摄、或联合拍摄。

销售模式：在电视剧拍摄过程中，欢瑞影视以成本为基础，根据当前市场价格及同类题材电视剧的反应、以往销售情况、主创人员及其他关键方的知名度，合理进行盈利预测，预估销售价格，在拍摄初期开展有针对性的预售。而当后期制作完毕，取得发行许可证后，进入正式发行销售阶段。发行人员向电视台进行样片推介，根据电视剧的质量、制作成本、电视台的需求等因素，与电视台协商确定销售价格。目前，欢瑞影视比较注重首轮发行。

### (2) 电影业务

欢瑞影视在电影业务方面的采购模式和生产模式与电视剧业务基本相同，其销售一则因为电影作品产量少，二则因为没有自己的院线资源，主要依靠合作方进行“院线+电影院”方式的销售。其收入主要依赖票房分成。

### (3) 艺人经纪业务

欢瑞影视依托自身的影视资源和专业管理经验，为影视演艺人员提供涵盖策划、形象塑造、培训、联系和安排演艺及广告活动、谈判、签约、收益获取、法律事务代理和行政顾问在内的全方位的经纪代理服务。公司根据与艺人签署的经纪服务协议按照其参与演艺、广告等商务活动收入的一定比例取得佣金收入。

### (4) 游戏业务

欢瑞网络依托欢瑞影视大量武侠、仙侠、魔幻、玄幻的影视 IP 资源和推广资源，配合资深的研发及运营团队，通过 IP 授权、自主研发及多元化运营的方式，将影视与游戏深度结合，开发出优质的游戏产品，使游戏与影视互为补充及延续，形成影游一体的商业模式。

## 6、商标权

在报告期内，欢瑞影视与欢瑞网络分别拥有以下注册商标（详情可见本公司于 2016 年 10 月 10 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的重组报告书[草案]第 1-1-1-320 至 328 页的内容）。



## 7、著作权

在报告期内，欢瑞影视还以独家、合作共享等方式拥有《青云志》《一念向北》《天使的幸福》《玫瑰江湖》《微时代之恋》等影视剧的版权，以及《楼兰》《谍上谍》《十年一品温如言》《当糟糠遇见黑色会》等的改编权（详情可见本公司于 2016 年 10 月 10 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的重组报告书[草案]第 1-1-1-328 至 335 页的内容）。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实施完成本次重大资产重组事项。按《企业会计准则》关于反向购买的合并报表的编制规定情形，本期合并利润表中包含标的资产欢瑞影视2016年度利润表。因此，业绩大幅度正向上升并主要由欢瑞影视贡献而得。

报告期内，公司实现营业收入为 73,855.26 万元，比上年同期增长 55.69%；营业利润为 26,929.60 万元，比上年同期增长 37.29%；利润总额为 29,008.47 万元，比上年同期增长 32.79%；归属于上市公司股东净利润为 26,507.31 万元，比上年同期增长 54.74%。

2016 年，欢瑞影视紧紧抓住文化产业迎来快速发展的良好机遇，积极预判和应对渠道多元化发展及市场需求的新趋势，聚焦内容供应领域，在原有业务的基础上，围绕主营业务加大产业投资力度，进一步提升了欢瑞影视的市场价值和渠道影响力。

欢瑞影视的作品在互联网主流收视群体中有较强的市场影响力，因此无论在电视台还是视频平台领域均有较高品牌认知度，渠道资源优质。公司将推动内容、渠道及营销的统一运营和深度结合，一体化并且打造稳定的制作播出体系，且有助于更好地推动艺人培养体系的发展。欢瑞影视顺应“一剧两星”、互联网对卫视广告的分流两大行业趋势，压缩一般题材电视剧的投资制作聚焦精品，围绕优质 IP 和艺人资源，打造高影响力大剧并提升单集产出，近两年出品的作品在台播剧及网络剧领域均拥有一线的市场号召力。

在报告期内，欢瑞影视共制作完成《麻雀》《青云志》和《大唐荣耀》等三部大型精品电视剧，并与湖南卫视、北京卫视、安徽卫视及腾讯视频签订了发行合同，完成了三部电视剧的首轮发行。其中，《麻雀》和《青云志》分别于 2016 年暑期登陆湖南卫视的黄金档和周播档；《大唐荣耀》于 2017 年春节期间在北京卫视和安徽卫视黄金档开播。

在报告期内，欢瑞影视有《天乩之白蛇传说》、《封神之天启》、《天下长安》、《秋蝉》等四部电视剧进入拍摄筹备阶段，其中《天乩之白蛇传说》和《天下长安》已分别于 2017 年 1 月和 2 月开机。

公司全资孙公司欢瑞网络的影游联动策略扎实推进，2016 年 9 月，与《青云志》电视剧同名手游全平台公测上线。

在电视剧拍摄过程的同时，欢瑞影视继续扩大 IP 储备。报告期内，欢瑞影视新增了《霹雳》布袋戏系列（5 部）、《长恨宫》、《梟臣》、《血色翡翠城》、《战衡阳》、《永不瞑目》和《周瑜传》等版权储备。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	738,552,646.96	100%	474,377,206.69	100%	55.69%
分行业					
影视行业	737,141,326.21	99.81%	235,854,331.06	49.72%	212.54%

其他业务收入	1,411,320.75	0.19%	238,522,875.63	50.28%	-99.41%
分产品					
电视剧及衍生品	705,374,974.37	95.51%	185,558,581.53	39.11%	280.14%
电影及衍生品	4,329,230.06	0.59%	24,804,662.50	5.23%	-82.55%
艺人经纪	26,313,694.77	3.56%	23,092,152.44	4.87%	13.95%
其他	1,123,427.01	0.15%	2,398,934.59	0.51%	-53.17%
其他业务收入	1,411,320.75	0.19%	238,522,875.63	50.28%	-99.41%
分地区					
国内	672,244,094.23	91.02%	469,788,801.79	99.03%	90.66%
海外	66,308,552.73	8.98%	4,588,404.90	0.97%	1,345.13%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
影视行业	737,141,326.21	281,606,694.54	61.80%	212.54%	114.76%	17.39%
分产品						
电视剧及衍生品	705,374,974.37	275,986,002.11	60.87%	280.14%	168.86%	16.19%
分地区						
国内	672,244,094.23	248,437,432.72	63.04%	43.09%	26.21%	4.94%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

影视行业	主营业务成本	281,606,694.54	100.00%	131,128,545.76	65.85%	114.76%
其他业务	其他业务成本	0.00	0.00%	68,000,000.00	34.15%	-100.00%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电视剧及衍生品	主营业务成本	275,986,002.11	98.00%	102,652,337.62	51.55%	168.86%
电影及衍生品	主营业务成本	610,407.33	0.22%	26,630,394.67	13.37%	-97.71%
艺人经纪	主营业务成本	1,744,531.22	0.62%	1,845,813.47	0.93%	-5.49%
其他	主营业务成本	3,265,753.88	1.16%	0.00	0.00%	
其他业务	其他业务成本	0.00	0.00%	68,000,000.00	34.15%	-100.00%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

根据公司第六届董事会第十七次会议、第二十四次会议和2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2538号）核准，公司向欢瑞影视原股东钟君艳等非公开发行股票购买欢瑞影视100%股权。2016年11月11日，钟君艳等将欢瑞影视100%股权过户给公司，公司实施了前述发行股份购买资产。欢瑞影视成为上市公司的全资子公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成了重大资产重组，由无主营业务转为影视剧的投资、制作、发行及衍生业务和艺人经纪、游戏等业务。

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	673,540,713.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	86.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	368,683,961.00	47.09%
2	客户二	95,870,300.00	12.25%
3	客户三	81,610,200.00	10.43%
4	客户四	71,722,980.00	9.16%
5	客户五	55,653,272.00	7.11%
合计	--	673,540,713.00	86.04%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	229,913,587.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	94,466,762.70	16.65%
2	供应商二	52,598,900.00	9.27%
3	供应商三	47,180,000.00	8.32%
4	供应商四	18,867,924.53	3.33%
5	供应商五	16,800,000.00	2.96%
合计	--	229,913,587.23	40.53%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系。

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	115,960,089.39	44,123,967.76	162.81%	主要系电视剧宣传发行费用增加所致。
管理费用	40,999,602.38	30,758,927.08	33.29%	主要系中介咨询服务费增加所致。
财务费用	11,045,406.15	5,367,127.96	105.80%	主要系银行借款利息支出增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	895,629,529.40	648,207,899.28	38.17%
经营活动现金流出小计	855,051,318.72	601,026,780.42	42.27%
经营活动产生的现金流量净额	40,578,210.68	47,181,118.86	-13.99%
投资活动现金流入小计	1,489,560.87	32,628,293.16	-95.43%
投资活动现金流出小计	9,629,987.71	21,918,257.35	-56.06%
投资活动产生的现金流量净额	-8,140,426.84	10,710,035.81	-176.01%
筹资活动现金流入小计	1,754,382,874.22	100,010,800.00	1,654.19%
筹资活动现金流出小计	136,812,383.25	99,913,610.70	36.93%
筹资活动产生的现金流量净额	1,617,570,490.97	97,187,189.30	1,664,250.39%
现金及现金等价物净增加额	1,650,008,274.81	56,496,867.99	2,820.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金流量净额同比减少176.01%，主要原因系报告期内欢瑞影视向其原股东支付股利所致。

筹资活动现金流入、筹资活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额等指标大比例增长，主要原因系报告期内收到公司非公开发行股票募集的配套资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为4,057.82万元，净利润为26,506.26万元，存在重大差异的主要原因系公司应收账款的增加。随着公司主营业务的增长，应收账款与主营业务收入同向增加。

### 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
资产减值损失	15,109,860.87	5.21%	计提的应收款项坏账准备及存货跌价准备。	否
营业外收入	22,646,505.41	7.81%	主要系收到的地方税收专项奖励款。	否
营业外支出	1,857,786.88	0.64%	主要系欢瑞网络《古之剑》游戏项目作无形资产转销处理。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,776,211,682.66	54.07%	126,152,278.25	9.58%	44.49%	主要系报告期内公司非公开发行股票募集的配套资金导致货币资金期末余额大幅增加。
应收账款	757,854,233.74	23.07%	629,030,397.66	47.76%	-24.69%	
存货	445,090,815.30	13.55%	374,780,422.18	28.46%	-14.91%	
固定资产	38,604,858.00	1.18%	40,163,021.50	3.05%	-1.87%	
短期借款	130,000,000.00	3.96%	100,010,800.00	7.59%	-3.63%	
长期借款	100,000,000.00	3.04%	0.00	0.00%	3.04%	

#### 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

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,129.60	银行账户未更名使用受限。
应收账款	368,127,000.00	为借款提供质押。
固定资产	36,659,907.44	为借款提供反担保。
合 计	404,838,037.04	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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。

### 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募	已累计使用募集资	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集

			集资金 总额	金总额	的募集资 金总额	集资金总 额	的募集 资金总 额比例		向	资金金额
2016	发行股份 募集配套资金	149,902.46	0	0	0	0	0.00%	149,902.46	存放于银行 募集资金专户	0
合计	--	149,902.46	0	0	0	0	0.00%	149,902.46	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内公司募集资金尚未使用。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		149,902.46	本年度投入募集资金总额		-					
报告期内变更用途的募集资金总额		-	已累计投入募集资金总额		-					
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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)	本年度 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)	项目预计开机时间/ 计划发行时间	本年度 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										
电影《诛仙 I》	否	20,000.00	20,000.00				2016 年/2017 年		尚未开机	否
电影《诛仙 II》	否	7,500.00	7,500.00				2016 年/2018 年		尚未开机	否
电视剧《昆仑》	否	12,000.00	12,000.00				2016 年/2017 年		尚未开机	否
电视剧《新蜀山系列(1-2 部)》	否	20,000.00	20,000.00				2016 年/2017 年		尚未开机	否
电影《楼兰 I》	否	15,000.00	15,000.00				2017 年/2019 年		尚未开机	否
电影《天子传说》	否	7,500.00	7,500.00				2017 年/2019 年		尚未开机	否
电视剧《盗情》	否	10,000.00	10,000.00				2017 年/2018 年		尚未开机	否
电视剧《失恋阵线联盟》	否	4,000.00	4,000.00				2017 年/2017 年		尚未开机	否
电视剧《吉祥纹莲花楼》	否	10,000.00	10,000.00				2017 年/2018 年		尚未开机	否
电影《蚀心者》	否	3,500.00	3,500.00				2018 年/2019 年		尚未开机	否
电视剧《蚀心者》	否	4,000.00	4,000.00				2018 年/2018 年		尚未开机	否
电视剧《沧海》	否	12,000.00	12,000.00				2018 年/2019 年		尚未开机	否
特效后期制作中心	否	10,000.00	10,000.00				2017 年		注 1	否
补充流动资金	否	17,500.00	14,402.46				2017 年		注 2、注 3	
承诺投资项目小计		153,000.00	149,902.46							
超募资金投向										
超募资金投向小计		0.00	0.00							
合计		153,000.00	149,902.46	-	-	-		-		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				募集资金到位时间不长,开机前筹划工作尚未完成,暂未开机。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
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主体变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				本年度本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用的 150,042.50 万元,存放于募集资金专户中。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无						

注 1：关于使用募集资金对外设立全资子公司实施特效后期制作中心项目的事项，已经本公司于 2017 年 2 月 28 日第 7 届董事会第 5 次会议审议并交 2017 年 3 月 17 日 2017 年第一次临时股东大会审议通过（详情请见本公司分别于 2017 年 3 月 1 日、2017 年 3 月 18 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》上的相关公告内容），目前正在办理工商手续中。

注 2：本公司已于 2017 年 2 月 27 日实施本次募集资金补充上市公司流动资金，将 14,402.46 万元转入公司一般存款账户（详情请见本公司于 2017 年 2 月 28 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》上的相关公告内容）。

注 3：此数系扣除发行费用后的余额。

注 4：暂时闲置的募集资金分别于 2017 年 2 月 10 日、2 月 15 日购买了银行保本型理财产品（详情请见本公司分别于 2017 年 2 月 11 日、2 月 16 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》上的相关公告内容）。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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
上海兴弘广告有限公司	子公司	广告宣传	1,000,000.00	2,227,940.33	2,227,940.33	0.00	-25,038.69	-23,716.12
欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司	子公司	营销策划	1,000,000.00	7,390,186.13	3,661,573.32	11,707,587.06	1,688,597.57	1,119,487.06
欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司	子公司	影视剧制作	107,986,720.00	1,771,052,109.11	966,678,934.71	381,260,405.33	58,548,066.77	60,231,812.94
霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司[注 1][注 4]	子公司	影视剧制作	10,000,000.00	423,453,024.20	227,701,584.69	341,260,047.19	217,701,584.69	217,701,584.69
欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司[注 1]	子公司	软件设计	10,000,000.00	63,185,406.37	20,615,983.60	13,836,020.60	-18,242,768.42	-19,766,336.92
北京欢瑞世纪演艺经纪有限公司[注 1]	子公司	演出经纪	3,000,000.00	45,444,764.31	13,750,474.09	36,722,576.23	17,871,654.83	13,324,800.05
欢瑞世纪（北京）音乐文化有限公司[注 2]	子公司	文艺创作与交流	500,000.00	446,468.78	445,669.45	0.00	-69,334.37	-69,334.37
阿宝（北京）文化传媒有限公司[注 1][注 4]	子公司	广告设计	3,000,000.00	2,967,267.82	2,967,267.82	0.00	-32,732.18	-32,732.18
云汇（天津）网络科技有限公司[注 1][注 4]	子公司	技术服务	1,000,000.00	975,481.34	972,624.20	0.00	-27,376.04	-27,375.80
欢瑞世纪影业有限公司[注 1]	子公司	影视剧制作、贸易	0.00	61,396.47	26,871.68	0.00	76,155.02	76,155.02
霍尔果斯欢瑞世纪网络科技有限公司[注 3]	子公司	软件设计	10,000,000.00	10,531.12	-40,013.41	0.00	-40,013.41	-40,013.41

主要控股参股公司情况说明

注1：欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司持有该公司100%股权。

注2：欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司原持有该公司70%股权，2016年7月收购30%股权后，持股比例增加至100%。

注3：欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司持有该公司100%股权。

注4：由欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司于2016年新设成立

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
欢瑞营销	增资 50 万元	符合公司向文化产业转型的战略需要。
上海兴弘	注销	无影响。
欢瑞影视	发行股份购买资产	报告期内，公司完成了重大资产重组，欢瑞影视成为公司的全资子公司，公司由无主营业务转为影视剧的投资、制作、发行及衍生业务和艺人经纪、游戏等业务，实现营业收入73,855.26万元，比上年度增长55.69%，营业收入的增长来源于电视剧销售收入的较快增长。

1、报告期内，公司董事会于2016年2月22日审议通过了对全资子公司欢瑞营销增资50万元的议案，该公司于2016年3月29日完成工商变更登记手续，增资后欢瑞营销的注册资本由50万元增加到100万元。

2、报告期内，公司董事会于2016年8月29日审议通过了关于注销上海兴弘广告有限公司的议案。截止2017年3月10日，上海兴弘已完成税务注销手续，目前正在办理工商注销手续。

3、报告期内，公司通过发行股份购买本次重大资产重组的标的资产-欢瑞影视于2016年11月11日完成工商变更登记手续，成为本公司的全资子公司。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

2016年11月3日，公司《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》获得中国证监会核准批复。

2016年11月11日，标的资产过户手续全部办理完成，公司持有欢瑞影视100%股权。本次交易完成后，欢瑞影视成为公司的全资子公司，公司主营业务发生重大转变，成为影视剧的制作发行、艺人经纪及其衍生业务为主的上市公司。这将有利于重铸公司的核心竞争力，对实现公司的长期可持续发展具有重要的战略意义。

### 1、行业格局和趋势。

#### (1) 影视剧行业

在中国，影视剧作品作为一种文化艺术类作品，不仅具有审美娱乐的属性，影视剧所表达的思想、价值取向对观众的世界观、价值观、思维方式产生潜移默化的影响，因此影视剧还承担一定的教育功能，具有意识形态属性，在内容制作发行中要受到中宣部、新闻出版和广电总局等部门的监管。

影视剧作品在播出前缺乏有效的定量评价标准，观众主要根据自己的偏好和口碑传播来决定是否观看影视剧作品，并且大众偏好会不断发生变化，口碑传播通常是在播出之后才发挥作用，在制作过程难以根据观众的需求调整。影视剧制作只能通过行业经验和主观预测确定投资方向和内容，要求影视剧的制作机构必须具备对市场潜在需求准确把握能力。

影视剧行业在生产过程中既需要整合产业链上游编剧、演员、导演的创作工作（这些人才通常并非公司内部员工），又需要把握控制影视剧后期制作工艺和质量，还需对下游电视台、视频网站、院线公司等播出平台、机构进行版权销售管理，甚至需要对终端观众的潜在观赏需求进行准确把握，这些复杂的工作内容和性质决定了影视剧制作企业在产业链中承担资源整合者的角色。在行业供大于求的环境下，对优秀编剧、演员、导演的稳定合作关系及对有潜力编剧、演员、导演的发掘，对优质IP的储备将成为未来行业竞争的关键。

影视剧作品作为文化创意产品，拥有知识产权，具有较长的生命周期。首先影视剧产品可以向电视台、视频网站、院线公司出售播映权、信息网络传播权，也可以作为音像制品向普通消费者出售；其次，影视剧作品可以向不同的播映平台、国内及海外市场销售，获得持续的版权收入；第三，由优秀影视作品派生的衍生品授权收入也可成为重要的收入来源之一，在美国、日本等国家影视作品衍生收入市场比较成熟，目前国内还主要以植入广告为主。

中国观众的影院观影习惯正在形成，但与其他电影产业发达的国家相比，仍然有较大差距。近年来受益于中国城镇化建设，北京、上海、广州、深圳之外的二三线城市影院数及银幕数近年来快速增长，市场得以开发，观众群体的观看需求得以释放，二三线城市电影票房收入在全国票房收入中占比自2010年以来开始上升。

#### (2) 艺人经纪行业

艺人经纪及相关服务行业是随着职业分工的细化而产生的专门为影视、广告业演艺人才提供经纪服务的行业，艺人经纪行业与影视剧制作相辅相成，对于推动和促进影视、广告市场繁荣发展具有重要作用。近年来，随着影视业、广告业的快速发展，中国演艺人才队伍数量快速增长。对艺人经纪及相关服务业务的市场需求也快速增加，在此背景下，国内大量艺人经纪公司和艺人经纪人进入市场。由于目前中国影视剧资源仍属于稀缺资源，特别是部分优质影视剧的参演机会对于提升艺人的知名度和商业价值具有十分重要的作用，而拥有影视剧制作资源背景的经纪公司能为签约艺人提供更多的参演机会，对于吸引艺人的加盟具有重要的作用，目前国内具有较强竞争实力的经纪公司集中在具有较强影视剧制作资源背景机构。

艺人经纪及相关服务本质上是一种代理服务，艺人经纪公司通过为艺人提供专业服务，从其参与的商业活动中取得一定的报酬。由于其直接面向艺人个人提供服务，经纪人与艺人之间建立稳定的信任关系以及艺人对经纪公司的情感认同对于业务经营十分重要。

### (3) 游戏行业

游戏终端硬件与软件不断升级，以及图像处理技术、网页技术、虚拟现实技术等多种技术的不断升级进步，推动游戏产品的开发平台和表现形式快速更新，在为游戏产品的开发提供了强大的技术支持，也逐渐提升了终端的用户体验。

客户端网游开发成本最高，客户上手游戏的成本（时间和付费）也最高，但客户介入游戏后会产生高粘性和高付费意愿，给运营商带来持续稳定的现金流，客户端游戏市场相对成熟，近年来细分市场增速渐趋平稳。页游上手成本低，用户数量增长迅速，但是页游开发成本和客户转化成本也低。智能手机普及和客户闲暇碎片化共同推动了手游细分市场爆发式增长，手游的游戏开发成本最低，使得开发商数量众多，平台运营商的渠道之争成为重点。

随着文化娱乐产业的快速与融合发展，游戏与文化娱乐产业的跨界融合日渐明显，尤其是与传统文化娱乐产品如文学、影视、动漫的结合，互相投资并购及联合运营成为跨界合作的主要方式。IP成为内容产业融合的纽带，内容的整合使游戏、文学、动漫、影视等产业的相互融合和合作运营更为紧密，游戏、文学、动漫、影视可互为产业链上下游。

## 2、公司发展战略。

本次交易完成后，上市公司将致力于成为一家以IP为核心、以影视剧为主体、以艺人经纪为纽带、以游戏和动漫为主要衍生品的娱乐全产业链产品和服务的运营商。

2017年，公司将紧紧抓住文化产业迎来快速发展阶段的良好机遇，积极预判和应对渠道多元化发展及市场需求变化的新趋势，继续聚焦内容供应领域，进一步提升市场价值和渠道影响力。公司将延伸拓展网络剧等产品类型，持续加强与多元化主流渠道的深度合作，确保公司产品在主流渠道发行。

## 3、经营计划

上市公司计划以欢瑞影视为主体，打造一个集合影视剧、游戏、小说、明星的多点IP共生系统，为此公司拟通过以下措施实现上述战略和目标：

(1) 加强版权孵化。欢瑞世纪近年来为实现以IP为核心建设娱乐全产业链业务体系，重点加强版权孵化工作，一方面通过内部版权推荐、外部委托创意筛选，采购具有市场潜力的版权，通过公司现有业务体系进行孵化，应用于影视剧、游戏等产品的生产中；另一方面通过IP原创、委托创造的模式，塑造具有影响力的原创IP，打造公司专有的IP资产。

(2) 优化电视剧生产。欢瑞世纪以工业化生产的模式进行电视剧产品制作和发行，以电视剧最终要实现的经济和社会效益为导向，逆向倒推确定剧本发展计划、演员配置要求、制作拍摄流程、发行宣传体系；根据市场需求变化趋势，以精品剧制作为主导方向，有效利用各方资源逐渐提高公司电视剧产能，保障年产300集精品电视剧的能力。

(3) 加大电影投资。欢瑞世纪通过数年的积累，对电影行业形成了自有的项目投资经验，并与电视剧投资形成了良好的协同效应；公司未来计划逐步加大在电影领域的投资，通过资源协调配置，确保每年投资拍摄4部电影的能力。

(4) 坚持发展演员经纪业务。欢瑞世纪在过往的经营中，积累了丰富的演员经纪业务经验，通过公司的影视剧拍摄，打造了众多让观众耳熟能详的知名演员，为公司业务发展提供了重要支撑；公司计划坚持发展演员经纪业务，通过自有的“造星”体系不断打造和提升公司签约艺人，培养优秀的演艺人员，为观众提供更多好的作品。

(5) 增强游戏业务能力。欢瑞世纪当前的游戏业务以影视剧的IP向游戏产品延展，进行授权或联合运营；未来随着公司IP共生系统的体系建立和游戏业务的不断增强，以IP为核心的游戏业务能力也将得到极大的提升。

## 4、可能面对的风险

### (1) 电视剧行业

电视剧行业属于具有意识形态特殊属性的行业，受到国家新闻出版广电总局等部门较为严格的监督和管理，政策对电视剧业务的策划、制作、发行、播放等各个环节构成重要影响。

经过多年的迅猛发展，电视剧行业的市场化程度已经很高。2015年度取得国内《广播电视节目制作经营许可证》的机构数量已有8,563家，市场竞争较为激烈。电视剧投拍量和供应量迅速增加，电视剧市场整体呈现“供过于求”的局面。在此过程中，各制作机构为保持并扩大自己的市场份额，掌控更多的行业资源，会进行更加激烈的市场争夺。细分市场供求的不平衡将进一步加剧市场竞争，扩大企业之间的实力差距，中小规模的电视剧制作机构将被逐步淘汰出局，能够形成较大产能的大型电视剧制作机构将逐步成为电视剧制作市场的主导，市场竞争风险也因此增大。

影视剧是一种文化产品，缺乏外在的客观质量检测标准，检验影视剧质量的方式为市场的接受程度，体现为影视剧发行后的收视率、新媒体的点击播放率或票房收入。市场的接受程度与观众的主观喜好与价值判断紧密相关，观众会根据自己的生活经验、自身偏好选择影视剧，并且观众自身的生活经验与自身偏好也处于不断变动的过程中，因此，影视剧制作企业很难准确预测作品适销性，难以确保影视剧作品一定能得到市场的认可。

影视剧行业的侵权盗版现象主要体现为盗版音像制品、网络侵权播放以及盗播电视剧。由于生产盗版音像制品能牟取高额利润，且消费者能以低廉的价格、方便的渠道获取盗版产品，因此侵权盗版现象一直屡禁不止。这影响了正版音像制品的销售，直接导致我国音像制品市场交易额大幅度下滑，音像制品市场几近萎缩，间接地减少了制作机构的音像制品版权收入。其次，侵权盗版产品分流了电视剧观众，影响了电视剧尤其是精品剧的收视率，间接影响制作企业的播映权转让收入。

影视剧拍摄制作过程中不可避免地会使用他人的智力成果，比如将他人小说改编为剧本、使用他人创作的音乐作为影视剧插曲等，因此欢瑞世纪影视剧作品存在多方主张知识产权权利的情形。为了避免出现第三方主张权利的纠纷，欢瑞世纪已尽可能获得相应知识产权所有者的许可或者与相关合作单位或个人就相应知识产权的归属进行了明确约定，但如果存在原权利人自身的权利存在瑕疵，欢瑞世纪即使获得了其许可或进行了约定，也仍然存在侵犯第三方知识产权的潜在风险。尽管欢瑞世纪未发生因知识产权纠纷引起的诉讼，但仍然不排除未来上市公司在投资制作电视剧过程中因知识产权产生纠纷并引起法律诉讼等情形的可能。

## （2）电影行业

国家实现电影剧本备案和内容审查制度，规定了电影中禁止内容及相关技术标准。在操作中，电影制片单位首先对拟拍摄内容进行审查，报电影审查机构备案；审查机构审查中发现有禁止内容的，电影制片单位不得拍摄。电影制片单位拍摄完成后，也需报请电影审查机构审查，未经审查的电影不得发行、放映、出口和进口。如果公司参与拍摄的电影未通过内容审查，不能拍摄、发行、放映等，将对公司投资造成风险。

电影产品属于体验消费，不同产品表达的内容、参演演员、制作水平均有较大差异，使得每部电影在投放市场前均无法确切判断其受欢迎程度和票房收入。公司根据多年的投资经验判断市场的潜在需求，投资的电影以青少年观众观影为主，该群体的偏好呈现多元化、易变性的特点，产品的受欢迎度和票房收入有不被市场认可的风险，从而影响到公司投资回报。

电影作品的侵权盗版行为时有发生，公司花费大额资金投资电影制作发行，可能会被其他网站、商贩在电影上映之前、上映之中通过非法手段复制、上传、播放，从而损害公司利益。

## （3）艺人经纪行业

部分艺人会因个人原因解约，也有部分签约艺人在合同期限内解约或合同期满后不再续约，这都将对艺人经纪及相关服务业务及相关影视剧制作业务产生不利影响，尤其是当重点培养的知名艺人解约或不续约通常会对公司业务造成一定不利影响。

艺人经纪代理合同通常约定了一个固定的期限，在合同期满前，艺人可提出解约，但需要支付相应的违约金。若艺人提出解约，从调解或诉讼到达成协议或判决、执行需要一个较长的时间，并且公司收到艺人的违约金以及赔偿金额存在一定不确定性。

## （4）游戏行业

游戏市场近年来发展迅速，部分游戏受众广泛，获得了不菲的收益，从而吸引了大量的人才和公司涌入这一市场，提供了数量众多的游戏产品；而游戏的运营模式对渠道推广倚赖较大，推广费用开支占据总流水较大部分，压缩了游戏开发商可获得的利润空间，进一步加剧了市场竞争激烈程度。

在海外游戏生命力在3年左右，目前国内的游戏行业发展还不充分，产品生命周期通常只有1年左右，主要原因是中国的游戏产品数量众多，每天新上线都能达到数百款之多，产品快速更新换代，部分游戏产品可能很难盈利，行业的业绩存在很大的不稳定性。

中国游戏行业中产品被山寨侵权的风险很高，一旦某个好的游戏创意出现，随之而来的就是山寨，马上就有一大批类似的游戏出现，比如“三国”题材在游戏行业中已经泛滥成灾，无形中制约了好游戏的出现。

游戏行业的暴利和创业门槛慢慢变低，使得设计、开发、推广等从业人员的流动性加快，跳槽频频发生。在客户端游戏的时代，做出一款好游戏，动辄需要百人以上，几年时间，几千万人民币才能推动；而页游、手游等大大降低了进入门槛，

通常十几个人甚至几个人，几个月时间，几百万甚至更少就能推出一款游戏了。尤其是当一款游戏大受欢迎后，核心团队在各方争夺下无论是自主创业还是跳槽都时常发生。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

由于公司近3年（包括本报告期）母公司累计可分配利润连续为负，故公司不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 普通股股东的净利润的比率	以其他方式 现金分红的金额	以其他方式 现金分红的比例
2016 年	0.00	265,073,130.90	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	171,304,586.12	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	51,106,655.46	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津欢瑞 (报告期内占比 7.19%，按 2017 年 1 月 12 日的股本占比 5.91%)	关于保证上市公司独立性、同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	欢瑞世纪(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)在详式权益变动报告书中为保证上市公司独立性时承诺:本次权益变动对上市公司的人员独立、资产完整、财务独立不产生影响。本次权益变动完成后,*ST 星美将仍然具备独立经营能力,拥有独立的采购、生产、销售体系,拥有独立的知识产权,拥有独立法人地位,继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等独立或完整;同时,为避免同业竞争与规范关联交易,欢瑞世纪(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)承诺:若未来经营的业务与*ST 星美业务构成同业竞争或潜在同业竞争,信息披露义务人将通过公平、合理、合法的途径对相关企业业务择机进行调整,以避免与*ST 星美产生同业竞争或潜在同业竞争;对于公司及关联方尽量避免与*ST 星美发生关联交易,若信息披露义务人及其实际控制人未来与*ST 星美发生必要的关联交易,将严格按照市场公允公平原则,在*ST 星美履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上,保证以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息,从制度上保证*ST 星美作为上市公司的利益不受损害。	2015 年 10 月 12 日	长期有效	在报告期内,天津欢瑞作为公司第一大股东对此承诺正常履行。虽然因 2017 年 1 月 12 日募集配套资金的新股上市后占比被稀释不再是公司第一大股东,但作为欢瑞联合的一致行动人,将继续履行该项承诺。
资产重组所作承诺	欢瑞影视、陈援、钟君艳、天津欢瑞、浙江欢瑞、钟金章、陈平	业绩承诺及补偿安排	本次注入资产拟按照收益法评估作价,为保证本次重大资产重组的拟注入资产盈利切实可靠,切实保障上市公司及广大股东的利益,根据评估机构对拟注入资产的评估值、本次交易的 60 名交易对方的承诺,欢瑞影视于 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度实现的合并报表中归属于母公司的净利润将分别不低于 1.70 亿元、2.41 亿元、2.90 亿元和 3.68 亿元;扣非净利润分别不低于 1.52 亿元、2.23 亿元、2.70 亿元和 3.43 亿元。当欢瑞影视承诺年度每一年度截至当期期末累积实际净利润或实际扣非净利润数额,未能达到截至当期期末累积承诺净利润或承诺扣非净利润数额时,60 名交易对方应按利润补偿协议的约定向上市公司进行补偿。	2016 年 12 月 6 日	2018 年 12 月 6 日	根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)2017 年 4 月 5 日出具的《关于欢瑞世纪(东阳)影视传媒有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》(天健审(2017)8-134 号),本次重大资产重组之标的资产 2016 年度归属于母公司股东的净利润为 26,952.59 万元,完成率 111.84%;2016 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 25,420.38 万元,完成率 113.99%。
	陈援、钟君艳	关于保证上市公司独立性的承诺	本人承诺,在本次重组完成后,保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人及本人控制的其他企业(如有)完全分开,保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性,具体如下: (一)保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬,不在本人及本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人及本人控制的其他企业之间完全独立。3、本人向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。(二)保证上市公司资产独立 1、保证上市公司具	2015 年 08 月 31 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被本人及本人控制的其他企业占用的情形。(三) 保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系, 具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户, 不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在本人及本人控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策, 本人不干预上市公司的资金使用。(四) 保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(五) 保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证本人除通过行使股东权利之外, 不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证本人及本人控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。4、保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与上市公司的关联交易; 在进行确有必要且无法避免的关联交易时, 保证按市场化原则和公允价格进行公平操作, 并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。			
	陈援、钟君艳	关于避免同业竞争与规范关联交易的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺 1、本人及本人控制的其他企业(如有)目前不存在经营与本次重组拟注入资产欢瑞世纪影视传媒股份有限公司及其下属子公司相同业务的情形, 双方之间不存在潜在同业竞争; 2、本次重组完成后, 本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营, 亦不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业; 3、如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 本人将立即通知上市公司, 并尽力将该商业机会给予上市公司, 以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争, 以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害; 4、本人违反上述承诺给上市公司造成损失的, 本人将赔偿上市公司由此遭受的损失; 5、上述承诺在本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。二、关于规范关联交易的承诺 1、本次重组前, 本人及本人控制的企业(如有)与拟注入资产欢瑞世纪影视传媒股份有限公司之间的交易(如有)定价公允、合理, 决策程序合法、有效, 不存在显失公平的关联交易; 2、在本次重组完成后, 本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易, 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 本人及本人控制的企业将与上市公司依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定, 依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务,	2015 年 08 月 31 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；3、本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。			
	欢瑞联合 (报告期内占比为0,按2017年1月12日的股本占比10.87%)	关于保证上市公司独立性的承诺	一、本次重组拟注入资产欢瑞影视目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本企业及本企业控制的其他企业(如有)完全分开,双方的人员、资产、财务、机构及业务独立,不存在混同情况。二、本企业承诺,保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本企业及本企业控制的其他企业(如有)完全分开,保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性,具体如下:(一)保证上市公司人员独立1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬,不在本企业及本企业控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本企业及本企业控制的其他企业之间完全独立。3、本企业向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。(二)保证上市公司资产独立1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被本企业及本企业控制的其他企业占用的情形。(三)保证上市公司的财务独立1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户,不与本企业及本企业控制的其他企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在本企业及本企业控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策,本企业不干预上市公司的资金使用。	2017年 01月12日	长期有效	正常履行中
	欢瑞联合 (报告期内占比为0,按2017年1月12日的股本占比10.87%)	关于避免同业竞争的承诺	1、本企业控制的其他企业目前不存在经营与上市公司及其下属子公司相同业务的情形,双方之间不存在潜在同业竞争;2、本次重组完成后,本企业控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营,亦不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业;3、如本企业或本企业控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本企业将立即通知上市公司,并尽力将该商业机会给予上市公司,以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害;4、本企业违反上述承诺给上市公司造成损失的,本企业将赔偿上市公司由此遭受的损失;5、上述承诺在本企业作为上市公司控股股东期间持续有效。	2017年 01月12日	长期有效	正常履行中
	欢瑞联合	关于规范关联交易	1、本企业或本企业控制的企业与上市公司及其下属公司之间的交易(如	2017年	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	(报告期内占比为 0, 按 2017 年 1 月 12 日的股本占比 10.87%)	的承诺	有) 定价公允、合理, 决策程序合法、有效, 不存在显失公平的关联交易; 2、本企业控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易, 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 本企业控制的企业将与上市公司依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定, 依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务, 保证关联交易定价公允、合理, 交易条件公平, 保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为; 3、本企业违反上述承诺给上市公司造成损失的, 本企业将赔偿上市公司由此遭受的损失。	01 月 12 日		
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	天津欢瑞 (报告期内占比 7.19%, 按 2017 年 1 月 12 日的股本占比 5.91%)	其他承诺	自本次协议收购股份过户完成之日起 24 个月内完成对上市公司的重大资产重组工作, 即完成注入资产的过户。	2015 年 10 月 12 日	2017 年 10 月 12 日	2016 年 11 月 11 日, 天津欢瑞的关联方标的资产欢瑞影视完成工商变更手续, 成为上市公司全资子公司。至此, 天津欢瑞的该项承诺履行完成。
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

根据公司第六届董事会第十七次会议、第二十四次会议和2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2538号）核准，公司向欢瑞影视原股东钟君艳等非公开发行股票购买欢瑞影视100%股权。2016年11月11日，钟君艳等将欢瑞影视100%股权过户给公司，公司实施了前述发行股份购买资产。欢瑞影视成为上市公司的全资子公司。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄巧梅、赵兴明

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度内部控制的审计机构，内控审计费用为10万元（上述报酬已含）；因重大资产重组事项，聘请新时代证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费500万元。

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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

公司于2016年12月8日在巨潮资讯网上披露了《关于筹划员工持股计划的提示性公告》，本次员工持股计划尚处于筹划阶段，自本公告发布之日起，公司将对该计划的可行性进行充分讨论，并征求员工意见，且该计划从推出到实施尚需董事会和股东大会批准，存在重大不确定性。待该计划确定后公司将根据相关规定出具明确的持股计划草案，并履行相应的审批程序。

## 十六、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
欢瑞影视	同受实际控制人控制	提供劳务	电视剧《诛仙青云志》拍摄前期宣传推广服务	随行就市	随行就市	55	4.43%	55	否	合同约定	市场价格		
欢瑞影视			电视剧《诛仙青云志》后期制作期宣传推广服务			250	20.15%	250	否			2016年05月25日	巨潮资讯网
欢瑞影视			电视剧《一念向北》宣传推广服务			65.25	5.26%	65.25	否			2015年11月28日	巨潮资讯网
浙江悦视	联合摄制		电视剧《爱的阶梯》宣传推广服务			98	7.90%	98	否			2015年11月24日	巨潮资讯网
欢瑞网络	同受实际控制人控制		手游《诛仙青云志》平面拍摄服务			6.36	0.51%	6.36	否				
欢瑞网络			手游《诛仙青云志》横店新闻发布会服务			12.94	1.04%	12.94	否				
欢瑞影视			电视剧《大唐荣耀》宣传服务协议			200	16.12%	200	否			2016年10月28日	巨潮资讯网
合计				--	--	687.55	--	687.55	--	--	--	--	--
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、本公司全资子公司欢瑞营销于2016年5月在北京市与欢瑞影视签署了《〈诛仙青云志〉后期制作期全案宣传推广服务协议》。按照协议内容，欢瑞影视委托欢瑞营销为其投资拍摄的电视剧《诛仙青云志》在拍摄后期制作期的全媒体品牌传播。本次服务的总款项（含税）为人民币 2,500,000元。

2、本公司全资子公司欢瑞营销于2016年10月在北京市与欢瑞影视签署了《〈大唐荣耀〉宣传服务协议》。按照协议内容，欢瑞影视委托欢瑞营销为其投资拍摄的电视剧《大唐荣耀》提供全媒体全案品牌传播。本次服务的总款项（含税）为人民币 2,000,000元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
星美联合股份有限公司关于关联交易的公告	2016年05月25日	巨潮资讯网
星美联合股份有限公司关于关联交易的公告	2016年10月28日	巨潮资讯网

## 十七、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

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际 担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方担保
北京中技知识产权 融资担保有限公司		3,000	2016年 02月01日	3,000	抵押	2016年2月24 日至2017年2 月24日	否	否
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）			3,000	报告期内对外担保 实际发生额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）			3,000	报告期末实际对外担 保余额合计（A4）				3,000
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行完毕	是否为 关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行完毕	是否为 关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			3,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				3,000
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3）			3,000	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）				3,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.11%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担 保余额（E）				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有）				欢瑞影视对北京中技知识产权融资担保有限公司的抵押担保已于 2017年2月到期解除。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

### (2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

#### (1) 股东和债权人权益保护

股东是公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。作为一家上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

2016年，公司共召开4次股东大会会议，其中年度股东大会1次，临时股东大会3次，对公司年度报告、聘请审计机构、利润分配等重大事项进行了审议；积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，并对中小投资者进行单独计票，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。同时，公司依照国家有关法律法规和公司《信息披露制度》的相关规定，通过报刊、网络等媒体及互动易等平台构建了完备的信息披露渠道，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，并积极与投资者进行沟通交流，平等对待所有股东，不进行选择性信息披露，提高了公司的透明度和诚信度。

公司在注重对股东权益保护的同时，还高度重视对债权人合法权益的保护。公司努力确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益；在决策经营过程中，高度重视债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务。

#### (2) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关法律法规，在社会保障等方面严格执行国家规定和标准，实现全员参加社会保险，解除了员工的后顾之忧；关注员工健康，切实尊重和员工的个人权益。

公司重视人才培养，注重员工的职业规划，积极鼓励员工参与各项专业技术培训，不断提升业务能力。

#### (3) 供应商、客户权益保护

公司始终坚持诚信经营、利益共享、互惠互利原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。切实履行公司对供应商、客户的社会责任，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。报告期内，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

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

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内重大资产重组事项：本公司本次发行股份购买资产并募集配套资产暨关联交易的重大资产重组事项已于2016年11月8日收到中国证监会下发《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2538号）的核准批文，即本次交易已获得中国证监会核准。

本次发行股份购买资产的非公开发行新增股份391,644,880股已于2016年12月6日发行上市；本次募集配套资金的非公开发行新增股份175,458,713股已于2017年元月12日发行上市。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2016年2月22日，公司对全资子公司欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司增资50万元，该公司于2016年3月29日完成工商变更登记手续，增资后欢瑞营销的注册资本由50万元增加到100万元。

2016年8月29日，公司对全资子公司上海兴弘广告有限公司进行注销，已于2017年3月10日完成税务注销登记，正在办理工商注销登记手续。

2016年11月11日，标的资产-欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司过户手续已经全部办理完成，公司已持有欢瑞影视100%股权。

## 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	106,939,815	25.84%	391,644,880			-49,001,032	342,643,848	449,583,663	55.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股			2,538,751				2,538,751	2,538,751	0.32%
3、其他内资持股	106,939,815	25.84%	389,106,129			-49,001,032	340,105,097	447,044,912	55.49%
其中：境内法人持股	106,938,440	25.84%	261,491,815			-48,999,657	212,492,158	319,430,598	39.65%
境内自然人持股	1,375	0.00%	127,614,314			-1,375	127,612,939	127,614,314	15.84%
二、无限售条件股份	306,937,065	74.16%				49,001,032	49,001,032	355,938,097	44.19%
1、人民币普通股	306,937,065	74.16%				49,001,032	49,001,032	355,938,097	44.19%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	413,876,880	100.00%	391,644,880				391,644,880	805,521,760	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，童知秋先生持有本公司股份1,000股，其辞去财务总监职务已满6个月，按照相关规定，所持股份全部解锁；公司财务总监李文武先生于2015年通过二级市场持有本公司无限售条件股份500股，按照相关规定，2015年其所持股份的75%予以锁定，2016年全部解锁。

2、北京青宥所持本公司股改限售股28,305,807股、深圳弘道所持本公司股改限售股20,693,850股，合计48,999,657股于2016年12月28日解除限售。

3、本次发行股份购买资产的非公开发行新增股份391,644,880股已于2016年12月6日发行上市（其中限售股数量为391,644,880股），本次非公开发行完成后，本公司股份数量为805,521,760股。此次变更的股份数已在重庆市工商行政管理局涪陵区分局办理完成变更登记手续，并于2017年2月13日换发了新的营业执照。

4、本次募集配套资金的非公开发行新增股份175,458,713股已于2017年元月12日发行上市（其中限售股数量为175,458,713股）。本次募集配套资金的非公开发行完成后，本公司股份数量为980,980,473股。此次变更增加的股份已经2017年3月17日召开的2017年第一次临时股东大会表决通过，正在重庆市工商行政管理局涪陵区分局办理变更登记手续中。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年8月31日，星美联合召开第六届董事会第十七次会议审议通过《星美联合股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关议案；

2、2016年1月29日，星美联合召开第六届董事会第二十四次会议审议通过《星美联合股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等相关议案；

3、2016年2月25日，星美联合召开2016年第一次临时股东大会审议通过《星美联合股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等相关议案；

4、星美联合于2016年7月21日收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2016年7月21日召开的2016年第48次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过；

5、2016年11月8日上市公司收到中国证监会下发《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2538号）的核准批文，核准公司非公开发行不超过391,644,880股新股，核准公司非公开发行不超过175,458,713股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。该批复自核准下发之日起12个月内有效。

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2016年11月11日，欢瑞影视取得了浙江省东阳市工商行政管理局颁发的最新《营业执照》，股权过户手续及相关工商登记已经完成，公司已更名为欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司。上述变更登记结束后，上市公司直接持有欢瑞世纪100%股权，欢瑞世纪成为上市公司的全资子公司。

2、2016年11月23日，欢瑞世纪在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向交易对方陈援、钟君艳等60名交易对方发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》。经确认，本次新增股份将于该批股份上市日的前一交易日登记到账，并正式列入上市公司的股东名册，本次非公开发行后本公司股份数量为805,521,760股。

3、2016年12月28日，欢瑞世纪在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向欢瑞联合发行106,651,376股；向弘道天华发行22,935,779股；向北京青宥发行22,935,779股；向青宥瑞禾发行22,935,779股的股权登记手续。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》，本次发行股份募集配套资金的新增股份登记到账后正式列入上市公司股东名册，本次非公开发行后本公司股份数量为980,980,473股。

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	解除限售日期
天津欢瑞	57,938,783	0	0	57,938,783	股权受让获得的限售股	2019年12月6日
北京青宥	28,305,807	28,305,807	0	0	股权受让获得的限售股	2016年12月28日
深圳弘道	20,693,850	20,693,850	0	0	股权受让获得的限售股	2016年12月28日
童知秋	1,000	1,000	0	0	高管锁定股	2016年5月17日
李文武	375	375	0	0	高管锁定股	2016年1月1日
钟君艳	0	0	56,638,818	56,638,818	发行股份购买资产获得的限售股	2019年12月6日
浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司	0	0	49,194,111	49,194,111	发行股份购买资产获得的限售股	2019年12月6日
南京顺拓投资管理有限公司	0	0	35,741,267	35,741,267	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
深圳市中达珠宝合伙企业（有限合伙）	0	0	24,444,549	24,444,549	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
包头市龙邦贸易有限责任公司	0	0	21,470,583	21,470,583	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
北京掌趣科技股份有限公司	0	0	18,309,184	18,309,184	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
新时代宏图资本管理有限公司	0	0	18,133,938	18,133,938	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
北京光线传媒股份有限公司	0	0	16,320,544	16,320,544	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
东海证券创新产品投资有限公司	0	0	14,304,050	14,304,050	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
陈 援	0	0	8,813,094	8,813,094	发行股份购买资产获得的限售股	2019年12月6日
宿迁华元兴盛投资合伙企业（有限合伙）	0	0	7,253,575	7,253,575	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
海通开元投资有限公司	0	0	7,152,025	7,152,025	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
南京汇文投资合伙企业（有限合伙）	0	0	6,104,609	6,104,609	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
北京弘道晋商投资中心（有限合伙）	0	0	5,512,717	5,512,717	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
北京以渔以池咨询有限公司	0	0	5,482,977	5,482,977	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
宁波睿思股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	5,440,181	5,440,181	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
杭州金色未来创业投资有限公司	0	0	5,077,502	5,077,502	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
王贤民	0	0	4,714,824	4,714,824	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
薛美娟	0	0	4,291,940	4,291,940	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
锦绣中原（洛阳）创业投资中心（有限合伙）	0	0	4,291,215	4,291,215	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
胡万喜	0	0	4,291,215	4,291,215	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
梁 晶	0	0	4,291,215	4,291,215	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
施建平	0	0	3,989,466	3,989,466	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
何晟铭	0	0	3,626,787	3,626,787	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
王程程	0	0	3,082,769	3,082,769	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
姚 群	0	0	3,082,769	3,082,769	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）	0	0	3,004,430	3,004,430	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
郑州中原报业传媒有限公司	0	0	2,538,751	2,538,751	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日

吴 丽	0	0	2,538,751	2,538,751	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
李忠良	0	0	2,538,751	2,538,751	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
李水芳	0	0	2,538,751	2,538,751	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
南京魔映投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	2,503,571	2,503,571	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
钟金章	0	0	2,357,412	2,357,412	发行股份购买资产获得的限售股	2019年12月6日
杭州博润创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	2,176,072	2,176,072	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
冯章茂	0	0	2,176,072	2,176,072	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
刘奇志	0	0	1,994,733	1,994,733	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
向 勇	0	0	1,885,929	1,885,929	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
北京阳光盛和投资管理有限公司	0	0	1,813,393	1,813,393	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
上海杉联创业投资企业（有限合伙）	0	0	1,813,393	1,813,393	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
无锡耘杉创业投资中心（有限合伙）	0	0	1,813,393	1,813,393	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
北京泓创创业投资中心（有限合伙）	0	0	1,813,393	1,813,393	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
顾裕红	0	0	1,632,054	1,632,054	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
杜 淳	0	0	1,450,715	1,450,715	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
毛攀锋	0	0	1,450,715	1,450,715	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
张儒群	0	0	1,269,375	1,269,375	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
深圳大华投资管理有限公司	0	0	1,233,107	1,233,107	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
北京泓信博瑞投资管理中心（有限合伙）	0	0	1,088,036	1,088,036	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
闫 炎	0	0	1,088,036	1,088,036	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
陈 平	0	0	1,088,036	1,088,036	发行股份购买资产获得的限售股	2019年12月6日
孙耀琦	0	0	725,357	725,357	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
邓细兵	0	0	725,357	725,357	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
江新光	0	0	725,357	725,357	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
李易峰	0	0	725,357	725,357	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
贾乃亮	0	0	725,357	725,357	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
赵 丽	0	0	725,357	725,357	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
金文华	0	0	725,357	725,357	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
谭新国	0	0	544,018	544,018	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
姜 鸿	0	0	435,214	435,214	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
吴明夏	0	0	362,678	362,678	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
梁振华	0	0	362,678	362,678	发行股份购买资产获得的限售股	2017年12月6日
欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	0	0	106,651,376	106,651,376	发行股份募集配套资金获得的限售股	2020年1月12日
北京青宥仟和北京青宥投资顾问有限公司	0	0	22,935,779	22,935,779	发行股份募集配套资金获得的限售股	2020年1月12日
北京青宥瑞禾文化传媒中心（有限合伙）	0	0	22,935,779	22,935,779	发行股份募集配套资金获得的限售股	2020年1月12日
弘道天华（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	0	0	22,935,779	22,935,779	发行股份募集配套资金获得的限售股	2020年1月12日
合计	106,939,815	49,001,032	567,103,593	625,042,376	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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
股票类						
星美联合	2016年11月11日	7.66	391,644,880	2016年12月06日	391,644,880	
星美联合	2016年12月19日	8.72	175,458,713	2017年1月12日	175,458,713	
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（不含优先股）情况的说明

2016年11月8日上市公司收到中国证监会下发《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2538号）的核准批文，核准公司非公开发行不超过391,644,880股新股，核准公司非公开发行不超过175,458,713股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2016年11月11日，会计师出具了[2016]京会兴验字第11000034号《验资报告》，确认截至2016年11月11日，上市公司已收到发行股份购买资产之交易对方缴纳的新增注册资本合计391,644,880元。

2016年11月23日，欢瑞世纪在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向交易对方陈援、钟君艳等60名交易对方发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》。经确认，本次新增股份将于该批股份上市日的前一交易日登记到账，并正式列入上市公司的股东名册，本次非公开发行后本公司股份数量为805,521,760股。

2016年12月20日，会计师出具了天健验[2016]8-115号《验资报告》，确认截至2016年12月19日，上市公司已收到发行股份募集配套资金的新增注册资本合计175,458,713元。

2016年12月28日，欢瑞世纪在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向欢瑞联合发行106,651,376股；向弘道天华发行22,935,779股；向北京青宥发行22,935,779股；向青宥瑞禾发行22,935,779股的股权登记手续。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》，本次发行股份募集配套资金的新增股份登记到账后正式列入上市公司股东名册，本次非公开发行后本公司股份数量为980,980,473股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

本次发行完成后，公司主营业务发生根本变化，资产构成亦发生较大变化。

截至2016年12月31日，公司资产总额从发行前的819.88万元增加至发行后的328,481.69万元，增幅达39,964.76%。公司流动资产增加320,467.90万元，增加幅度为45,142.03%；公司非流动资产增加7,193.91万元，增加幅度为6,541.91%。

本次发行完成后，随着公司资产规模的增加，公司负债规模也随之增加。

截至2016年12月31日，公司负债由发行前的408.00万元增加至58,654.10万元，增幅达14,276.09%。

本次发行完成前，公司流动负债为408.00万元，占负债总额比例为100.00%；发行完成后，截至2016年12月31日，流动负债为48,654.10万元，占负债总额比例为82.95%。发行完成前，公司无非流动负债；发行完成后，截至2016年12月31日，公司非流动负债增加10,000.00万元，主要系新增长期借款所致。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,679	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,862	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	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
欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.19%	57,938,783		57,938,783	0	质押	30,030,000
钟君艳	境内自然人	7.03%	56,638,818	+56,638,818	56,638,818	0	质押	56,638,818
浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司	境内非国有法人	6.11%	49,194,111	+49,194,111	49,194,111	0	质押	49,194,111
南京顺拓投资管理有限公司	境内非国有法人	4.44%	35,741,267	+35,741,267	35,741,267	0		
北京青宥仟和投资顾问有限公司	境内非国有法人	3.51%	28,305,807		0	28,305,807	质押	25,000,000
深圳市中达珠宝合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.03%	24,444,549	+24,444,549	24,444,549	0		
包头市龙邦贸易有限责任公司	境内非国有法人	2.67%	21,470,583	+21,470,583	21,470,583	0		
深圳弘道天瑞投资有限责任公司	境内非国有法人	2.57%	20,693,850		0	20,693,850		20,346,925
北京掌趣科技股份有限公司	境内非国有法人	2.27%	18,309,184	+18,309,184	18,309,184	0		
新时代宏图资本管理有限公司	境内非国有法人	2.25%	18,133,938	+18,133,938	18,133,938	0		
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	天津欢瑞、浙江欢瑞和钟君艳以及本次未列入前 10 名股东名册里的欢瑞联合、陈援、陈平、钟金章属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；北京青宥仟和和深圳弘道以及本次未列入前 10 名股东名册的青宥瑞禾、弘道天华、弘道晋商属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，本公司不知其他股东之间是否存在关联关系。							
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					
北京青宥仟和投资顾问有限公司	28,305,807	人民币普通股	28,305,807					

深圳弘道天瑞投资有限责任公司	20,693,850	人民币普通股	20,693,850
太极集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
曾平	6,550,000	人民币普通股	6,550,000
宁波丽缘进出口有限公司	4,597,200	人民币普通股	4,597,200
交通银行股份有限公司-易方达科讯混合型证券投资基金	3,900,000	人民币普通股	3,900,000
西安长安国际企业管理有限公司	2,550,980	人民币普通股	2,550,980
杭州芯录科技有限公司	2,415,200	人民币普通股	2,415,200
王琪	2,168,000	人民币普通股	2,168,000
张培武	2,140,800	人民币普通股	2,140,800
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	北京青宥和深圳弘道属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，本公司不知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	委派代表为陈援先生	2015 年 04 月 27 日	32866238-2	资产管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

注：在报告期内，控股股东未发生变更。本次募集配套资金的非公开发行新增股份 175,458,713 股已于 2017 年元月 12 日发行上市。本次募集配套资金的非公开发行完成后，非公开发行对象-欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“欢瑞联合”）因认购本公司有限售条件的流通股共计 106,651,376 股，占本公司总股份的 10.87%，从而成为本公司的第一大股东。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

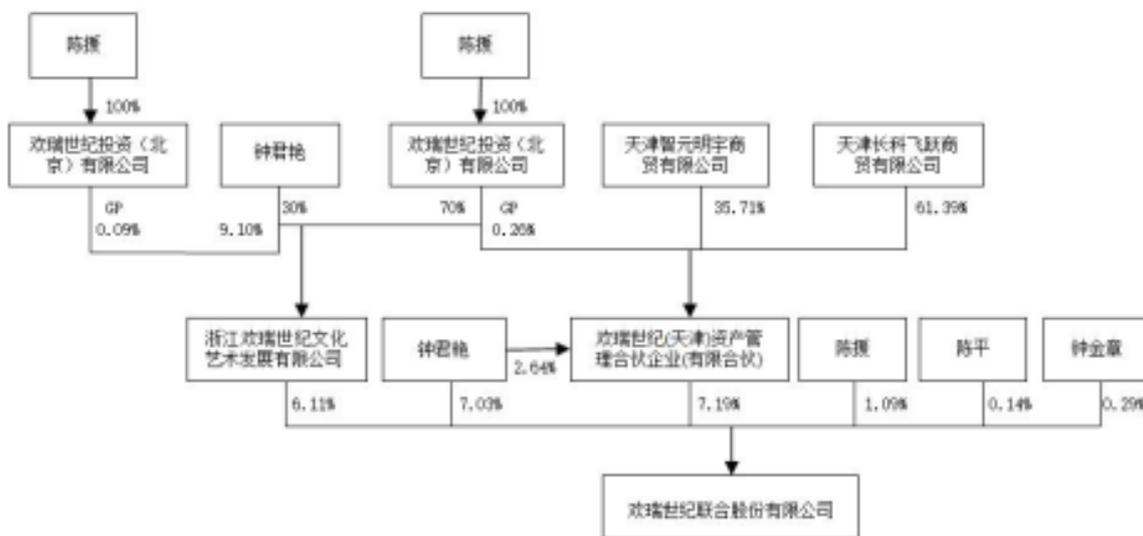
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈援	中国	否
钟君艳	中国	否
主要职业及职务	<p>陈援先生，最近五年历任欢瑞世纪影视传媒股份有限公司董事长，欢瑞世纪投资（北京）有限公司担任执行董事、经理，星派（北京）网络科技有限公司执行董事、经理，欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司担任执行董事、经理，欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司执行董事。</p> <p>钟君艳女士，最近五年历任欢瑞世纪投资（北京）有限公司董事，现任欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司总经理、董事，浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司执行董事，星派（北京）网络科技有限公司监事，欢瑞世纪联合股份有限公司董事长。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

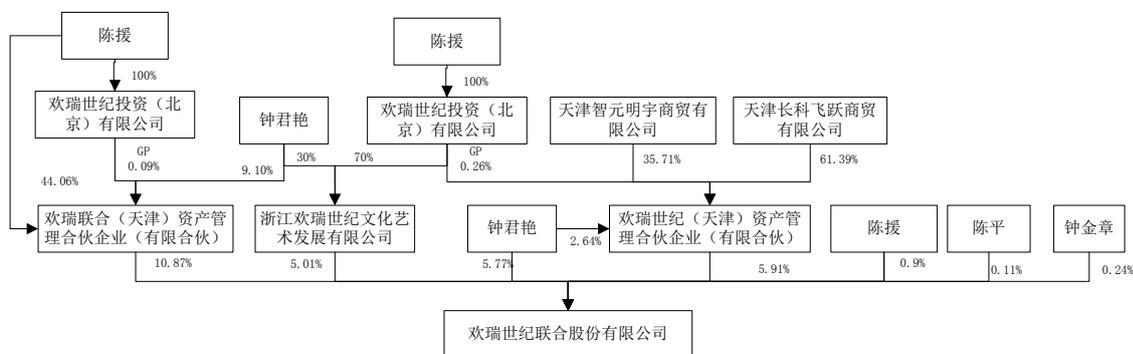
适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注:2017 年元月 12 日,本次募集配套资金的非公开发行新增股份 175,458,713 发行上市,非公开发行对象-欢瑞联合(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)因认购本公司有限售条件的流通股共计 106,651,376 股,占本公司总股份的 10.87%,从而成为本公司的第一大股东。公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下:



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
钟君艳	董事长	现任	女	44	2015年12月04日	2019年11月29日	0	56,638,818	0	0	56,638,818
赵枳程	副董事长	现任	男	37	2015年12月04日	2019年11月29日	0	0	0	0	0
赵枳程	总裁	现任	男	37	2015年11月17日	2019年11月29日	0	0	0	0	0
张欣怡	董事	现任	女	31	2015年12月04日	2019年11月29日	0	0	0	0	0
陈宋生	独立董事	现任	男	50	2015年12月04日	2019年11月29日	0	0	0	0	0
庄炜	独立董事	现任	女	46	2015年12月04日	2019年11月29日	0	0	0	0	0
张俊平	监事会召集人	现任	男	44	2015年12月04日	2019年11月29日	0	0	0	0	0
江新光	监事	离任	男	40	2015年12月04日	2017年03月17日	0	725,357	0	0	725,357
洪丹丹	监事	现任	女	30	2017年03月17日	2019年11月29日	0	0	0	0	0
陈亚兰	监事	现任	女	54	2008年07月17日	2019年11月29日	0	0	0	0	0
李文武	财务总监	现任	男	41	2015年11月17日	2019年11月29日	500	0	0	0	500
徐虹	董事会秘书	现任	男	52	2008年07月17日	2019年11月29日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	500	57,364,175	0	0	57,364,675

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
江新光	监事	监事	2017年3月17日	因工作原因辞去监事职务，但因其辞职致使监事会成员低于法定人数，因此其辞职生效日为2017年3月17日召开的2017年第一次临时股东大会补选新的监事补缺后方生效。江新光先生辞职后，在上市公司不再担任其它职务，但依然履行其在子公司担任的职务。
洪丹丹	监事	监事	2017年3月17日	经2017年3月17日召开的2017年第一次临时股东大会选举当选为监事，补江新光先生辞职所产生的缺额。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

##### (1) 董事长钟君艳女士

历任欢瑞世纪投资（北京）有限公司董事，现任欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司总经理、董事，浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司执行董事，星派（北京）网络科技有限公司监事，欢瑞世纪联合股份有限公司董事长。钟君艳女士系本公司实际控制人，个人直接持有欢瑞世纪联合股份有限公司有限售条件流通股股份56,638,818股（占比7.03%）。同时，与其配偶陈援先生共同控制的欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）和浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司、陈平先生、钟金章先生等一致行动人间接持有欢瑞世纪联合股份有限公司有限售条件流通股股份共计119,391,436股（占比14.82%）。即，直接或间接共持有欢瑞世纪联合股份有限公司有限售条件流通股股份176,030,254（占比21.85%）

##### (2) 副董事长赵枳程先生

历任深圳弘道天瑞投资有限责任公司总裁，现任上海金浦投资管理有限公司董事，欢瑞世纪联合股份有限公司董事、副董事长、总裁。

##### (3) 董事张欣怡女士

历任北京语言大学讲师、副教授，欢瑞世纪联合股份有限公司董事。

##### (4) 独立董事陈宋生先生

会计学教授，注册会计师。现任北京理工大学会计系主任、教授，长春中天能源股份有限公司、中成进出口股份有限公司、欢瑞世纪联合股份有限公司独立董事。

(5) 独立董事庄炜女士

执业律师。现任北京市君合律师事务所合伙人，中铁铁龙集装箱物流股份有限公司独立董事，欢瑞世纪联合股份有限公司独立董事。

2、监事

(1) 监事会召集人张俊平先生

曾任青岛海尔地产项目常务副总经理，大连福佳集团项目总经理，现任红鼎兴业投资（北京）有限公司项目总经理，欢瑞世纪联合股份有限公司监事会召集人。

(2) 监事江新光先生（已辞职）

曾任欢瑞世纪投资（北京）有限公司董事、经理，现任欢瑞世纪影视传媒股份有限公司副总经理、董事，欢瑞世纪（北京）音乐文化有限公司执行董事、经理，北京欢瑞世纪演艺经纪有限公司执行董事、经理，云汇（天津）网络科技有限公司执行董事、经理，霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司执行董事、经理，欢瑞世纪联合股份有限公司监事。江新光先生直接持有欢瑞世纪联合股份有限公司有限售条件流通股股份725,357股（占比0.09%）。

(3) 监事陈亚兰女士

现任欢瑞世纪联合股份有限公司职工监事，证券事务代表。

(4) 监事洪丹丹女士

历任欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司（其前身为欢瑞世纪影视传媒股份有限公司）证券事务代表。于2017年3月17日召开的2017年第一次临时股东大会当选监事，补江新光先生辞职后的缺额。

3、高级管理人员

(1) 总裁赵枳程先生

曾历任深圳弘道天瑞投资有限责任公司总裁，现任上海金浦投资管理有限公司董事，欢瑞世纪联合股份有限公司副董事长、总裁。

(2) 董事会秘书徐虹先生

历任欢瑞世纪联合股份有限公司人力资源部总监、职工监事、总裁、董事会秘书，现任欢瑞世纪联合股份有限公司董事会秘书，宁波圣莱达电器股份有限公司独立董事。

(3) 财务总监李文武先生

EMBA硕士学位，高级会计师。历任星河湾地产控股集团财务总监、北京诚通嘉业集团总裁助理、泰禾集团资金总监、北京天行九州集团财务总监，现任欢瑞世纪联合股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钟君艳	浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司	执行董事	2015年10月		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵枳程	贵州省贵州醇酒业有限公司	副董事长	2012年05月	2016年9月	无
赵枳程	上海金浦投资管理有限公司	董事	2015年01月		无
张欣怡	北京语言大学	副教授	2010年01月		是
庄炜	北京市君合律师事务所	合伙人	2002年01月		是
庄炜	中铁铁龙集装箱物流股份有限公司	独立董事	2014年06月		是
陈宋生	北京理工大学	系主任、教授	2007年01月		是
陈宋生	湖北骆驼蓄电池股份有限公司	独立董事	2010年02月	2016年05月	是
陈宋生	中成进出口股份有限公司	独立董事	2014年04月		是
陈宋生	长春百货大楼集团股份有限公司	独立董事	2015年04月		是
张俊平	红鼎兴业投资（北京）有限公司	项目总经理	2012年08月		是
徐虹	宁波圣莱达电器股份有限公司	独立董事	2015年08月		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2016年度在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬依据公司《绩效收入考核办法》的规定按月按比例发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
钟君艳	董事长	女	44	现任	66.81	否
赵枳程	副董事长、总裁	男	37	现任	53.27	否
张欣怡	董事	女	31	现任	0.5	否
陈宋生	独立董事	男	50	现任	12.11	否
庄炜	独立董事	女	46	现任	12.11	否
张俊平	监事会召集人	男	44	现任	0.5	否
江新光	监事	男	40	离任	60.31	否
洪丹丹	监事	女	30	现任	0.00	否
陈亚兰	监事	女	54	现任	17.2	否
李文武	财务总监	男	41	现任	55.76	否
徐虹	董事会秘书	男	52	现任	54.67	否
合计	--	--	--	--	333.24	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	8
主要子公司在职员工的数量（人）	156
在职员工的数量合计（人）	164
当期领取薪酬员工总人数（人）	164
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
财务人员	11
行政人员	26
高层管理	13
影视娱乐/创作、制作	29
技术研发	16
业务拓展/营销	43
商务运营	26
合计	164
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	15
大学本科	103
大专及以下	46
合计	164

## 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合行业及公司特点，以岗位价值为基础确定员工薪酬标准，采取奖惩分明的绩效考核机制，给予员工合理回报；公平对待所有员工，致力于吸引和保留优秀的人才，提供具有竞争力的薪酬。

## 3、培训计划

公司重视员工培训与再教育机制，始终把人才发展作为重点工作。报告期内，公司结合企业发展战略、岗位要求、企业文化及个人职业发展情况，建立员工培训档案，多次组织不同形式、不同内容的培训，为员工创造良好的学习环境，提高员工技能和素质。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的基本要求。

1、公司股东、董事、监事及经营层重视公司治理在公司运营中的重要作用。公司建立完善了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构的治理结构，完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及各专业委员会议事规则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营层责权分明、各司其职，保证了公司的规范运作及各项内部控制制度的有效执行。

2、公司董事会运作规范。在人员构成方面，董事会成员均具有深厚的专业背景和丰富的工作经验。董事会成员积极参与监管部门的相关培训，熟练掌握有关法律、法规，忠实、勤勉、尽责地履行职责。

3、专业委员会为公司相关事项决策提供了有力的支持。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专业委员会，各委员会根据自身工作职责和议事规则规范运作，为公司相关业务及重大事项进行研究、审议，并在董事会上发表相关专业意见，为董事会科学决策提供支持和建议。

4、独立董事在公司决策中发挥重要作用。公司重视发挥独立董事的作用，在公司管理工作中，独立董事对财务审计、重大关联交易、高管聘任等事项进行了认真审查，发表了相关独立意见。

5、公司与关联方关联交易管理严格，关联交易的审核履行了相关程序，关联交易合法、合规；不存在第一大股东利用关联交易占用上市公司资金的问题。

6、报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、及时、完整地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够做到完全分开，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立、机构独立运作和业务独立完整，完全具备自主经营的能力。

1、在业务方面，本公司业务独立于控股股东，公司独立开展业务，自主经营。

2、在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面拥有独立决策权。

3、在资产方面，公司所属控股子公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司所属控股子公司拥有独立的采购和销售系统。

4、在机构方面，本公司机构完整，生产经营和办公机构与控股股东完全分开，控股股东未以任何形式干预本公司的生产经营活动。

5、在财务方面，公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。独立在银行开设账户。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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
2015 年年度股东大会	年度股东大会	32.79%	2016 年 03 月 10 日	2016 年 03 月 11 日	公告编号：2016-26。公告名称：《星美联合股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》。公告刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（下同）。
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	9.70%	2016 年 02 月 25 日	2016 年 02 月 26 日	公告编号：2016-20。公告名称：《星美联合股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》。
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.49%	2016 年 11 月 29 日	2016 年 11 月 30 日	公告编号：2016-73。公告名称：《星美联合股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》。
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	28.69%	2016 年 12 月 27 日	2016 年 12 月 28 日	公告编号：2016-85。公告名称：《星美联合股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》。

### 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数			委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
	合计	现场方式	通讯或书面传签方式			
陈宋生	15	1	14	0	0	否
庄炜	15	0	14	1	0	否
独立董事列席股东大会次数				4		

连续两次未亲自出席董事会的说明  
无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报审计机构及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。2016年度，专门委员会会议情况如下：

**审计委员会：**审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事陈宋生先生担任主任委员。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，召开了7次会议。

**薪酬与考核委员会：**薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事庄炜女士担任主任委员。报告期内，薪酬与考核委员会认真履行职责，共召开了3次会议，审议了关于公司管理人员工资构成的议案。

**提名委员会：**提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事陈宋生先生担任主任委员。报告期内，提名委员会认真履行职责，召开1次会议，审议了换届改选第七届董事会董事候选人的提名事项，并为公司高级管理人员的聘任提供了专业的建议和意见。

**战略委员会：**战略委员会成员由三名董事组成，其独立董事两名，由总裁赵枳程先生担任主任委员。报告期内，战略委员会认真履行职责，共召开了2次会议，讨论了公司重大资产重组等事项，为公司转型发展提出了有效建议和意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司目前尚未建立高级管理人员的考评及激励机制。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月07日	
内部控制评价报告全文披露索引	《欢瑞世纪联合股份有限公司2016年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	45.69%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	0.15%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形之一的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：1) 控制环境无效；2) 董事、监事和高级管理人员舞弊行为；3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未能加以更正；5) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形之一的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：1) 违反国家法律、法规并受到严重处罚；2) 重大决策程序不科学；3) 制度缺失可能导致系统性失效；4) 重大或重要缺陷不能得到整改；5) 其他对公司影响重大的情形。
定量标准	错报总额≥10%认定为重大缺陷；5%<错报总额<10%认定为重要缺陷；错报总额≤5%认定为一般缺陷。	偏离目标的程度≥10%认定为重大缺陷；5%<偏离目标的程度<10%认定为重要缺陷；偏离目标的程度≤5%认定为一般缺陷。

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。同时，天健会计师事务所（特殊普通合伙）提醒内部控制审计报告使用者关注，如公司董事会 2016 年度内部控制评价报告所述，公司于 2016 年发行股份购买了欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司（以下简称被收购公司），并将其纳入 2016 年度财务报表合并范围。根据《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答（2011 年第 1 期，总第 1 期）》的相关豁免规定，公司在对财务报告内部控制于 2016 年 12 月 31 日的有效性进行评价时，未将被收购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。同样地，按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制执行审计工作时，也未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 07 日
内部控制审计报告全文披露索引	《欢瑞世纪联合股份有限公司内部控制审计报告》详见巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 05 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2017）8-130 号
注册会计师姓名	黄巧梅、赵兴明

#### 审计报告正文

### 审计报告

天健审（2017）8-130号

欢瑞世纪联合股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的欢瑞世纪联合股份有限公司（以下简称欢瑞世纪公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，欢瑞世纪公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欢瑞世纪公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：黄巧梅

中国注册会计师：赵兴明

二〇一七年四月五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,776,211,682.66	126,152,278.25
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	13,631,500.00	
应收账款	757,854,233.74	629,030,397.66
预付款项	108,540,850.57	71,435,659.70
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	63,596,043.69	45,842,592.39
买入返售金融资产		
存货	445,090,815.30	374,780,422.18
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	46,853,015.00	3,615,632.58
<b>流动资产合计</b>	<b>3,211,778,140.96</b>	<b>1,250,856,982.76</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,400,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	38,604,858.00	40,163,021.50
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	4,352,672.90	7,928,455.57
开发支出	15,106,048.10	7,364,033.98
商誉		
长期待摊费用	334,914.88	129,028.67
递延所得税资产	9,240,233.37	6,017,581.89
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>73,038,727.25</b>	<b>66,102,121.61</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,284,816,868.21</b>	<b>1,316,959,104.37</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	130,000,000.00	100,010,800.00
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	21,215,836.56	6,266,931.82
预收款项	32,498,817.51	74,725,937.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	661,488.76	
应交税费	68,856,238.74	53,735,336.52
应付利息		
应付股利	97,600.00	97,600.00
其他应付款	233,210,993.55	149,456,680.91
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	486,540,975.12	384,293,286.62
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,000,000.00	
负债合计	586,540,975.12	384,293,286.62
所有者权益：		
股本	980,980,473.00	107,986,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,130,729,240.12	503,031,547.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,835,474.82	30,835,474.82
一般风险准备		
未分配利润	555,730,705.15	290,657,574.25
归属于母公司所有者权益合计	2,698,275,893.09	932,511,316.60
少数股东权益		154,501.15
所有者权益合计	2,698,275,893.09	932,665,817.75
负债和所有者权益总计	3,284,816,868.21	1,316,959,104.37

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：李文武

会计机构负责人：童知秋

## 2、母公司资产负债表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,501,901,427.27	425,813.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		800,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,800.00	3,800.00
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>1,501,905,227.27</b>	<b>1,229,613.41</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	900,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,001,999,780.80	1,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	13,812.48	
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,002,913,593.28</b>	<b>1,500,000.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,504,818,820.55</b>	<b>2,729,613.41</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	296,900.00	47,700.00
应交税费	2,306,111.69	15,097.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,860,845.33	4,185,000.00
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		
<b>流动负债合计</b>	<b>12,463,857.02</b>	<b>4,247,797.41</b>

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	12,463,857.02	4,247,797.41
所有者权益：		
股本	980,980,473.00	413,876,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,017,286,171.73	87,256,103.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-505,911,681.20	-502,651,167.52
所有者权益合计	4,492,354,963.53	-1,518,184.00
负债和所有者权益总计	4,504,818,820.55	2,729,613.41

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：李文武

会计机构负责人：童知秋

### 3、合并利润表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2016 年度

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	738,552,646.96	474,377,206.69
其中：营业收入	738,552,646.96	474,377,206.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	469,256,641.05	278,221,725.67
其中：营业成本	281,606,694.54	199,128,545.76
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	4,534,987.72	1,772,251.21
销售费用	115,960,089.39	44,123,967.76
管理费用	40,999,602.38	30,758,927.08
财务费用	11,045,406.15	5,367,127.96
资产减值损失	15,109,860.87	-2,929,094.10
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）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	269,296,005.91	196,155,481.02
加：营业外收入	22,646,505.41	23,338,178.36
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,857,786.88	1,042,055.19
其中：非流动资产处置损失	1,384,381.79	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	290,084,724.44	218,451,604.19
减：所得税费用	25,022,142.37	47,168,689.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	265,062,582.07	171,282,915.15
归属于母公司所有者的净利润	265,073,130.90	171,304,586.12
少数股东损益	-10,548.83	-21,670.97
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	265,062,582.07	171,282,915.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	265,073,130.90	171,304,586.12
归属于少数股东的综合收益总额	-10,548.83	-21,670.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.62	0.44
（二）稀释每股收益	0.62	0.44

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

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：李文武

会计机构负责人：童知秋

#### 4、母公司利润表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2016 年度

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	34,996.25	
销售费用		
管理费用	6,249,099.01	2,791,209.35
财务费用	-23,581.58	12,746.24
资产减值损失		200.00
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）	3,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,260,513.68	-2,804,155.59
加：营业外收入		4,380.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		

其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,260,513.68	-2,799,775.59
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,260,513.68	-2,799,775.59
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	-3,260,513.68	-2,799,775.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：李文武

会计机构负责人：童知秋

## 5、合并现金流量表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2016 年度

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	631,109,323.56	528,570,985.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	264,520,205.84	119,636,914.24
经营活动现金流入小计	895,629,529.40	648,207,899.28
购买商品、接受劳务支付的现金	408,369,932.78	307,901,663.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,541,950.56	25,756,326.76
支付的各项税费	97,528,330.24	38,675,453.72
支付其他与经营活动有关的现金	324,611,105.14	228,693,336.82
经营活动现金流出小计	855,051,318.72	601,026,780.42
经营活动产生的现金流量净额	40,578,210.68	47,181,118.86
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		32,500,000.00
取得投资收益收到的现金		128,293.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,489,560.87	
投资活动现金流入小计	1,489,560.87	32,628,293.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,479,987.71	11,918,257.35
投资支付的现金	150,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,629,987.71	21,918,257.35
投资活动产生的现金流量净额	-8,140,426.84	10,710,035.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,499,382,874.22	
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	255,000,000.00	100,010,800.00
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	1,754,382,874.22	100,010,800.00
偿还债务支付的现金	125,010,800.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,149,083.25	7,252,610.70
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	652,500.00	2,661,000.00
筹资活动现金流出小计	136,812,383.25	99,913,610.70
筹资活动产生的现金流量净额	1,617,570,490.97	97,187,189.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,491,475.98
五、现金及现金等价物净增加额	1,650,008,274.81	56,496,867.99
加：期初现金及现金等价物余额	126,152,278.25	69,655,410.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,776,160,553.06	126,152,278.25

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：李文武

会计机构负责人：童知秋

## 6、母公司现金流量表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2016 年度

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,383,105.02	4,329,430.00
经营活动现金流入小计	9,383,105.02	4,329,430.00
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,297,228.32	700,906.33
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	6,576,230.91	3,102,269.98
经营活动现金流出小计	8,873,459.23	3,803,176.31
经营活动产生的现金流量净额	509,645.79	526,253.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,000,000.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,916.00	
投资支付的现金	1,400,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,416,916.00	500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	1,583,084.00	-500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,499,382,874.22	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9.85	906.79
筹资活动现金流入小计	1,499,382,884.07	906.79
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	1,499,382,884.07	906.79
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	1,501,475,613.86	27,160.48
加：期初现金及现金等价物余额	374,683.81	347,523.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,501,850,297.67	374,683.81

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：李文武

会计机构负责人：童知秋

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2016 年度

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	107,986,720.00				503,031,547.53				30,835,474.82		290,657,574.25	154,501.15	932,665,817.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	107,986,720.00				503,031,547.53				30,835,474.82		290,657,574.25	154,501.15	932,665,817.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	872,993,753.00				627,697,692.59						265,073,130.90	-154,501.15	1,765,610,075.34
（一）综合收益总额											265,073,130.90	-10,548.83	265,062,582.07
（二）所有者投入和减少资本	567,103,593.00				933,587,852.59							-143,952.32	1,500,547,493.27
1. 股东投入的普通股	567,103,593.00				933,587,852.59							-143,952.32	1,500,547,493.27
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	305,890,160.00				-305,890,160.00								
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	305,890,160.00				-305,890,160.00								
（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	980,980,473.00			1,130,729,240.12			30,835,474.82	555,730,705.15		2,698,275,893.09
----------	----------------	--	--	------------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	107,986,720.00				503,031,547.53				18,379,078.21		131,809,384.74	176,172.12	761,382,902.60
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	107,986,720.00				503,031,547.53				18,379,078.21		131,809,384.74	176,172.12	761,382,902.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									12,456,396.61		158,848,189.51	-21,670.97	171,282,915.15
（一）综合收益总额											171,304,586.12	-21,670.97	171,282,915.15
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									12,456,396.61		-12,456,396.61		
1. 提取盈余公积									12,456,396.61		-12,456,396.61		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	107,986,720.00				503,031,547.53				30,835,474.82		290,657,574.25	154,501.15	932,665,817.75

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：李文武

会计机构负责人：童知秋

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2016 年度

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	413,876,880.00				87,256,103.52					-502,651,167.52	-1,518,184.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	413,876,880.00				87,256,103.52					-502,651,167.52	-1,518,184.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	567,103,593.00				3,930,030,068.21					-3,260,513.68	4,493,873,147.53
（一）综合收益总额										-3,260,513.68	-3,260,513.68
（二）所有者投入和减少资本	567,103,593.00				3,930,030,068.21						4,497,133,661.21
1. 股东投入的普通股	567,103,593.00				3,930,030,058.36						4,497,133,651.36
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					9.85						9.85
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	980,980,473.00				4,017,286,171.73					-505,911,681.20	4,492,354,963.53

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	413,876,880.00				87,255,196.73					-499,851,391.93	1,280,684.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	413,876,880.00				87,255,196.73					-499,851,391.93	1,280,684.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					906.79					-2,799,775.59	-2,798,868.80
（一）综合收益总额										-2,799,775.59	-2,799,775.59
（二）所有者投入和减少资本					906.79						906.79
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					906.79						906.79
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	413,876,880.00				87,256,103.52					-502,651,167.52	-1,518,184.00

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：李文武

会计机构负责人：童知秋

### 三、公司基本情况

欢瑞世纪联合股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1997年7月29日经重庆市人民政府渝府（1997）12号文批准，由原四川三爱工业股份有限公司和原四川海陵实业股份有限公司合并组建成立，于1997年11月16日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为91500102208507636N的营业执照，注册资本980,980,473.00元（其中2016年11月发行股份购买资产的新增注册资本工商变更登记已于2017年2月办理完毕，2016年12月发行股份募集配套资金的新增注册资本工商变更登记正在办理中），股份总数980,980,473股（每股面值1元），其中：有限售条件股份为625,042,376股，占股份总数的63.72%，无限售条件股份为355,938,097股，占股份总数的36.28%。公司股票已于1998年10月在深圳证券交易所挂牌交易。

公司原名“重庆三爱海陵（集团）股份有限公司”。1998年7月30日，公司在重庆市工商行政管理局办理变更登记，更名为“重庆三爱海陵股份有限公司”。2000年12月28日，公司在重庆市工商行政管理局办理变更登记，更名为“重庆长丰通信股份有限公司”。2004年5月12日，公司经国家工商行政管理总局核准，更名为“长丰通信集团股份有限公司”。2005年8月18日，公司经国家工商行政管理总局核准，更名为“星美联合股份有限公司”。2017年2月13日，公司经国家工商行政管理总局核准，更名为“欢瑞世纪联合股份有限公司”。

在报告期内，公司的经营范围：通信产业投资，通信设备制造，通信工程及技术咨询；电信增值业务；机械产业投资及设备制造；货物和技术进出口业务。（注：本公司完成重组后，拟将经营范围变更为：制作、发行、复制；电视剧、动画片、广播剧、综艺、专栏、专题；摄制电影；艺人经纪；从事网络游戏上网运营；计算机软件开发。该议案已经本公司2017年3月17日召开的2017年第一次临时股东大会表决通过，目前正在办理工商变更手续）

2016年经重大资产重组后，公司全资子公司欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司（原名欢瑞世纪影视传媒股份有限公司，以下简称欢瑞影视）经营范围：制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；摄制电影（单片）；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布；影视广告；艺人经纪。网络文化信息咨询服务；利用信息网络经营游戏产品（凭有效许可证经营）；计算机软件开发，计算机软硬件销售。

本财务报表业经公司2017年4月5日第七届第六次董事会批准对外报出。

本公司将上海兴弘广告有限公司、欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司、欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司等11家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即自公历1月1日起至12月31日止。本报告期为2016年1月1日至2016年12月31日。

### 3、营业周期

本公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

### 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. 金融资产和金融负债的分类

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

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

初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

## 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1)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。

(2)对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3)可供出售金融资产

1)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 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;
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)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,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 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	金额 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合（影视剧及衍生业务）	账龄分析法
账龄组合（其他业务）	账龄分析法
合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备

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
影视剧及衍生业务		
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
其他业务		
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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	应收款项的未来现金流量现值与以上述信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等，其中：

(1) 原材料主要为影视剧本，系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧开始拍摄时转入在拍影视剧。

(2) 在产品主要为在拍影视剧，系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(3) 库存商品主要为影视剧产品，系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

### 2. 存货初始计量

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

### 3. 发出存货的计价方法

影视剧及其衍生品相关存货发出采用个别计价法，其他存货发出采用月末一次加权平均法。

影视剧已结转入库的全部成本，公司自符合收入确认条件之日起，按以下方法结转销售成本：

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

(2) 采用按票款、发行收入等进行分账结算，或采用多次、局部将放映权、发行权转让给电影院线或电视台且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，在符合收入确认条件之日起采用计划收入比例法将全部成本逐笔结转销售成本，电影结转期间不超过2年，主要提供给电视台播映的美术片、电视剧不超过5年。如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，将未结转的成本全部结转。

### 4. 非独立摄制影视剧的存货核算方法

(1) 联合摄制业务中，根据成本核算方不同，分别按以下方法核算：

① 公司负责成本核算的，在收到联合摄制方按合同约定支付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

② 联合摄制方负责成本核算的，公司按合同约定支付的投资款，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到摄制方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

(2) 受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减影视剧成本。

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

(4) 协作摄制业务中，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

### 5. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 6. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

### 7. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，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收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括软件、商标权、游戏等，按成本进行初始计量。

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

类别	摊销年限(年)
软件	5
商标权	10
游戏	3

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

本公司主要从事影视剧及衍生业务，影视剧的制作发行、艺人经纪、游戏及其他衍生业务。主要收入的确认方法如下：电视剧的销售收入包括电视播映权转让收入、网络平台播映权转让收入、音像版权转让收入等。在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过，取得《电视剧发行许可证》后，电视剧拷贝、播映带和其它载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。在网络平台播放的网络电视剧，在网络剧完成摄制，网络剧拷贝、播映带和其它载体转移给购买方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

电影票房分账收入在电影完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》后，电影于院线、影院上线后按公司与放映方确认的实际票房统计并根据相应的分账方法所计算的金额确认收入；电影版权收入在影片取得电影行政

主管部门颁发的《电影片公映许可证》后，母带转移给购货方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

无

## 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

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	广告业营业额	3%

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
欢瑞世纪影业有限公 <sup>注</sup>	16.5%
欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司	15%
霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司	0%
霍尔果斯欢瑞世纪网络科技有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注：欢瑞世纪影业有限公司注册地为香港，企业所得税率为 16.5%。

### 2、税收优惠

根据财政部、国家发展改革委、国土资源部、住房和城乡建设部、中国人民银行、国家税务总局、新闻出版广电总局《关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教〔2014〕56号）文件的规定，欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司、霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司转让电影版权收入免缴增值税。

欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司2015年11月24日取得高新技术企业证书，编号为GR201511003595，有效期3年，享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司和霍尔果斯欢瑞世纪网络科技有限公司于2016年3月8日成立，主营业务符合《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》中规定的产业项目，根据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）的规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司2016年为免税第一年，霍尔果斯欢瑞世纪网络科技有限公司2016年度未取得营业收入。

## 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	105,208.91	2,119.00
银行存款	1,776,106,473.75	126,150,159.25
合计	1,776,211,682.66	126,152,278.25
其中：存放在境外的款项总额	8,850.58	7,617,264.36

其他说明

公司期末银行存款余额中51,129.60元存放于交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行，账户名变更手续暂未办理，资金余额使用受限。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

## 3、衍生金融资产

 适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	0.00
商业承兑票据	12,631,500.00	0.00
合计	13,631,500.00	0.00

## 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	790,435,143.67	100.00%	32,580,909.93	4.12%	757,854,233.74	650,026,556.98	100.00%	20,996,159.32	3.23%	629,030,397.66
合计	790,435,143.67	100.00%	32,580,909.93	4.12%	757,854,233.74	650,026,556.98	100.00%	20,996,159.32	3.23%	629,030,397.66

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（影视剧及衍生业务）	564,242,822.09	5,642,428.22	1.00%
1 年以内（其他业务）	250,000.00	12,500.00	5.00%
1 年以内小计	564,492,822.09	564,254,922.09	
1 至 2 年	205,267,339.15	10,263,366.96	5.00%
2 至 3 年	8,024,735.37	4,012,367.69	50.00%
3 至 4 年	1,660,064.74	1,660,064.74	100.00%
4 至 5 年	10,716,066.94	10,716,066.94	100.00%
5 年以上	274,115.38	274,115.38	100.00%
合计	790,435,143.67	32,580,909.93	

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 11,584,750.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
电视剧信息网络传播权授权使用费	522,000.00

## (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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市腾讯计算机系统有限公司	241,558,512.00	30.56	2,415,585.12
北京电视台	96,012,000.00	12.15	960,120.00
安徽广播电视台	84,042,000.00	10.63	840,420.00
华艺传媒（澳门离岸商业服务）有限公司	64,522,216.29	8.16	867,321.32
千乘影视股份有限公司	59,000,000.00	7.47	2,950,000.00
小计	545,134,728.29	68.97	8,033,446.44

## 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	57,847,550.57	53.30%	34,357,459.70	48.10%
1 至 2 年	21,265,700.00	19.59%	24,200,600.00	33.88%
2 至 3 年	24,200,000.00	22.29%	12,852,600.00	17.99%
3 年以上	5,227,600.00	4.82%	25,000.00	0.03%
合计	108,540,850.57	100.00%	71,435,659.70	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：账龄 1 年以上的预付款项主要系尚未结算的联合摄制款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江悦视影视传媒有限公司	32,000,000.00	29.48
浙江天光地影影视制作有限公司	24,200,000.00	22.29
HSC FILMS LIMITED	16,800,000.00	15.48
湖北香蕉传媒有限公司	15,000,000.00	13.82
天翔制作有限公司	5,000,000.00	4.61
小计	93,000,000.00	85.68

## 7、应收利息

无

8、应收股利

无

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	67,386,573.08	100.00%	3,790,529.39	5.63%	63,596,043.69	48,916,760.60	100.00%	3,074,168.21	6.28%	45,842,592.39
合计	67,386,573.08	100.00%	3,790,529.39	5.63%	63,596,043.69	48,916,760.60	100.00%	3,074,168.21	6.28%	45,842,592.39

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（影视剧及衍生业务）	45,730,730.08	457,307.30	1.00%
1 年以内（其他业务）	4,000.00	200.00	5.00%
1 年以内小计	45,734,730.08	457,507.30	
1 至 2 年	18,064,654.24	903,232.71	5.00%
2 至 3 年	2,314,798.76	1,157,399.38	50.00%
3 至 4 年	886,754.00	886,754.00	100.00%
4 至 5 年	385,636.00	385,636.00	100.00%
合计	67,386,573.08	3,790,529.39	

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 716,361.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,440,235.42	11,682,649.01
保证金	1,301,142.80	2,069,581.80
联合摄制款	27,000,000.00	26,000,000.00
借款及往来款	37,071,495.45	5,100,000.00
其他	573,699.41	4,064,529.79
合计	67,386,573.08	48,916,760.60

## (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
李易峰	借款及往来款	18,000,000.00	1-2年	26.71%	900,000.00
霍尔果斯和力辰光影视制作有限公司	联合摄制款	18,000,000.00	1年以内	26.71%	180,000.00
浙江悦视影视传媒有限公司	借款及往来款	17,324,000.00	1年以内、2-3年	25.71%	1,202,240.00
上海腾讯企鹅影业文化传播有限公司	联合摄制款	9,000,000.00	1年以内	13.35%	90,000.00
海宁嘉行天下影视文化有限公司	借款及往来款	880,000.00	1年以内	1.31%	8,800.00
合计	--	63,204,000.00	--	93.79%	2,381,040.00

## 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	62,960,289.50	2,322,812.76	60,637,476.74	43,950,804.41		43,950,804.41
在产品	164,012,621.79		164,012,621.79	96,590,770.37		96,590,770.37
库存商品	220,440,716.77		220,440,716.77	234,238,847.40		234,238,847.40
合计	447,413,628.06	2,322,812.76	445,090,815.30	374,780,422.18		374,780,422.18

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

## (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		2,322,812.76				2,322,812.76
合计		2,322,812.76				2,322,812.76

原材料确定可变现净值的具体依据是预计到期前无法使用的原材料全额计提跌价准备。

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	25,749,535.61	0.00
待抵扣进项税额	21,103,479.39	3,615,632.58
合计	46,853,015.00	3,615,632.58

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	5,400,000.00		5,400,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
按成本计量的	5,400,000.00		5,400,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
合计	5,400,000.00		5,400,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京雷禾文化传媒有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					2.90%	
西藏欢欢文化发展有限公司		900,000.00		900,000.00					4.05%	
合计	4,500,000.00	900,000.00		5,400,000.00					--	

## 15、持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

无

## 17、长期股权投资

无

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 19、固定资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	41,647,154.24	792,432.00	2,679,506.27	45,119,092.51
2. 本期增加金额		465,000.00	766,369.21	1,231,369.21
(1) 购置		465,000.00	766,369.21	1,231,369.21
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	41,647,154.24	1,257,432.00	3,445,875.48	46,350,461.72
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	2,988,183.36	557,148.97	1,410,738.68	4,956,071.01
2. 本期增加金额	1,999,063.44	98,143.59	692,325.68	2,789,532.71
(1) 计提	1,999,063.44	98,143.59	692,325.68	2,789,532.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	4,987,246.80	655,292.56	2,103,064.36	7,745,603.72
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	36,659,907.44	602,139.44	1,342,811.12	38,604,858.00
2. 期初账面价值	38,658,970.88	235,283.03	1,268,767.59	40,163,021.50

## 20、在建工程

无

## 21、工程物资

无

## 22、固定资产清理

无

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

单位：元

项目	土地 使用 权	专 利 权	非 专 利 技 术	商标权	游戏	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额				232,040.00	9,145,430.62	505,874.94	9,883,345.56
2. 本期增加金额						266,990.30	266,990.30
(1) 购置						266,990.30	266,990.30
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额					2,166,858.42		2,166,858.42
(1) 处置					2,166,858.42		2,166,858.42
4. 期末余额				232,040.00	6,978,572.20	772,865.24	7,983,477.44
二、累计摊销							
1. 期初余额				51,755.16	1,583,243.21	319,891.62	1,954,889.99
2. 本期增加金额				23,204.01	2,326,190.78	108,996.39	2,458,391.18
(1) 计提				23,204.01	2,326,190.78	108,996.39	2,458,391.18
3. 本期减少金额					782,476.63		782,476.63
(1) 处置					782,476.63		782,476.63
4. 期末余额				74,959.17	3,126,957.36	428,888.01	3,630,804.54
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值				157,080.83	3,851,614.84	343,977.23	4,352,672.90
2. 期初账面价值				180,284.84	7,562,187.41	185,983.32	7,928,455.57

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 88.02%。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
《盗墓笔记》游戏	7,364,033.98	7,472,858.77		14,836,892.75
《大唐荣耀》游戏		269,155.35		269,155.35
《神墓 OL》游戏		1,664,460.87	1,664,460.87	
合计	7,364,033.98	9,406,474.99	1,664,460.87	15,106,048.10

27、商誉

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
企业邮箱	62,852.47		20,695.33		42,157.14
装修款	66,176.20	508,660.45	282,078.91		292,757.74
合计	129,028.67	508,660.45	302,774.24		334,914.88

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,960,933.46	9,240,233.37	24,070,327.53	6,017,581.89
合计	36,960,933.46	9,240,233.37	24,070,327.53	6,017,581.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,240,233.37		6,017,581.89

(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
可抵扣暂时性差异	1,733,318.62	0.00
可抵扣亏损	7,339,655.14	2,810,565.51
合计	9,072,973.76	2,810,565.51

## (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
2018 年	371,642.48	0.00	
2019 年	287,505.41	2,738,328.92	
2020 年	3,241,825.51	72,236.59	
2021 年	3,438,681.74	0.00	
合计	7,339,655.14	2,810,565.51	--

## 30、其他非流动资产

无

## 31、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	
信用借款		10,800.00
合计	130,000,000.00	100,010,800.00

短期借款分类的说明：

质押借款：以应收账款提供质押，其中8,500万元同时由陈援、钟君艳提供保证。

保证借款：系北京中技知识产权融资担保有限公司为欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司借款提供保证，陈援、钟君艳及欢瑞影视提供反担保。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 33、衍生金融负债

 适用  不适用

## 34、应付票据

无

## 35、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款	21,215,836.56	6,266,931.82
合计	21,215,836.56	6,266,931.82

## 36、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
制片款	13,042,406.57	12,206,557.51

影视剧销售款	2,048,041.05	62,495,379.86
经纪业务销售款	16,416,689.43	24,000.00
游戏业务销售款	991,680.46	
合计	32,498,817.51	74,725,937.37

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	合并范围变化增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		28,678,106.05	276,001.16	28,309,052.45	645,054.76
二、离职后福利-设定提存计划		2,770,876.12	20,643.08	2,775,085.20	16,434.00
合计		31,448,982.17	296,644.24	31,084,137.65	661,488.76

注：合并范围变化增加系欢瑞世纪联合股份有限公司合并日余额，2016 年度反向并购完成后作为其他增加列示，以下相同。

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	合并范围变化增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		25,210,529.64	264,066.55	24,839,496.19	635,100.00
2、职工福利费		104,252.56		104,252.56	
3、社会保险费		1,518,492.67	11,934.61	1,520,472.52	9,954.76
其中：医疗保险费		1,367,681.01	10,425.80	1,369,806.81	8,300.00
工伤保险费		76,841.12	674.75	76,525.11	990.76
生育保险费		73,970.54	834.06	74,140.60	664.00
4、住房公积金		1,759,717.77		1,759,717.77	
5、工会经费和职工教育经费		85,113.41		85,113.41	
合计		28,678,106.05	276,001.16	28,309,052.45	645,054.76

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	合并范围变化增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,640,189.11	19,809.02	2,644,228.13	15,770.00
2、失业保险费		130,687.01	834.06	130,857.07	664.00
合计		2,770,876.12	20,643.08	2,775,085.20	16,434.00

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,362,061.51	34,458,463.78
企业所得税	1,554,574.28	16,856,264.25
个人所得税	227,311.84	432,217.32
城市维护建设税	1,589,125.35	543,407.40
营业税	495,915.75	495,915.75

教育费附加	742,622.40	346,144.96
地方教育附加	503,740.70	224,718.07
其他	2,380,886.91	378,204.99
合计	68,856,238.74	53,735,336.52

### 39、应付利息

无

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	97,600.00	97,600.00
合计	97,600.00	97,600.00

### 41、其他应付款

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
联合摄制分成款	209,206,463.09	133,048,141.14
预提影视制作费	22,046,160.71	15,935,142.46
其他	1,958,369.75	473,397.31
合计	233,210,993.55	149,456,680.91

### 42、划分为持有待售的负债

无

### 43、一年内到期的非流动负债

无

### 44、其他流动负债

无

### 45、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

质押借款以应收账款提供质押，同时由陈援、钟君艳提供保证。

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	107,986,720.00	567,103,593.00			305,890,160.00	872,993,753.00	980,980,473.00

其他说明：

1) 股本期初数系反向购买交易中法律上子公司欢瑞影视2015年12月31日股本金额，为便于理解，股本期末数按照法律上母公司本公司的股本列示，本期其他增加变动系上述列示变动的差额。

2) 发行新股情况详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	482,245,547.53	627,703,740.27	6,047.68	1,109,943,240.12
其他资本公积	20,786,000.00			20,786,000.00
合计	503,031,547.53	627,703,740.27	6,047.68	1,130,729,240.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加系非公开发行股份购买资产并募集配套资金形成的资本公积以及反向购买对合并报表影响形成的资本公积，减少系溢价收购少数股东权益冲减。

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

无

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,835,474.82			30,835,474.82
合计	30,835,474.82			30,835,474.82

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	290,657,574.25	131,809,384.74
调整后期初未分配利润	290,657,574.25	131,809,384.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	265,073,130.90	171,304,586.12
减：提取法定盈余公积		12,456,396.61
期末未分配利润	555,730,705.15	290,657,574.25

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	737,141,326.21	281,606,694.54	235,854,331.06	131,128,545.76
其他业务	1,411,320.75		238,522,875.63	68,000,000.00
合计	738,552,646.96	281,606,694.54	474,377,206.69	199,128,545.76

## 62、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	2,267,304.08	959,798.48
教育费附加	1,117,743.44	443,593.63
房产税	101,213.27	
土地使用税	13,726.40	
印花税	289,838.25	
地方教育费附加	745,162.28	363,653.62
营业税		5,205.48
合计	4,534,987.72	1,772,251.21

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、车船使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,816,298.86	10,288,262.38
宣传发行费	99,266,663.31	28,428,159.94
差旅费	2,114,953.47	1,990,066.47
业务招待费	1,787,383.18	1,803,789.11
办公费	404,977.94	435,971.02
房租水电费	51,812.48	239,845.00
邮电通讯费	88,259.22	86,026.20
交通费	63,427.00	126,310.00
折旧摊销	34,223.78	52,281.97
其他	1,332,090.15	673,255.67
合计	115,960,089.39	44,123,967.76

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,371,057.97	12,942,681.85
办公费	1,681,199.50	837,844.30
差旅费	1,380,293.65	761,005.76
业务招待费	1,576,426.98	988,684.24
中介服务费	6,598,174.66	2,151,411.02
房租水电费	5,202,985.50	4,810,886.61
邮电通讯费	145,261.89	331,165.30
交通费	351,138.20	481,114.26
会议费	213,347.40	70,364.00
税费	724,079.48	1,173,888.56
折旧摊销	4,916,563.41	5,615,883.55
研发费用	1,484,024.91	208,493.12
其他	3,355,048.83	385,504.51
合计	40,999,602.38	30,758,927.08

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,149,083.25	6,922,850.73
减：利息收入	578,258.18	708,762.24
加：汇兑损益	-530,227.91	-1,507,846.62
加：手续费	352,308.99	30,886.09
加：担保费	652,500.00	630,000.00
合计	11,045,406.15	5,367,127.96

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,787,048.11	-2,929,094.10
二、存货跌价损失	2,322,812.76	
合计	15,109,860.87	-2,929,094.10

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

无

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	19,240,097.93	18,413,388.00	19,240,097.93
其他	3,406,407.48	4,924,790.36	3,406,407.48
合计	22,646,505.41	23,338,178.36	22,646,505.41

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
文化产业专项基金	东阳市人民政府	奖励	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	否	19,240,097.93	17,873,388.00	与收益相关
贷款贴息	北京市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	0.00	540,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	19,240,097.93	18,413,388.00	--

其他说明：

文化产业专项基金系根据《中共东阳市委东阳市人民政府关于进一步加快横店影视文化产业发展的若干意见》（市委〔2012〕46号）文件规定收到的税收专项奖励。

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,384,381.79		1,384,381.79
其中：无形资产处置损失	1,384,381.79		1,384,381.79
罚款支出	157,353.09	11,311.28	157,353.09
其他	316,052.00	1,030,743.91	316,052.00
合计	1,857,786.88	1,042,055.19	1,857,786.88

## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,223,577.21	46,436,415.52
递延所得税费用	-3,201,434.84	732,273.52
合计	25,022,142.37	47,168,689.04

## (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	290,084,724.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,521,181.11
子公司适用不同税率的影响	-51,235,431.51
调整以前期间所得税的影响	4,959.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	410,499.15
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	3,320,933.65
所得税费用	25,022,142.37

## 72、其他综合收益

无

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到联合摄制本金	55,433,962.27	54,913,125.00
代收联合摄制销售款	127,241,828.17	6,779,475.16
借款和往来款	56,000,000.00	38,822,163.84
收到政府补助	19,240,097.93	18,413,388.00
收到的利息收入	578,258.18	708,762.24
其他	6,026,059.29	
合计	264,520,205.84	119,636,914.24

## (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
代付联合摄制制作成本	92,918,867.93	105,495,199.08
支付联合摄制分成款	76,001,892.41	58,166,824.90
支付销售费用及管理费用	122,014,533.79	44,809,896.53
借款和往来款	30,000,000.00	20,221,416.31
其他	3,675,811.01	
合计	324,611,105.14	228,693,336.82

## (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
其他	1,489,560.87	
合计	1,489,560.87	

## (4) 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
其他	652,500.00	2,661,000.00
合计	652,500.00	2,661,000.00

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	265,062,582.07	171,282,915.15
加：资产减值准备	15,109,860.87	-2,292,094.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,789,532.71	2,695,769.40
无形资产摊销	2,458,391.18	1,648,032.50
长期待摊费用摊销	302,774.24	49,055.20
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）	1,384,381.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,801,583.25	7,252,610.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,201,434.84	732,273.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,633,205.88	-4,082,952.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-247,553,519.36	-184,229,833.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,057,264.65	53,809,314.43
其他		316,027.30
经营活动产生的现金流量净额	40,578,210.68	47,181,118.86
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	1,776,160,553.06	126,152,278.25
减：现金的期初余额	126,152,278.25	69,655,410.26
现金及现金等价物净增加额	1,650,008,274.81	56,496,867.99

## (2) 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	1,776,160,553.06	126,152,278.25
其中：库存现金	105,208.91	2,119.00
可随时用于支付的银行存款	1,776,055,344.15	126,150,159.25
二、期末现金及现金等价物余额	1,776,160,553.06	126,152,278.25

其他说明：

期末银行存款中51,129.60元使用存在限制，已从现金及现金等价物中剔除。

## 75、所有者权益变动表项目注释

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,129.60	银行账户未更名使用受限。
固定资产	36,659,907.44	为借款提供反担保。
应收账款	368,127,000.00	为借款提供质押。
合计	404,838,037.04	--

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	61,396.47
其中：美元	8,850.58	6.9370	61,396.47
应收账款	--	--	72,714,417.89
其中：美元	10,482,113.00	6.9370	72,714,417.89

(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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择记账本位币的依据
欢瑞世纪影业有限公司	香港	人民币	主要结算货币

## 八、合并范围的变更

### 反向购买

#### (1) 交易的基本信息

2015年4月，公司启动筹划重大事项，本次筹划的重大事项系中国大陆籍陈援先生控制下的欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）、与陈援先生无关联关系的北京青宥仟和投资顾问有限公司和深圳弘道天瑞投资有限责任公司拟收购上海鑫以实业有限公司所持本公司股权并注入陈援先生和钟君艳女士夫妇二人控制下的欢瑞影视的资产。

2015年4月27日及2015年5月14日，上海鑫以实业有限公司分别与欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）、北京青宥仟和投资顾问有限公司、深圳弘道天瑞投资有限责任公司签订附生效条件的股份转让协议及补充协议，上海鑫以实业

有限公司将其所持有的本公司全部股份分别转让给前述三家公司，股份转让过户手续已于2015年10月12日办理完毕。前述股份转让完成后，欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份57,938,783股，占比14%，成为本公司第一大股东，陈援先生和钟君艳女士夫妇为公司实际控制人。

根据公司第六届董事会第十七次会议、第二十四次会议和2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2538号）核准，公司向欢瑞影视原股东钟君艳等非公开发行人民币普通股（A股）股票购买欢瑞影视100%股权，发行价格为7.66元/股，发行数量为391,644,880股。2016年11月11日，钟君艳等将欢瑞影视100%股权过户给公司，公司实施了前述发行股份购买资产。

本次重大资产重组为不构成业务的反向购买，公司合并财务报表中的上年同期比较信息及本期期初至合并日财务信息，均系欢瑞影视对应期间的合并财务报表，欢瑞影视子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### （2）交易构成反向购买的依据

本次交易的股份发行方欢瑞世纪在交易后被参与合并的另一方所控制。

#### （3）上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据

购买日2016年11月11日欢瑞世纪资产总额仅764万元且大部分为货币资金、可供出售金融资产等，不构成业务。

#### （4）合并成本的确定

假设由欢瑞影视发行股份所需发行数量及其原股份评估值折算确定。欢瑞世纪向欢瑞影视原股东发行391,644,880股股票，欢瑞影视原股东持有欢瑞世纪的股权比例为48.62%。欢瑞影视原股份数量为107,986,720股，假设由欢瑞影视发行股份且原股东享有相同的股权比例，则欢瑞影视模拟发行股份数量为114,116,663.00股（107,986,720 ÷ 48.62% - 107,986,720）。企业合并成本即欢瑞影视模拟发行股份的公允价值为3,170,296,903.04元

（391,644,880 × 7.66 ÷ 107,986,720 × 114,116,663）。

#### （5）按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算

调整权益的金额为3,166,733,280.33元（合并成本3,170,296,903.04元 - 购买日欢瑞世纪可辨认净资产3,563,622.71元）。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

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	
上海兴弘广告有限公司	上海	上海崇明县新河镇新开河路825号8幢252室	广告宣传	100.00%		设立
欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司	北京	北京市朝阳区天朗园C座3层03商业（丰收孵化器160号）	营销策划	100.00%		设立
欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司	浙江	浙江省金华市东阳市横店影视产业实验区C1-008	影视剧制作	100.00%		企业合并
霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司[注1][注4]	新疆	疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西、珠海路以南合作中心配套区查验业务楼8-12-29	影视剧制作		100.00%	企业合并
欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司[注1]	北京	北京市石景山区实兴大街30号院3号楼2层B-0038房间	软件设计		100.00%	企业合并
北京欢瑞世纪演艺经纪有限公司[注1]	北京	北京市朝阳区光华路4号院1号楼23层2703	演出经纪		100.00%	企业合并
欢瑞世纪（北京）音乐文化有限公司[注2]	北京	北京市朝阳区光华路4号院1号楼9层1009	文艺创作与交流		100.00%	企业合并
阿宝（北京）文化传媒有限公司[注1][注4]	北京	北京市朝阳区柳芳南里甲5号1号楼1至5层1-1三层386	广告设计		100.00%	企业合并
云汇（天津）网络科技有限公司[注1][注4]	天津	天津生态城动漫中路482号创智大厦204（TG第617号）	技术服务		100.00%	企业合并
欢瑞世纪影业有限公司[注1]	香港	香港九龙尖沙咀加拿分道41-43号12楼26室	影视剧制作、贸易		100.00%	企业合并
霍尔果斯欢瑞世纪网络科技有限公司[注3]	新疆	新疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西、珠海路以南合作中心配套区查验业务楼8-13-31	软件设计		100.00%	企业合并

其他说明：

- 注1：欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司持有该公司100%股权。  
 注2：欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司原持有该公司70%股权，2016年7月收购30%股权后，持股比例增加至100%。  
 注3：欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司持有该公司100%股权，于2016年新设成立。  
 注4：由欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司于2016年新设成立。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的68.97%（2015年12月31日：51.29%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	230,000,000.00	239,800,839.58	137,307,089.58	102,493,750.00	
应付账款	21,215,836.56	21,215,836.56	21,215,836.56		
其他应付款	233,210,993.55	233,210,993.55	233,210,993.55		
小 计	484,426,830.11	494,227,669.69	391,733,919.69	102,493,750.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	100,010,800.00	103,224,340.00	103,224,340.00		
应付账款	6,266,931.82	6,266,931.82	6,266,931.82		
其他应付款	149,456,680.91	149,456,680.91	149,456,680.91		
小 计	255,734,412.73	258,947,952.73	258,947,952.73		

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币230,000,000.00元(2015年12月31日：人民币100,010,800.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	天津	资产管理	110,960.22 万元	10.87%	10.87%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈援先生和钟君艳女士夫妇。

其他说明：

陈援先生和钟君艳女士夫妇直接、以及通过实际控制的企业和一致行动人间接持有本公司的表决权股份比例合计28.82%，为本公司的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 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
欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司	[注]
浙江欢瑞世纪艺术文化发展有限公司	股东，同受实际控制人控制
欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	股东，同受实际控制人控制
钟金章	股东，实际控制人的一致行动人
陈平	股东，实际控制人的一致行动人

其他说明

注：系本公司之子公司，但鉴于反向购买交易完成后，本公司合并财务报表中的上年同期比较信息及本期期初至合并日财务信息，均系欢瑞影视对应期间的合并财务报表，未包含本公司及该子公司财务数据，故将合并日前欢瑞影视与该子公司间的交易作为关联交易披露。

## 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
欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司	接受劳务	6,030,806.11			8,294,680.00

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (4) 关联担保情况

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
陈援、钟君艳	30,000,000.00	2016年03月30日	2017年03月30日	否
陈援、钟君艳	10,000,000.00	2016年04月21日	2017年01月27日	否
陈援、钟君艳	20,000,000.00	2016年06月13日	2017年01月27日	否
陈援、钟君艳	25,000,000.00	2016年12月01日	2017年08月27日	否
陈援、钟君艳	100,000,000.00	2016年06月30日	2018年06月29日	否

注：上述关联担保的被担保方系欢瑞影视。

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,332,400.00	1,215,700.00

关键管理人员报酬情况说明：

系本公司关键管理人员报酬金额，不含欢瑞影视管理人员报酬。

## 6、关联方应收应付款项

无

## 7、关联方承诺

(1)2015年11月,欢瑞世纪(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)向公司出具承诺函,同意为公司提供总额不超过人民币1,000.00万元的无息借款,借款用途为对外投资及日常经营流动资金,借款方式为循环额度,可在借款额度内连续循环使用。借款期限为实际使用借款后的12个月,期限届满后有实际需要的,可在提出申请并获同意后延期12个月。2016年度,公司尚未向欢瑞世纪(天津)资产管理合伙企业实际申请借款。

(2)本期,公司非公开发行股份收购钟君艳等持有的欢瑞影视100%股权,钟君艳等原股东对欢瑞影视2016年度的业绩承诺情况详见本报告第十一节第十六项其他重要事项之说明。

## 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

## 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

截至资产负债表日,公司不存在需要披露的重要承诺。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日,公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

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

本公司影视剧业务集中程度高，衍生业务及其他业务比重小，未确定报告分部。

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 重大资产重组事宜

根据公司第六届董事会第十七次会议、第二十四次会议和2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2538号）核准，公司向欢瑞影视原股东钟君艳等非公开发行人民币普通股（A股）股票391,644,880股购买欢瑞影视100%股权，并向北京青宥任和投资顾问有限公司、欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）、北京青宥瑞禾文化传媒中心（有限合伙）、弘道天华（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股（A股）股票不超过175,458,713股募集配套资金。

2016年11月11日，钟君艳等将欢瑞影视100%股权过户到公司，公司向钟君艳等非公开发行人民币普通股（A股）股票391,644,880股，每股面值1元，每股发行价格为人民币7.66元，募集资金（即购买股权价值）30亿元。本次出资已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（[2016]京会兴验字第11000034号）。

2016年12月19日，公司向北京青宥任和投资顾问有限公司、欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）、北京青宥瑞禾文化传媒中心（有限合伙）、弘道天华（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股（A股）股票175,458,713股，每股面值1元，每股发行价格8.72元，应募集资金总额为人民币1,529,999,977.36元，坐扣承销费及财务顾问费人民币29,599,999.55元后的募集资金净额为人民币1,500,399,977.81元，已由主承销商新时代证券股份有限公司于2016年12月19日汇入公司在中信银行金华东阳支行开立的账号为8110801013400844400以及在民生银行北京广安门支行开立的账号为698955135的人民币账户。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕8-115号）。

#### (2) 非公开发行股份业绩承诺

本期，公司非公开发行股份收购钟君艳等持有的欢瑞影视100%股权，钟君艳等原股东承诺欢瑞影视2016年、2017年和2018年的归属于母公司净利润分别不低于2.41亿元、2.90亿元和3.68亿元，扣除非经常性损益后属于母公司净利润分别不低于2.23亿元、2.70亿和3.43亿元。如欢瑞影视世纪业绩低于上述承诺金额，陈援、钟君艳及其一致行动人承诺以本次交易获得

的上市公司股份按原持有欢瑞影视股权比例支付补偿；如全部股份支付后补偿后仍有未能补偿的部分，欢瑞影视原其他股东承诺继续以本次交易获得的上市公司股份按原持有欢瑞影视股权比例支付补偿，但各自承担的补偿最多为其本次交易获得的上市公司股份的86%部分。2016年度，欢瑞影视经审计的实际利润高于上述承诺金额。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### 2、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	4,000.00	100.00%	200.00	5.00%	3,800.00	4,000.00	100.00%	200.00	5.00%	3,800.00
合计	4,000.00	100.00%	200.00	5.00%	3,800.00	4,000.00	100.00%	200.00	5.00%	3,800.00

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	4,000.00	200.00	5.00%
1年以内小计	4,000.00	200.00	5.00%
合计	4,000.00	200.00	5.00%

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

无

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房屋租赁押金	4,000.00	4,000.00
合计	4,000.00	4,000.00

## 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	3,001,999,780.80		3,001,999,780.80	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	3,001,999,780.80		3,001,999,780.80	1,500,000.00		1,500,000.00

## 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
上海兴弘广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00		
欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司		2,999,999,780.80		2,999,999,780.80		
合计	1,500,000.00	3,000,499,780.80		3,001,999,780.80		

## 4、营业收入和营业成本

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

## 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	-1,384,381.79	
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）	19,240,097.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,933,002.39	
减：所得税影响额	5,544,074.48	
合计	15,244,644.05	--

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	24.89%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.45%	0.59	0.59

## 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

## 4、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	265,073,130.90
非经常性损益	B	15,244,644.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	249,828,486.85
期初股份总数（反向购买资产发行的普通股股数）	D	391,644,880.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
公司年初已发行股份数量（反向购买作为增加列示）	F1	413,876,880.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	1
发行新股或债转股等增加股份数	F2	175,458,713.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	0
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F1 \times G1/K+F2 \times G2/K-H \times I/K-J$	426,134,620.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.62
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.59

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。