



北京光线传媒股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王长田、主管会计工作负责人曾艳及会计机构负责人(会计主管人员)曹攀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经营中可能面临的各种风险情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	7
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录	159

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、光线传媒	指	北京光线传媒股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
新丽传媒	指	新丽传媒股份有限公司
蓝白红影业	指	苏州蓝白红影业有限公司
大千阳光	指	北京大千阳光数字科技股份有限公司
浙江齐聚	指	浙江齐聚科技有限公司
广州仙海	指	广州仙海网络科技有限公司
天神娱乐	指	大连天神娱乐股份有限公司
彩条屋、彩条屋影业	指	霍尔果斯彩条屋影业有限公司
红鲤文化	指	上海红鲤文化传播有限公司
光线影业	指	北京光线影业有限公司
林芝腾讯	指	林芝腾讯科技有限公司
天津猫眼	指	天津猫眼微影文化传媒有限公司
杭州热锋	指	杭州热锋网络科技有限公司
中国天楹	指	中国天楹股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	光线传媒	股票代码	300251
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京光线传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光线传媒		
公司的外文名称（如有）	Beijing Enlight Media Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Enlight Media		
公司的法定代表人	王长田		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯俊	徐楠楠
联系地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层
电话	010-64516451	010-64516451
传真	010-84222188	010-84222188
电子信箱	ir@ewang.com	ir@ewang.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	720,934,418.51	1,029,274,626.90	-29.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,107,136,830.07	400,555,009.45	426.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	225,981,158.92	364,458,104.24	-38.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-181,196,373.81	248,524,277.55	-172.91%
基本每股收益（元/股）	0.72	0.14	414.29%
稀释每股收益（元/股）	0.72	0.14	414.29%
加权平均净资产收益率	22.85%	5.61%	17.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,619,542,932.80	11,884,462,717.67	6.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,637,971,501.30	8,419,612,719.55	14.47%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,241,484,092.02	主要是出售新丽传媒股份确认的投资收益；
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）	819,695.19	
委托他人投资或管理资产的损益	1,512,465.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,665,689.76	
减：所得税影响额	370,261,753.08	主要是本报告期出售新丽传媒股份，产生投资收益计提相应企业所得税所致。
少数股东权益影响额（税后）	64,518.50	
合计	1,881,155,671.15	--

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

是

广播电影电视业

报告期内，公司各项业务平稳健康发展。公司业务以内容为核心、以影视为驱动，在横向的内容覆盖及纵向的产业链延伸两个维度同时布局，目前业务已覆盖电影、电视剧（网剧）、动漫、音乐、文学、艺人经纪、戏剧、衍生品、实景娱乐等领域，是国内覆盖内容领域最全面、产业链纵向延伸最完整的综合内容集团之一。

1. 影视业务板块。主要包括电影、电视剧（网剧）等，是公司的核心竞争力所在，也是扩展并拉动其他业务板块的核心驱动力所在。

2. 动漫业务板块。主要包括动画影视及动漫题材的真人影视等，是公司在横向领域内优势最明显的业务板块，也是最具发展潜力的业务板块之一，已经并将持续在提高公司利润率、驱动其他业务、巩固公司行业地位等方面贡献巨大力量。

3. 内容关联业务板块。主要包括艺人经纪、文学、音乐、戏剧、衍生品、实景娱乐等，既涵括不同的内容形式，也包含内容的衍生和延展，是公司在以优质影视内容为核心建立行业地位和竞争优势后，孕育并促进其他业务板块发展的具体体现。

4. 产业投资板块。主要指公司对其他公司及实体的股权投资，均以内容投资和战略投资为核心，是公司布局内容产业链、扩大并延伸业务触角、丰富内容产品线及来源的重要保障。

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
货币资金	主要是报告期内收到出售新丽传媒股份款所致；
应收账款	主要是报告期内应收的影视剧收入增加所致；
预付款项	主要是报告期内支付的影视剧投资款增加所致。

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

是

广播电影电视业

1. 报告期内，公司高度重视知识产权的工作，新增的商标注册申请具体情况如下：

序号	注册商标	类别	商标注册证号	注册有效期限
1	ENLIGHT	25	18683027	2018-02-07至2028-02-06
2	ENLIGHT	35	18683025	2018-02-08至2028-02-08

2. 报告期内，公司及全资子公司、孙公司新增的电影著作权的情况如下：

序号	电影名称（暂定）	公映许可证编号	出品方
1	唐人街探案2	电审故字【2018】第036号	万达影视传媒有限公司、霍尔果斯骋亚影视文化传媒有限公司、中国电影股份有限公司、万达影业（香港）有限公司（中国香港）、霍尔果斯乐开花影业有限公司、优酷电影有限公司、小米影业有限责任公司、霍尔果斯青春光线影业有限公司、北京耀莱影视文化传媒有限公司、霍尔果斯金逸影业有限公司、浙江横店影业有限公司、大地时代文化传播（北京）有限公司、北京红色果实文化传播有限公司、伊犁卓然影业有限公司、华文映像（北京）影视投资有限公司、天津联瑞影业有限公司
2	熊出没·变形记	电审动字【2018】第001号	华强方特（深圳）动漫有限公司、北京光线影业有限公司、霍尔果斯彩条屋影业有限公司、上海腾讯影业文化传播有限公司、北京鱼子酱文化传播有限责任公司、万达影视传媒有限公司、天津猫眼文化传媒有限公司、珠江影业传媒股份有限公司、大地时代文化传播（北京）有限公司、浙江横店影业有限公司、霍尔果斯金逸影业有限公司、华强方特文化科技集团股份有限公司
3	金钱世界	电审进字【2017】第094号	英国斯科特自由制片公司、美国STX影业、美国因培瑞迪夫影业
4	大世界	电审动字【2017】第024号	映川文化传媒（杭州）有限公司、北京嘉美春天影业有限公司、霍尔果斯彩条屋影业有限公司、北京哪吒兄弟影业有限公司、南京乐无边动画设计工作室
5	超时空同居	电审故字【2018】第268号	北京真乐道文化传播有限公司、霍尔果斯青春光线影业有限公司、北京精舞门文化发展有限公司、北京光线影业有限公司
6	动物世界	电审动字【2018】第349号	上海儒意影视制作有限公司、上海火龙果影视制作有限公司、霍尔果斯青春光线影业有限公司、上海腾讯影业文化传播有限公司、霍尔果斯吉翔影坊影视传媒有限公司、引力影视投资有限公司、耳东影业（北京）有限公司、北京乐合影业文化传媒有限公司、联瑞（上海）影业有限公司、北京无限自在文化传媒股份有限公司、三月谷雨（北京）文化传媒有限公司、山南光线影业有限公司

3. 截至报告期末，公司、全资子公司及全资孙公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	北京光线传媒股份有限公司	营业性演出许可证	京演（机构）[2009]0617号	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2009年3月4日 -2020年3月3日
2	北京光线传媒股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	（京）字 第00015号	制作、发行动画片、电视综艺、专题片；不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市新闻出版 广电局	2018年1月17日 -2020年1月17日

3	北京光线传媒股份有限公司	高新技术企业证书	GR201511000147	无	北京市科学技术委员会、北京市财政局 北京市国家税务局 北京市地方税务局	2015年7月21日 -2018年7月20日
4	北京光线影业 有限公司	高新技术企业证书	GR201511000124	无	北京市科学技术委员会、北京市财政局 北京市国家税务局 北京市地方税务局	2015年7月21日 -2018年7月20日
5	北京光线影业 有限公司	中关村高新技术企业证书	20162070468411	无	中关村科技园区管理委员会	2016年10月25日 -2019年10月24日
6	北京光线易视网络科技有限公司	电信与信息服务业务经营许可证	京ICP证050023号	业务种类： 第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）； 服务项目： 互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务	北京市通信管理局	2015年4月2日 -2020年4月2日
7	北京光线易视网络科技有限公司	网络文化经营许可证	京网文[2017]7856-868号	利用信息网络经营游戏产品	北京市文化局	2014年9月26日 -2020年9月25日
8	北京光线易视网络科技有限公司	信息网络传播视听节目许可证	0108231	业务名称： 互联网视听节目服务； 业务类别： 第二类互联网视听节目服务中的第六项：文艺、娱乐等专业类视听节目的汇集、播出服务	国家新闻出版广电总局	2018年2月13日 -2021年2月13日
9	上海光线电视传播有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第0029号	广播电视节目制作、发行	上海市文化广播影视管理局	2017年1月17日 -2019年4月1日
10	山南光线影业有限公司	电影发行经营许可证	证发字第(2017)064号	电影片发行(区域:全国)	国家新闻出版广电总局电影局	2017年5月17日 -2019年5月16日
11	北京传媒之光广告有限公司	电影放映经营许可证	京东映字(2016)第12号	经营范围： 电影放映	北京市东城区文化委员会	2016年12月21日 -2018年12月31日
12	北京传媒之光广告有限公司	食品流通许可证	SP1101011510094841	许可范围： 零售预包装食品	北京市东城区食品药品监督管理局	2015年10月14日 -2020年10月13日
13	霍尔果斯彩条屋影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00193号	广播电视节目制作、经营、发行	新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	2017年4月1日 -2019年4月1日
14	霍尔果斯彩条屋影业有限公司	电影发行经营许可证	证发字第(2017)063号	电影片发行(区域:全国)	国家新闻出版广电总局电影局	2017年5月17日 -2019年5月16日

15	霍尔果斯青春光线影业有限公司	电影发行经营许可证	证发字第(2017)073号	电影片发行(区域:全国)	国家新闻出版广电总局电影局	2017年5月26日 -2019年5月25日
16	霍尔果斯青春光线影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00186号	广播电视节目制作、经营、发行	新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	2017年4月1日 -2019年4月1日
17	霍尔果斯迷你光线影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00907号	广播电视节目制作、经营、发行	新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	2017年9月19日 -2019年4月1日
18	霍尔果斯五光十色影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00788号	广播电视节目制作、经营、发行	新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	2017年8月11日 -2019年4月1日

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）2018年上半年经营情况概述

报告期内，电影行业延续了2017年整体向好的趋势，国产电影发展势头强劲。截至2018年6月30日，电影总票房320.31亿元，同比增长17.82%；总观影人次9.01亿，同比增长15.34%；国产影片票房189.65亿元，同比增长80.1%。

报告期内，公司各项业务健康发展，影视产品的数量和质量比往年均有提高。尽管囿于影视公司所固有的单个项目表现的差异化特性，以及因确认部分被投资公司的投资收益所带来的影响，公司的扣非后利润有所下降，但公司整体向好，各业务板块均按照公司既定的发展战略和规划正常运营和拓展。

1. 电影业务

报告期内，公司参与投资、发行并计入本报告期票房的影片共九部，总票房为48.40亿元（不含服务费），其中：报告期内上映了《熊出没·变形记》《唐人街探案2》《大世界》《英雄本色2018》《金钱世界》《超时空同居》《动物世界》七部影片，2017年上映并有部分票房结转至本报告期的影片两部，包括《圣诞奇妙公司》《心理罪之城市之光》。

2. 动漫业务

报告期内，公司出品、发行了2部动画电影，包括《熊出没·变形记》《大世界》。《熊出没·变形记》取得了《熊出没》系列电影迄今为止的最高票房；《大世界》获得第54届台湾电影金马奖最佳动画长片、入围第67届柏林国际电影节金熊奖。同时公司有其他多个重量级动漫电影项目处于制作中，有望在明后年上映。

3. 电视剧（含网剧）业务

报告期内，公司电视剧（含网剧）业务收入较上年同期大幅增长，公司确认了《新笑傲江湖》《爱国者》的电视剧发行收入。由知名IP改编的《我在未来等你》《八分钟的温暖》《无法直视》，均已拍摄完毕，进入后期制作阶段；同时还有多个项目在筹备、推进中。

4. 产业投资业务

公司在内容行业多年的投资布局不仅一直以来为公司的业务发展提供可靠的助力和支持，也逐渐开始为公司提供可观的财务回报。其中，公司在报告期内出售了持有的新丽传媒的全部股份，同时公司与新丽传媒签署了《战略合作协议》，未来仍将在主营业务领域与新丽传媒保持良好的合作关系。此外，公司投资了蓝白红影业及大千阳光等，将继续有效整合内容行业的上下游资源、完善产业布局。

5. 艺人经纪及内容相关业务

报告期内，公司继续签约了一批优质艺人，公司的电影、电视剧（网剧）如《悲伤逆流成河》《我在未来等你》《八分钟的温暖》《无法直视》等项目均主要采用公司签约艺人，一方面显著降低项目成本，另一方面为艺人的培养提供了平台和空间，形成良性循环，有利于电影、电视剧业务与艺人经纪业务的互利共赢。同时，公司还签约了一批优秀的编剧和导演，部分人员已加入到公司已有项目的编剧和制作中。

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

（二）2018年下半年经营计划

1. 电影项目

（1）预计上映电影项目

序号	电影名称（部分暂定）	（预计）上映时间	合作方式	制作进度	主要演职人员
1	一出好戏	2018年8月10日	投资+发行	已上映	导演：黄渤 主演：黄渤、王宝强、舒淇、张艺兴
2	悲伤逆流成河	2018年9月30日	投资+发行	即将上映	导演：落落

3	阳台上	待定	投资+发行	制作中	导演：张猛 主演：周冬雨、王锵
4	墨多多谜境冒险	待定	投资+发行	制作中	导演：王竞 主演：秦昊、蔡国庆
5	昨日青空	待定	投资+发行	制作中	导演：奚超
6	三体	待定	投资+发行	制作中	主演：冯绍峰、张静初
7	保持沉默	待定	投资+发行	制作中	主演：周迅、吴镇宇
8	风中有朵雨做的云	待定	投资+发行	制作中	导演：娄烨
9	叶问外传：张天志	待定	投资+发行	制作中	导演：袁和平 主演：张晋、托尼·贾、柳岩
10	雪暴	待定	投资+发行	制作中	导演：崔斯韦 主演：张震、廖凡、倪妮
11	死亡通知单：暗黑者	待定	投资+发行	制作中	导演：邱礼涛
12	冰海陷落	待定	投资+发行	引进中	导演：Donovan Marsh 主演：杰拉德·巴特勒、 加里·奥德曼

注：公司将根据市场与审批情况进行调整。

(2) 预计制作电影项目

序号	电影名称（暂定）	进展	主创人员
1	荞麦疯长	制作中	导演：徐展雄
2	哪吒之魔童降世	制作中	导演：饺子
3	凤凰	制作中	导演：毛启超
4	星游记	制作中	导演：胡一泊
5	姜子牙	制作中	导演：李炜、程腾
6	深海	制作中	导演：田晓鹏
7	深海里的星星	前期策划	待定
8	东宫	前期策划	待定
9	沙漏	前期策划	待定
10	大鱼海棠2	前期策划	导演：梁旋、张春
11	西游记之大圣闹天宫	前期策划	导演：田晓鹏
12	BOBO&TOTO	前期策划	待定
13	救命，我变成了一条狗	前期策划	待定
14	十八岁，给我一个姑娘	前期策划	待定
15	阴阳师	前期策划	待定
16	浮生物语	前期策划	待定
17	魁拔	前期策划	导演：王川
18	黑洞	前期策划	待定
19	印度马戏团	引进中	导演：Mangesh Hadawale

注：未开拍的电影尚有不不确定性因素，公司会根据情况适时进行调整。

2. 预计制作、播出电视剧/网剧（含网络大电影）项目

电视剧/网剧名称	主要演职人员
长河落日	监制：韩三平
深海里的星星	待定
左耳	导演：陈慧翎
星辰变	待定
我欲封天	待定
金棺陵兽	待定
我在未来等你	导演：薛凌 主演：李光洁、费启鸣、孙千
无法直视	导演：任钊萱
八分钟的温度	导演：嵇政
东宫	待定
第十二秒	主演：任重、万茜
逆流而上的你	主演：马丽、潘粤明
也平凡	主演：郑凯、林峯
布衣神相系列（4部）	待定
怪医黑杰克	待定
茶啊二中	导演：阎凯
星海镖师	待定
盗墓笔记2	导演：刘国辉、李昂
听雪楼	总导演：尹涛
江山纪	导演：高希希
我的健身教练	导演：赵晨阳 主演：汪东城、张俪
风再起时	主演：陆毅、袁泉
后来我们都哭了	待定
时擦	待定
田螺有妇男	待定
爱你，是我做过最好的事	待定
BOBO&TOTO	待定
救命，我变成了一条狗	待定
剩斗士郡主	待定
君生我已老	待定

注：公司将根据市场与审批情况进行调整。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	720,934,418.51	1,029,274,626.90	-29.96%	主要是本报告期不再合并浙江齐聚，相关视频直播收入减少所致；
营业成本	387,771,249.05	583,480,748.87	-33.54%	主要是本报告期不再合并浙江齐聚，相关视频直播成本减少所致；
销售费用	1,852,358.57	41,613,151.18	-95.55%	主要是本报告期不再合并浙江齐聚，相关视频直播销售费用减少所致；
管理费用	44,216,018.22	80,719,920.53	-45.22%	主要是本报告期不再合并浙江齐聚，相关视频直播管理费用减少所致；
财务费用	28,798,086.09	11,601,687.91	148.22%	主要是本报告期计提债券利息增加所致；
所得税费用	354,216,594.64	3,115,523.69	11,269.41%	主要是本报告期出售新丽传媒股份，产生投资收益计提相应企业所得税所致；
经营活动产生的现金流量净额	-181,196,373.81	248,524,277.55	-172.91%	主要是本报告期影视剧项目回款较上年同期减少所致；
投资活动产生的现金流量净额	2,347,407,590.16	-808,009,651.34	390.52%	主要是本报告期收到出售新丽传媒股份款所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-586,721,686.40	-111,295,342.11	-427.18%	主要是本报告期分配现金股利所致；
现金及现金等价物净增加额	1,579,787,056.28	-671,311,694.60	335.33%	主要是本报告期收到出售新丽传媒股份款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电影及衍生品	472,496,159.52	241,911,347.32	48.80%	-34.76%	-36.93%	1.76%
电视剧	235,946,734.18	137,618,497.25	41.67%	477.32%	386.18%	10.93%
视频直播				-100.00%	-100.00%	
游戏及其他	12,491,524.81	8,241,404.48	34.02%	-60.37%	-51.96%	-11.55%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,205,263,576.21	89.62%	主要原因是报告期内出售新丽传媒股份产生的投资收益；	否
资产减值	9,301,020.76	0.38%		否
营业外收入	8,022,422.26	0.33%	主要原因是报告期内收到的违约金所致。	否
营业外支出	356,732.50	0.01%		否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	3,503,328,466.86	27.76%	870,916,428.70	9.58%	18.18%	主要是报告期内收到出售新丽传媒股份款所致；
应收账款	672,898,516.92	5.33%	434,078,720.04	4.77%	0.56%	
存货	1,067,972,388.37	8.46%	701,409,322.59	7.72%	0.74%	
长期股权投资	4,816,015,194.26	38.16%	1,699,657,127.28	18.70%	19.46%	主要是 2017 年下半年增持天津猫眼的股权，会计核算科目从可供出售金融资产调整至长期股权投资所致；
固定资产	39,126,765.38	0.31%	17,144,153.55	0.19%	0.12%	
预付账款	397,313,292.99	3.15%	212,992,497.03	2.34%	0.81%	
其他应收款	204,812,485.53	1.62%	230,943,553.72	2.54%	-0.92%	
其他流动资产	154,219,382.46	1.22%	641,949,056.98	7.06%	-5.84%	主要是上年同期末的银行理财产品后续赎回所致；
可供出售金融资产	1,395,451,609.81	11.06%	3,599,246,923.77	39.59%	-28.53%	主要是 2017 年下半年增持天津猫眼的股权，会计核算科目从可供出售金融资产调整至长期股权投资所致；
商誉	241,061,619.54	1.91%	567,010,591.09	6.24%	-4.33%	主要是不再合并浙江齐聚减少的商誉及计提对杭州热锋、广州仙海的商誉减值所致。

应付账款	434,383,342.65	3.44%	473,281,030.82	5.21%	-1.77%	主要是应支付合作片方票房分账收入减少所致；
应交税费	362,046,916.07	2.87%	4,474,320.05	0.05%	2.82%	主要是报告期内出售新丽传媒股份确认的投资收益计提相应的企业所得税所致；
其他应付款	16,993,502.76	0.13%	177,249,834.69	1.95%	-1.82%	主要是本报告期应付的股权受让款减少所致；
应付债券	1,977,244,374.62	15.67%	993,693,221.54	10.93%	4.74%	主要是 2017 年 10 月发行 10 亿元公司债所致；
递延所得税负债	19,020,843.34	0.15%	116,372,560.19	1.28%	-1.13%	主要是本报告期持有的天神娱乐股票公允价值减少，相应的递延所得税负债减少所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	725,343.36						725,343.36
3.可供出售金融资产	956,343,925.82	-400,793,395.58	107,617,340.07				555,550,530.24
金融资产小计	957,069,269.18	-400,793,395.58	107,617,340.07				556,275,873.60
上述合计	957,069,269.18	-400,793,395.58	107,617,340.07				556,275,873.60
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
99,967,187.50	435,860,000.00	-77.06%

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	240,674,827.06	-337,544,202.30	132,712,931.97			227,738,964.59	396,807,688.20	募集及自有资金
股票	39,136,616.80	-13,145,123.20	-21,584,889.80				13,742,628.80	自有资金
股票	81,000,000.00	-50,104,070.08	-3,510,702.10				76,869,762.24	募集资金
股票	68,130,451.00						68,130,451.00	自有资金
股票	607,151.25					118,192.11	725,343.36	重组
合计	429,549,046.11	-400,793,395.58	107,617,340.07	0.00	0.00	227,857,156.70	556,275,873.60	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	278,683.44
报告期投入募集资金总额	10,033.96

已累计投入募集资金总额	282,773.21
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本次非公开发行股票募集资金总额人民币 2,799,999,989.92 元，扣除发行费后，募集资金净额为人民币 2,786,834,382.98 元。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司对非公开发行股票募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 2,827,732,113.13 元（含 2015 年 3 月至 2018 年 1 月 31 日银行利息收入扣除手续费后的净额人民币 40,897,730.15 元），非公开发行股票募集资金已全部使用完毕。</p> <p>1) 以前年度使用情况：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司对非公开发行股票募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 2,727,392,492.03 元。2015 年度、2016 年度和 2017 年度公司分别使用部分闲置募集资金人民币 9 亿元、7 亿元和 5 亿元暂时补充流动资金，公司已在规定期限内将上述临时补充流动资金的募集资金归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>2) 本报告期使用情况：本报告期，公司对非公开发行股票募集资金投资项目累计投入募集资金人民币 100,339,621.10 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.电视栏目	否	32,000	32,000		32,004.99	100.02%				不适用	否
2.电视剧	否	19,800	19,800		20,009.63	101.06%				不适用	否
3.电影项目	否	226,883.44	226,883.44	10,033.96	230,758.59	101.71%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	278,683.44	278,683.44	10,033.96	282,773.21	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	278,683.44	278,683.44	10,033.96	282,773.21	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
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 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 2015年3月27日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，并经公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意意见，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 733,312,950.76 元。目前，相关资金已经置换完成。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 1) 2015年6月26日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意意见，同意公司使用 2015 年非公开发行闲置募集资金人民币 9 亿元，暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。2016 年 6 月 24 日，公司已将上述临时补充流动资金的募集资金人民币 9 亿元归还至公司募集资金专用账户。 2) 2016 年 6 月 24 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意意见，同意公司使用 2015 年非公开发行闲置募集资金人民币 7 亿元，暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2017 年 6 月 5 日，公司已将上述临时补充流动资金的募集资金人民币 7 亿元归还至公司募集资金专用账户。 3) 2017 年 6 月 8 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意意见，同意公司使用 2015 年非公开发行闲置募集资金人民币 5 亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2018 年 1 月 5 日，公司已将上述临时补充流动资金的募集资金人民币 5 亿元归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	本次非公开发行股票募集资金均用于募投项目，包括电影、电视剧及电视栏目，对于本次非公开发行股票募集的资金，公司已分别在招商银行股份有限公司北京分行北三环支行、北京银行股份有限公司翠微路支行、中国民生银行北京和平里支行开设了募集资金专项存款账户进行专户管理，截至目前，公司本次非公开发行股票募集资金已按计划使用完毕，上述募集资金专户后续将不再使用。为便于管理，公司已办理完毕该次非公开发行股票募集资金所有专户的销户手续，募集资金专项存款账户注销情况如下： 1) 2017 年 8 月 30 日，公司将在北京银行股份有限公司翠微路支行开设的银行账号为 2000 0010 9353 0000 3865 443 的“电视栏目”募投项目募集资金专户销户，并将账户所产生的利息结余人民币 495.97 元转至公司基本户，“电视栏目”募投项目的募集资金已全部使用完毕； 2) 2017 年 8 月 30 日，公司将在北京银行股份有限公司翠微路支行开设的银行账号为 2000 0010 9353 0000 3881 340 的“电视剧”募投项目募集资金专户销户，并将账户所产生的利息结余人民币 17,999.16 元转至公司基本户，“电视剧”募投项目的募集资金已全部使用完毕； 3) 2017 年 8 月 30 日，公司将在北京银行股份有限公司翠微路支行开设的银行账号为 2000 0010 9353 0000 3882 014 的“电影”募投项目募集资金专户销户，并将账户所产生的利息结余人民币 430,777.81 元转至公司基本户，“电影”募投项目的募集资金已全部使用完毕；

	<p>4)2018年1月10日,公司将在招商银行股份有限公司北京分行北三环支行开设的银行账号为1109 0700 1010 904的“电影”募投项目募集资金专户销户,“电影”募投项目的募集资金已全部使用完毕;</p> <p>5)2018年1月10日,公司将在中国民生银行北京和平里支行开设的银行账号为693527315的“电影”募投项目募集资金专户销户,“电影”募投项目的募集资金已全部使用完毕;</p> <p>6)2018年1月12日,公司将在北京银行股份有限公司翠微路支行开设的银行账号为2000 0011 8784 0000 4488 110的“电影”募投项目募集资金专户销户,并将账户所产生的利息结余人民币12,480.50元转至公司普通账户,“电影”募投项目的募集资金已全部使用完毕。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,000	14,000	0
合计		14,000	14,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润 (万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
林芝腾讯科技有限公司	新丽传媒 27.6420% 的股份	2018 年 03 月 10 日	331,704	0	本次交易完成后，公司能够全额回收初始投资成本并取得很好的投资收益，增加公司现金流，对公司当期业绩产生了积极影响	89.94%	市场定价	否	非关联方	是	是	2018 年 03 月 12 日	巨潮资讯网

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
霍尔果斯青春光线影业有限公司	子公司	广播电视节目制作、经营、发行；电影发行；摄制电影片；影视策划；影视文化信息咨询；信息咨询（不含中介服务）；设计、制作、代理、发布广告。	10,000,000.00	1,826,145,939.82	926,938,852.62	594,739,585.63	280,988,681.63	288,909,912.76

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
上海红鲤文化传播有限公司	增资	营业收入占公司营业收入的比例为 1.20%，净利润占公司净利润的比例为-0.05%

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 政策及监管环境的风险

电影、电视行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监管。根据《广播电视管理条例》《电影管理条例》和《电视剧内容管理规定》《电影产业促进法》等，国家对影视剧的制作、进口、发行等环节实行许可制度，违反该等政策将受到相关行政主管部门的通报批评、限期整顿、没收违法所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。国家实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入电影电视行业的企业设立了较高的政策壁垒，保护了公司的现有行业地位；另一方面，随着国家产业政策将来的进一步放宽，在获得新的发展机遇的同时，公司在电影电视行业的竞争优势和行业地位可能面临新的挑战，甚至整个行业都会受到新进入的内资、外资企业及进口电影、电视剧的强力冲击。

2. 影视作品销售的市场风险

电影、电视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要企业不断创作和发行新的文化产品。由于新产品的市场需求是未知数，影视企业只能基于经验凭借对消费者需求的前瞻性来创作文化产品，而这些文化产品是否为市场和广大观众所需要及喜爱、是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。尽管本公司有充足的项目来源，有多年丰富的影视制作及发行经验，能够在一定程度上为新产品的商业运营提供保障，但仍然无法完全避免新产品因为定位不准确、不被市场接受和认可而导致的收益无法达到预期的风险。近年来，国内影视行业快速发展，但随着市场竞争的加剧，受多种因素的影响，单部影视作品面临的不确定性日益提高，对公司的整体业绩也会产生不确定性的影响。

3. 作品内容审查或审核风险

电影方面，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影片审查制度，未经备案的电影剧本（梗概）不得拍摄，未经审查通过的电影片不得发行、放映、进口、出口。虽然国家新闻出版广电总局取消一般题材电影剧本审查、实行梗概公示，电影创作环境更加宽松；虽然公司筹拍和出品前的内部审查杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过；虽然公司成立以来从未发生过电影未获备案的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影作品审查的风险。电视剧方面，国家实行电视剧拍摄制作备案公示及内容审查和发行许可制度。未经备案公示的电视剧不得拍摄，未取得发行许可的电视剧不得发行、播出和评奖。截至目前，虽然公司参与合作发行的电视剧未出现过未获备案、未取得发行许可的情形，但公司不能保证此类情形不会发生。一旦出现此类情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电视剧作品审查的风险。游戏方面，国家实行移动游戏内容审核制度，《国家新闻出版广电总局办公厅关于移动游戏出版服务管理的通知》自2016年7月1日起实施，未经审核通过的移动游戏不得上网出版运营。虽然公司在项目立项时的内部审查确保了游戏中无禁止性内容，但公司不能保证未通过审核的情形不会出现。一旦出现上述情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着移动游戏作品内容审核的风险。

4. 预付账款金额较大的风险

公司预付款项主要为委托制作影视剧而预先支付给受托制作方的影视剧制作费，该预付账款待相关影视剧取得发行许可证或电影公映许可证后结转为库存商品进行核算。报告期内公司预付账款的金额较大，主要原因是公司支付影视剧制作费所致。尽管公司制定了完善的预算控制机制及制作监控机制，而且已经积累了一定的影视剧投资和发行经验，处于行业前列，盈利能力逐年提升，但仍不能排除未来个别影视剧收入未达预期的风险。

5. 市场竞争加剧的风险

随着国家政策对文化产业的鼓励与扶持力度越来越大，影视行业日益成为社会关注的热点行业，影视公司大量涌现，此外还有行业外越来越多的市场主体、资金、人才加快涌入影视行业。尽管影视行业每年持续发展，但总体规模在短期内并不会出现爆发式增长，因此很长一段时期内影视行业将呈现竞争日趋激烈的态势，公司面临市场竞争加剧的风险。

6. 盗版的风险

侵权盗版现象在世界范围内屡禁不止，尤其是随着互联网的普及，盗版影视作品在网络上泛滥成灾。尽管政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度等措施，在保护知识产权方面取得了明显的成效，但打击盗版侵权、规范市场秩序仍然是一个长期的过程，因此公司在一定时期内仍将面临影视作品遭受盗版侵害的风险。

7. 影视剧项目的季节性风险

由于影视公司的收入主要来自于各个影视项目，而项目的分布在年度、季节等时间维度上并非平均覆盖，此外各个项目在质量、收入方面也会存在较大差异；因此，未来可能存在经营业绩季节性波动的风险。

8. 与公司债有关的风险

在公司发行的两期债券存续期内，公司可能面临如下风险：（1）流动性风险：公司无法保证债券会在债券二级市场有活跃的交易，投资者将可能面临流动性风险；（2）偿付风险：在债券存续期内，公司所处的宏观经济环境、资本市场状况、国家相关政策等外部环境以及公司本身的生产经营存在着一定的不确定性，可能导致公司不能从预期的还款来源中获得足够资金按期、足额支付本期债券本息，可能会使投资者面临一定的偿付风险；（3）尽管在债券发行时，公司已根据现时情况安排了偿债保障措施来保障本期债券按时还本付息，但是可能由于不可控的市场、政策、法律法规变化等因素导致拟定的偿债保障措施不能完全充分或无法完全履行，投资者可能面临利益受到影响的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将坚持“内容为王”的发展战略，不断提高内容产品的品质，不断提升对项目风险的认知与把控能力，紧抓政策红利不断释放的契机，推动内容产业的持续升级，降低市场及项目风险。公司将通过在不同内容领域的横向扩展、在产业链不同环节的纵向布局以及在内容的衍生业务及产品上的探索突破，来巩固现有行业地位，降低行业竞争的风险。公司将坚持业绩与品质两手抓，保持经营业绩的稳定及良好发展态势，获取较充足的资金，降低公司债券无法兑付等风险。

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

公司下半年影视剧项目情况详见第四章“经营情况讨论与分析”第一节“概述”部分。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.81%	2018 年 03 月 28 日	2018 年 03 月 28 日	巨潮资讯网
2017 年年度股东大会	年度股东大会	44.86%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 15 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海光线投资控股有限公司；王长田	同业竞争	本人（或本公司）目前没有直接或间接地从事任何与公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人（或本公司）将不会并保证促使其他子企业不开展	2010 年 02 月 26 日	长期有效	正常履行中

			与公司生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。			
	王长田、李晓萍、李德来、王桢、袁若苇、张航、王鑫	股份限售	公司董事、监事和高级管理人员王长田、李晓萍、李德来、王桢、袁若苇、王鑫及历任监事张航承诺，所持公司股份在上述承诺的限售期届满后，在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不得转让。	2011 年 07 月 22 日	任职期间内及离职后半年	正常履行中

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期内发生的重大关联交易事项已在巨潮资讯网披露。

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
关于与新丽传媒签订战略合作协议暨关联交易的公告	2018年03月12日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
SO IN LOVE LLC.,	2014年10月21日	8,587.65	2014年10月17日	8,587.65	连带责任保证		是	否
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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
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）			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		0.00%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

（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、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2013年2月28日，《人在囧途》片方武汉华旗影视制作有限公司（以下简称“武汉华旗”）诉公司、光线影业、北京影艺通影视文化传媒有限公司、北京真乐道文化传播有限公司四家公司及徐峥不正当竞争及著作权侵权纠纷，北京市高级人民法院已经受理此案。2014年9月22日，公司收到北京市高级人民法院（2013）高民初字第1236号民事判决书，主要判决如下：

- a. 被告立即停止涉案不正当竞争行为；
- b. 被告于判决生效之日起三十日内在《法制日报》刊登声明，消除影响；
- c. 被告共同赔偿武汉华旗影视制作有限公司经济损失伍佰万元；
- d. 驳回武汉华旗影视制作有限公司其他诉讼请求。

公司不服本判决，并向最高人民法院提出上诉。最高人民法院对上述上诉进行了审理，最高人民法院认为：一审判决认

定事实清楚，适用法律正确，应予维持。判决驳回上诉，维持原判。最高人民法院作出了（2015）民三终字第4号《民事判决书》，该判决为终审判决。

公司已按照《企业会计准则》等规定于2014年预计相关诉讼赔偿损失并计入当年利润表，该判决不会对公司经营及业绩产生重大影响。具体内容详见公司于2018年4月9日在巨潮资讯网发布的《关于诉讼判决结果的公告》（公告编号：2018-025）。

2. 2014年10月17日，光线影业为SO IN LOVE LLC向East West Bank申请总额不超过1350万美元的非循环授信提供连带责任保证担保，担保期限自触发之日起至还款结束之日止。SO IN LOVE LLC作为借款人所贷款项仅用于影片《致我们突如其来的爱情》（现更名为《横冲直撞好莱坞》）的制作。北京完美风暴影视文化有限公司和天津七星文化发展有限公司承诺以其全部资产承担连带责任保证。此外，北京完美风暴影视文化有限公司和天津七星文化发展有限公司承诺以其全部资产向光线影业提供反担保责任，补偿光线影业因履行担保责任可能支付的担保金额。“清偿触发日期”指下列较早日期：a.2015年10月6日及b.影片在中国大陆首映日期后的三(3)个月。《横冲直撞好莱坞》已于2015年6月26日上映。2017年6月15日，光线影业和天津七星文化发展有限公司分别与East West Bank和华美银行签订《存款账户控制协议》，为证明此次贷款的境外还款资金实力，向各自在华美银行开立的账户存入22,118,185元人民币，利率适用银行同类型存款利率。截至2018年6月30日，光线影业、北京完美风暴影视文化有限公司和天津七星文化发展有限公司及项目公司SO IN LOVE LLC已累计还款1,297.89万美元，担保责任已履行完毕。

3. 公司于2018年3月10日与林芝腾讯签署了《股份转让协议》，公司以人民币33.1704亿元的对价将持有的新丽传媒27.6420%的股份出售给林芝腾讯，本次交易后，公司将不再持有新丽传媒的股份。截至目前，公司已收到林芝腾讯支付的全部股权转让款。

4. 2017年12月29日，公司之孙公司彩条屋以自有资金出资人民币3,400万元，认购红鲤文化新增的注册资本人民币750万元，增资完成后，彩条屋取得红鲤文化60%的股权，红鲤文化成为彩条屋的控股子公司。2018年2月5日，红鲤文化取得上海市嘉定区市场监督管理局颁发的营业执照，具体信息如下：法定代表人：戈弋；注册资本：人民币1,250万元；统一社会信用代码：91310114MA1GTU3P7P；经营范围：文化艺术交流策划,设计、制作、代理、发布各类广告,公关活动组织策划,图文设计制作,从事计算机软硬件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,会务服务,展览展示服务,动漫设计,知识产权代理(除专利代理),娱乐咨询(不得从事文化经纪),电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务),工艺品(象牙及其制品除外)的销售。【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】。

5. 2018年3月10日，公司之子公司光线影业以自有资金出资人民币3,000万元，认购蓝白红影业新增的注册资本人民币150万元，剩余部分计入资本公积。本次增资完成后，光线影业取得蓝白红影业6.25%的股权。2018年5月15日，蓝白红影业取得江苏省苏州工业园区市场监督管理局颁发的营业执照，具体信息如下：法定代表人：周亚平；注册资本：人民币250万元整；统一社会信用代码：91320594MA1NN3PU88；经营范围：广播电视节目制作；电影制作、影视策划；演出经纪；设计、制作、代理、发布：国内各类广告；电脑动画设计；展览展示服务、企业营销策划、文化信息咨询、会议服务、文化艺术交流活动组织策划、经济信息咨询、企业管理咨询。（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）

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于出售资产的公告	2018年03月12日	巨潮资讯网
关于对外投资的公告	2018年03月12日	巨潮资讯网

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	181,581,342	6.19%				-33,784	-33,784	181,547,558	6.19%
3、其他内资持股	181,581,342	6.19%				-33,784	-33,784	181,547,558	6.19%
境内自然人持股	181,581,342	6.19%				-33,784	-33,784	181,547,558	6.19%
二、无限售条件股份	2,752,027,090	93.81%				33,784	33,784	2,752,060,874	93.81%
1、人民币普通股	2,752,027,090	93.81%				33,784	33,784	2,752,060,874	93.81%
三、股份总数	2,933,608,432	100.00%				0	0	2,933,608,432	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

每年年初，公司高管锁定股数按照董事、监事、高管持有股份总数的75%重新核定。同时，报告期内，公司原监事张航离职，其所持公司股份于离职后全部锁定，待公司第三届监事会任期届满且其离职半年后解锁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李晓萍	83,357,574			83,357,574	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
王攀	25,225,200			25,225,200	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限

袁若苇	1,216,215	304,054		912,161	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
李德来	70,966,143			70,966,143	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
张航	810,810		270,270	1,081,080	离职后半年内 锁定全部股份	任期届满且离职 半年后解限
王鑫	5,400			5,400	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
合计	181,581,342	304,054	270,270	181,547,558	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		74,177	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
上海光线投资控股有限公司	境内非国有法人	44.06%	1,292,661,896	0	0	1,292,661,896	质押	608,923,840
杭州阿里创业投资有限公司	境内非国有法人	8.78%	257,638,314	0	0	257,638,314		
北京三快科技有限公司	境内非国有法人	6.00%	176,016,506	0	0	176,016,506		
杜英莲	境内自然人	3.87%	113,545,832	0	0	113,545,832		
李晓萍	境内自然人	3.79%	111,143,432	0	83,357,574	27,785,858		
李德来	境内自然人	2.99%	87,621,524	-7,000,000	70,966,143	16,655,381		
王犖	境内自然人	1.15%	33,633,600	0	25,225,200	8,408,400		
王洪田	境内自然人	1.05%	30,800,640	0	0	30,800,640		
中国建设银行股份有限公司—嘉实新消费股票型证券投资基金	其他	0.60%	17,576,912	10,343,112	0	17,576,912		

香港中央结算有限公司	境外法人	0.50%	14,808,145	7,658,934	0	14,808,145		
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）	公司非公开发行新增股份 115,606,936 股，杭州阿里创业投资有限公司以 24.22 元价格认购其中 16,515,277 股，自 2015 年 3 月 26 日上市起锁定，锁定期十二个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、公司实际控制人王长田为夫妻关系；王犖为王长田妹妹；王洪田为王长田弟弟；王犖为上海光线投资控股有限公司董事及股东。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人的情形。							
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					
上海光线投资控股有限公司	1,292,661,896	人民币普通股	1,292,661,896					
杭州阿里创业投资有限公司	257,638,314	人民币普通股	257,638,314					
北京三快科技有限公司	176,016,506	人民币普通股	176,016,506					
杜英莲	113,545,832	人民币普通股	113,545,832					
王洪田	30,800,640	人民币普通股	30,800,640					
李晓萍	27,785,858	人民币普通股	27,785,858					
中国建设银行股份有限公司—嘉实新消费股票型证券投资基金	17,576,912	人民币普通股	17,576,912					
李德来	16,655,381	人民币普通股	16,655,381					
香港中央结算有限公司	14,808,145	人民币普通股	14,808,145					
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	13,112,755	人民币普通股	13,112,755					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售流通股股东之间，杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、公司实际控制人王长田为夫妻关系；王洪田为王长田弟弟。公司未知前十名无限售流通股中的其他股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人的情形。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
王长田	董事长、总 经理	现任							
李晓萍	董事、副总 经理	现任	111,143,432			111,143,432			
李德来	董事、副总 经理	现任	94,621,524		7,000,000	87,621,524			
邵晓锋	董事	现任							
陈少峰	独立董事	现任							
龚磊	独立董事	现任							
王雪春	独立董事	现任							
王桢	财务总监	现任	33,633,600			33,633,600			
侯俊	董事、董事 会秘书、投 资总经理	现任							
袁若苇	监事会主 席	现任	1,216,215		299,000	917,215			
王鑫	监事	现任	7,200			7,200			
曹晓北	监事	现任							
张航	监事	离任	1,081,080			1,081,080			
合计	--	--	241,703,051	0	7,299,000	234,404,051	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张航	监事	离任	2018年05月16日	张航先生基于个人原因，申请辞去公司监事职务，辞职后不再担任公司职务。

曹晓北	监事	被选举	2018 年 05 月 16 日	曹晓北女士被选为公司第三届监事会非职工代表监事候选人，任期与本届监事会任期一致。
-----	----	-----	------------------	--

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
北京光线传媒股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 光线 01	112411	2016 年 07 月 08 日	2019 年 07 月 08 日	100,000	3.50%	单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
北京光线传媒股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 光线 01	112605	2017 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 26 日	100,000	5.30%	单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》及相关管理规定，公司两期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>1.报告期内，“16 光线 01”、“17 光线 01”债券未有付息情况。</p> <p>2.报告期内，根据《北京光线传媒股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）募集说明书（面向合格投资者）》，“16 光线 01”的债券持有人有权选择在投资者回售申报期内进行登记，将持有的“16 光线 01”按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有“16 光线 01”。回售部分债券享有 2017 年 7 月 8 日至 2018 年 7 月 7 日期间的利息，利率为 3.50%，采用单利按年度付息，每手“16 光线 01”（面值人民币 1,000 元）派发利息为人民币 35.00 元（含税）。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“16 光线 01”的回售数量为 9,839,862 张，回售金额为人民币 1,018,421,751.50 元（含利息），剩余托管量为 160,138 张。</p>						

公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	“16 光线 01”期限为 3 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。在“16 光线 01”存续期的第 2 年末，公司不上调票面利率，并在债券存续期后 1 年（2018 年 7 月 8 日至 2019 年 7 月 7 日）维持原票面利率不变。“16 光线 01”的回售数量为 9,839,862 张，回售金额为人民币 1,018,421,751.50 元（含利息），剩余托管量为 160,138 张。
--	--

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	联系人	董军峰	联系人电话	010-65608337
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据募集说明书，本次发行债券募集资金拟用于补充流动资金。在股东大会批准的前述范围内，“16 光线 01”和“17 光线 01”债券募集资金扣除发行费用后，用于补充流动资金。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2018 年 6 月 20 日出具的《北京光线传媒股份有限公司及其发行的 16 光线 01 与 17 光线 01 跟踪评级报告》（已于 2018 年 6 月 21 日在巨潮资讯网披露），确定公司的主体长期信用等级维持 AA，评级展望维持稳定，“16 光线 01”的信用等级维持 AA，“17 光线 01”的信用等级维持 AAA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）“16 光线 01”债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1. 增信机制

本期债券为无担保债券。报告期内，公司经营状况良好，公司未采取增信措施。

2. 偿债计划

（1）本期公司债券的起息日为公司债券的发行首日，即 2016 年 7 月 8 日。

（2）本期公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为

2017年至2019年每年的7月8日。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分的付息日为2017年至2018年每年的7月8日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

（3）本期债券到期一次还本。本期债券的本金支付日为2019年7月8日。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分的本金支付日为2018年7月8日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

（4）本期债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的相关公告中加以说明。

（5）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

3. 偿债基础

（1）偿债资金来源

本期债券的偿债资金将主要来源于本公司日常经营所产生的营业收入及净利润，2015年、2016年、2017年和2018年1-6月，公司合并财务报表营业收入分别为152,329.47、173,131.16万元、184,345.28万元和72,093.44万元，净利润分别为41,661.07万元、73,995.49万元、82,121.42万元和210,655.30万元。近年来，国家推出多项政策大力支持文化产业的发展，为影视剧行业实现快速发展提供了良好的政策环境。随着公司不断加大主营业务的投入，业务规模将持续扩大，公司的营业收入和净利润有望进一步提升，经营性现金流也将保持较为充裕的水平，从而为偿还本期债券本息提供保障。

（2）偿债应急保障方案

根据公司合并财务报表，2015年末、2016年末，2017年和2018年6月末，公司流动资产余额为368,580.26万元、327,310.99万元、388,509.39万元和601,523.32万元，其中货币资金余额分别为151,242.06万元、152,010.99万元、192,354.14万元和350,332.85万元。此外，2018年6月末，公司其他流动资产余额15,421.94万元，可供出售金融资产余额139,545.16万元。随着公司资产规模增长，公司流动资产规模保持在较高水平并呈增长趋势，且货币资金较为充足，此外还有规模较大且易变现的理财产品和可供出售金融资产，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

4. 偿债保障措施

为了充分、有效地维护本期债券持有人的合法权益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

（1）专门部门负责偿付工作

发行人指定财务部牵头负责协调本期债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。

（2）制定债券持有人会议规则

发行人已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

有关债券持有人会议规则的具体内容，详见募集说明书“第八节债券持有人会议”。

（3）充分发挥债券受托管理人的作用

发行人按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求，聘请中信建投证券担任本期债券的债券受托管理人，并与中信建投证券订立了《受托管理协议》。在本期债券存续期限内，由债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。

有关债券受托管理人的权利和义务，详见募集说明书“第九节债券受托管理人”。

（4）严格信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

（5）发行人承诺

经公司2015年8月3日第二届董事会第三十次会议和2015年8月21日2015年第四次临时股东大会审议通过，发行人承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：

不向股东分配利润；

暂缓对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；

调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；

主要责任人不得调离。

报告期内，公司经营状况良好，公司未采取增信措施，公司偿债计划没有发生变化。

（二）“17光线01”债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1. 增信机制

本期债券由深圳市高新投集团有限公司提供无条件的不可撤销的连带责任保证，担保范围包括本期债券的全部本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的全部费用。2017年9月29日，深圳市高新投集团有限公司为本期债券出具了担保函，并与公司签订了担保合同。

2017年7月26日，新世纪评级给予深圳市高新投集团有限公司主体信用等级AAA。深圳市高新投集团有限公司的综合实力较强，能够为公司本期债券偿付的安全性提供保障。

报告期末，深圳市高新投集团有限公司主要财务指标如下（以下数据未经审计）：

单位:万元

项 目	2018年6月30日/2018年1-6月
资产总额	1,337,776.06
净资产	1,124,606.46
其中：归属于母公司所有者权益合计	1,124,035.14
营业总收入	80,632.16
净利润	55,574.55
归属于母公司所有者的净利润	55,510.91
资产负债率	15.93%
流动比率	9.45
速动比率	9.45

截至2018年6月30日，高新投集团对外提供担保本金余额为819.24亿元（其中银行融资性担保额36.31亿元，保证担保额379.33亿元，保本基金担保额203.82亿元（保本公募担保额192.83亿元、保本专户10.99亿元），固定收益类增信业务担保199.79亿元）。

截至2018年6月30日，高新投集团资产负债率为15.93%，流动比率为9.45，速动比率9.45，总资产为1,337,776.06万元，归属于母公司所有者权益1,124,035.14万元，2018年1-6月净利润为55,574.55万元。高新投集团资产负债率较低，流动比率与速动比率较高，财务状况良好。

2. 偿债计划

（1）本期公司债券的起息日为公司债券的发行首日，即2017年10月26日。

（2）本期公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2018年至2020年每年的10月26日。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分的付息日为2018年至2019年每年的10月26日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

（3）本期债券到期一次还本。本期债券的本金支付日为2020年10月26日。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分的本金支付日为2019年10月26日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

（4）本期债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的相关公告中加以说明。

(5) 根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

3. 偿债基础

(1) 偿债资金来源

本期债券的偿债资金将主要来源于本公司日常经营所产生的营业收入及净利润，2015年、2016年、2017年和2018年1-6月，公司合并财务报表营业收入分别为152,329.47、173,131.16万元、184,345.28万元和72,093.44万元，净利润分别为41,661.07万元、73,995.49万元、82,121.42万元和210,655.30万元。近年来，国家推出多项政策大力支持文化产业的发展，为影视剧行业实现快速发展提供了良好的政策环境。随着公司不断加大主营业务的投入，业务规模将持续扩大，公司的营业收入和净利润有望进一步提升，经营性现金流也将保持较为充裕的水平，从而为偿还本期债券本息提供保障。

(2) 偿债应急保障方案

根据公司合并财务报表，2015年末、2016年末、2017年和2018年6月末，公司流动资产余额为368,580.26万元、327,310.99万元、388,509.39万元和601,523.32万元，其中货币资金余额分别为151,242.06万元、152,010.99万元、192,354.14万元和350,332.85万元。此外，2018年6月末，公司其他流动资产余额15,421.94万元，可供出售金融资产余额139,545.16万元。随着公司资产规模增长，公司流动资产规模保持在较高水平并呈增长趋势，且货币资金较为充足，此外还有规模较大且易变现的理财产品和可供出售金融资产，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

4. 偿债保障措施

为了充分、有效地维护本期债券持有人的合法权益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

(1) 专门部门负责偿付工作

发行人指定财务部牵头负责协调本期债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。

(2) 制定债券持有人会议规则

发行人已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

有关债券持有人会议规则的具体内容，详见本募集说明书“第八节 债券持有人会议”。

(3) 充分发挥债券受托管理人的作用

发行人按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求，聘请中信建投证券担任本期债券的债券受托管理人，并与中信建投证券订立了《受托管理协议》。在本期债券存续期限内，由债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。

有关债券受托管理人的权利和义务，详见本募集说明书“第九节 债券受托管理人”。

(4) 严格信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

(5) 发行人承诺

经公司2015年8月3日第二届董事会第三十次会议和2015年8月21日2015年第四次临时股东大会审议通过，发行人承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：

- ① 不向股东分配利润；
- ② 暂缓对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- ③ 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- ④ 主要责任人不得调离。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内，未出现以下应当由受托管理人召集债券持有人会议的情况：

1. 拟变更债券募集说明书的重要约定；

2. 拟修改债券持有人会议规则；
 3. 拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；
 4. 发行人不能按期支付本息；
 5. 发行人减资、合并、分立、解散或者申请破产；
 6. 增信机构、增信措施或者其他偿债保障措施发生重大变化且对债券持有人利益带来重大不利影响；
 7. 发行人、单独或合计持有本期债券总额百分之十以上的债券持有人书面提议召开；
 8. 发行人管理层不能正常履行职责，导致发行人债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动的；
 9. 发行人提出债务重组方案的；
 10. 发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项。
- 因此，报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，中信建投证券股份有限公司作为“16光线01”和“17光线01”的受托管理人，严格依照《公司债券发行与交易管理办法》《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律、法规积极履行受托管理人相关职责，持续关注公司的经营状况、财务状况及资信状况，积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益，不存在与公司利益冲突的情形。

具体内容详见公司2018年6月21日披露于巨潮资讯网的《北京光线传媒股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2017年度）》。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	635.85%	283.41%	352.44%
资产负债率	23.38%	28.86%	-5.48%
速动比率	522.96%	199.47%	323.49%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	86.56	34.5	150.90%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

1. 流动比率本报告期末较去年末增加352.44%，主要是本报告期收到出售新丽传媒股份款所致；
2. 速动比率本报告期末较去年末增加323.49%，主要是本报告期收到出售新丽传媒股份款所致；
3. EBITDA利息保障倍数较上年同期增加150.90%，主要是本报告期出售新丽传媒股份确认投资收益，净利润大幅增加所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司无银行授信和偿还银行贷款情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关约定，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内未有《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条所述重大事项。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

2018年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,503,328,466.86	1,923,541,410.58
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	725,343.36	725,343.36
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	672,898,516.92	340,266,956.47
预付款项	397,313,292.99	150,254,425.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,963,327.93	3,219,520.56
应收股利		
其他应收款	204,812,485.53	166,564,032.11
买入返售金融资产		
存货	1,067,972,388.37	1,150,693,547.06
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	154,219,382.46	149,828,669.05
流动资产合计	6,015,233,204.42	3,885,093,904.67
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,395,451,609.81	1,759,780,702.66
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,816,015,194.26	5,884,901,453.45
投资性房地产		
固定资产	39,126,765.38	33,140,624.53
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	840,445.07	752,070.42
开发支出		
商誉	241,061,619.54	225,706,476.45
长期待摊费用	29,699,989.55	27,199,883.82
递延所得税资产	36,117,917.27	28,462,601.67
其他非流动资产	45,996,187.50	39,425,000.00
非流动资产合计	6,604,309,728.38	7,999,368,813.00
资产总计	12,619,542,932.80	11,884,462,717.67
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	434,383,342.65	273,503,039.62

预收款项	59,824,150.46	128,544,865.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	959,204.08	4,462,165.26
应交税费	362,046,916.07	4,840,044.28
应付利息	71,802,777.81	27,558,333.35
应付股利		
其他应付款	16,993,502.76	931,926,198.13
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		
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	946,009,893.83	1,370,834,646.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,977,244,374.62	1,971,391,282.34
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	7,898,000.06	8,332,000.04
递延所得税负债	19,020,843.34	79,139,852.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,004,163,218.02	2,058,863,135.06
负债合计	2,950,173,111.85	3,429,697,781.50
所有者权益：		
股本	2,933,608,432.00	2,933,608,432.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,508,611,029.06	2,472,438,561.83
减：库存股		
其他综合收益	102,899,130.76	441,127,959.91
专项储备		
盈余公积	171,718,148.88	171,718,148.88
一般风险准备		
未分配利润	3,921,134,760.60	2,400,719,616.93
归属于母公司所有者权益合计	9,637,971,501.30	8,419,612,719.55
少数股东权益	31,398,319.65	35,152,216.62
所有者权益合计	9,669,369,820.95	8,454,764,936.17
负债和所有者权益总计	12,619,542,932.80	11,884,462,717.67

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：曾艳

会计机构负责人：曹攀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,850,797,155.70	1,385,896,164.42
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	137,601,890.95	143,652,374.97
预付款项	2,280,949.41	2,840,259.15
应收利息	10,350,177.23	1,118,835.62
应收股利		10,000,000.00
其他应收款	860,020,597.81	474,565,992.19
存货	20,550,619.04	21,366,119.04
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	700,849.98	1,135,832.36
流动资产合计	3,882,302,240.12	2,040,575,577.75
非流动资产：		

可供出售金融资产	1,093,257,307.84	1,422,839,024.82
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,129,565,979.56	6,230,888,875.27
投资性房地产		
固定资产	27,742,565.49	29,125,242.72
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	614,454.05	752,070.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,746,770.44	16,421,855.08
递延所得税资产	25,775,210.41	18,351,211.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,291,702,287.79	7,718,378,280.15
资产总计	10,174,004,527.91	9,758,953,857.90
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,036,132.13	23,541,674.57
预收款项	387,200.00	172,880.00
应付职工薪酬	227,081.42	3,058,317.05
应交税费	361,317,953.58	1,936,393.19
应付利息	71,802,777.81	27,558,333.35
应付股利		
其他应付款	3,126,242.62	902,914,482.83
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	457,897,387.56	959,182,080.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,977,244,374.62	1,971,391,282.34
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	3,038,000.06	3,472,000.04
递延所得税负债	10,296,621.44	59,733,878.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,990,578,996.12	2,034,597,161.36
负债合计	2,448,476,383.68	2,993,779,242.35
所有者权益：		
股本	2,933,608,432.00	2,933,608,432.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,472,545,485.57	2,446,973,018.34
减：库存股		
其他综合收益	58,357,950.57	338,476,827.88
专项储备		
盈余公积	171,718,148.88	171,718,148.88
未分配利润	2,089,298,127.21	874,398,188.45
所有者权益合计	7,725,528,144.23	6,765,174,615.55
负债和所有者权益总计	10,174,004,527.91	9,758,953,857.90

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	720,934,418.51	1,029,274,626.90
其中：营业收入	720,934,418.51	1,029,274,626.90

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	473,958,402.88	685,846,220.63
其中：营业成本	387,771,249.05	583,480,748.87
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	2,019,670.19	1,810,810.26
销售费用	1,852,358.57	41,613,151.18
管理费用	44,216,018.22	80,719,920.53
财务费用	28,798,086.09	11,601,687.91
资产减值损失	9,301,020.76	-33,380,098.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-34,540.16
投资收益（损失以“－”号填列）	2,205,263,576.21	58,725,302.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-39,270,397.77	19,753,031.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44,646.35	-191,091.18
其他收益	819,695.19	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,453,103,933.38	401,928,077.02
加：营业外收入	8,022,422.26	9,222,359.91
减：营业外支出	356,732.50	78,789.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,460,769,623.14	411,071,647.12
减：所得税费用	354,216,594.64	3,115,523.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,106,553,028.50	407,956,123.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,106,553,028.50	407,956,123.43

(二) 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	2,107,136,830.07	400,555,009.45
少数股东损益	-583,801.57	7,401,113.98
六、其他综合收益的税后净额	-338,228,829.15	-182,650,523.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-338,228,829.15	-182,650,523.67
(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	-338,228,829.15	-182,650,523.67
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	25,582.13	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-340,674,386.24	-173,863,214.58
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	2,419,974.96	-8,787,309.09
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	1,768,324,199.35	225,305,599.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,768,908,000.92	217,904,485.78
归属于少数股东的综合收益总额	-583,801.57	7,401,113.98
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.72	0.14
(二) 稀释每股收益	0.72	0.14

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

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：曾艳

会计机构负责人：曹攀

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	16,076,896.65	53,357,549.85
减：营业成本	14,585,052.52	32,331,982.75
税金及附加	1,802,640.25	269,200.00
销售费用	1,229,835.91	2,314,239.67
管理费用	27,398,500.53	34,458,530.95
财务费用	32,005,917.55	16,197,085.48
资产减值损失	-170,212.95	-10,346,415.90
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）	2,215,921,633.21	37,799,958.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-33,044,575.11	30,086,073.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-199.82
其他收益	418,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,155,564,796.05	15,932,685.73
加：营业外收入	100,000.00	1,237,999.98
减：营业外支出		30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,155,664,796.05	17,140,685.71
减：所得税费用	354,043,170.89	1,551,962.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,801,621,625.16	15,588,723.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,801,621,625.16	15,588,723.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-280,118,877.31	-149,219,978.95
（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	-280,118,877.31	-149,219,978.95
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	25,582.13	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-280,144,459.44	-149,219,978.95
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	1,521,502,747.85	-133,631,255.62
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	681,032,758.53	1,424,350,925.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,151,673.00	108,388,834.02
经营活动现金流入小计	727,184,431.53	1,532,739,759.35
购买商品、接受劳务支付的现金	713,773,273.73	1,005,290,641.75
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	56,539,908.89	87,398,661.65
支付的各项税费	9,798,989.57	45,269,787.81
支付其他与经营活动有关的现金	128,268,633.15	146,256,390.59
经营活动现金流出小计	908,380,805.34	1,284,215,481.80
经营活动产生的现金流量净额	-181,196,373.81	248,524,277.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,325,040,000.00	333,977,705.48
取得投资收益收到的现金	26,990,444.08	16,846,477.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,584.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		197,945,285.63
收到其他与投资活动有关的现金	1,691,876.42	
投资活动现金流入小计	3,353,722,320.50	548,791,052.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,447,542.84	8,390,703.62
投资支付的现金	999,867,187.50	1,348,410,000.00
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	1,006,314,730.34	1,356,800,703.62

投资活动产生的现金流量净额	2,347,407,590.16	-808,009,651.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00
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	586,721,686.40	117,295,342.11
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		
筹资活动现金流出小计	586,721,686.40	117,295,342.11
筹资活动产生的现金流量净额	-586,721,686.40	-111,295,342.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	297,526.33	-530,978.70
五、现金及现金等价物净增加额	1,579,787,056.28	-671,311,694.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,923,541,410.58	1,520,109,938.30
六、期末现金及现金等价物余额	3,503,328,466.86	848,798,243.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,238,962.63	89,113,377.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	272,707,288.18	1,328,904,994.07
经营活动现金流入小计	290,946,250.81	1,418,018,371.99
购买商品、接受劳务支付的现金	7,108,279.54	4,740,169.83
支付给职工以及为职工支付的现金	25,892,597.01	25,434,625.25
支付的各项税费	5,469,490.94	13,690,967.67

支付其他与经营活动有关的现金	649,348,312.64	1,110,532,579.92
经营活动现金流出小计	687,818,680.13	1,154,398,342.67
经营活动产生的现金流量净额	-396,872,429.32	263,620,029.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,325,040,000.00	19,368,000.00
取得投资收益收到的现金	34,484,744.10	12,011,744.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,184.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		177,466,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,359,524,744.10	208,848,528.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,129,637.10	7,531,830.91
投资支付的现金	909,900,000.00	727,250,000.00
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	911,029,637.10	734,781,830.91
投资活动产生的现金流量净额	2,448,495,107.00	-525,933,302.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	586,721,686.40	117,295,342.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	586,721,686.40	117,295,342.11
筹资活动产生的现金流量净额	-586,721,686.40	-117,295,342.11
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	1,464,900,991.28	-379,608,614.84
加：期初现金及现金等价物余额	1,385,896,164.42	542,201,424.20

六、期末现金及现金等价物余额	2,850,797,155.70	162,592,809.36
----------------	------------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综合	专项	盈余公	一般风	未分配				
	优先	永续	其他	积	存股	收益	储备	积	险准备	利润					
一、上年期末余额	2,933,608,432.00				2,472,438,561.83			441,127,959.91			171,718,148.88		2,400,719,616.93	35,152,216.62	8,454,764,936.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,933,608,432.00				2,472,438,561.83			441,127,959.91			171,718,148.88		2,400,719,616.93	35,152,216.62	8,454,764,936.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					36,172,467.23			-338,228,829.15					1,520,415,143.67	-3,753,896.97	1,214,604,884.78
（一）综合收益总额								-338,254,411.28					2,107,136,830.07	-583,801.57	1,768,298,617.22
（二）所有者投入和减少资本														-3,170,095.40	-3,170,095.40
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															

一、上年期末余额	2,933,608,432.00				1,381,716,034.10		845,224,100.17		144,796,549.35		1,729,779,701.11	82,269,444.56	7,117,394,261.29
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	2,933,608,432.00				1,381,716,034.10		845,224,100.17		144,796,549.35		1,729,779,701.11	82,269,444.56	7,117,394,261.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-182,650,523.67				283,259,667.34	6,806,427.31	107,415,570.98
（一）综合收益总额							-182,650,523.67				400,555,009.45	7,401,113.98	225,305,599.76
（二）所有者投入和减少资本												-594,686.67	-594,686.67
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												-594,686.67	-594,686.67
（三）利润分配											-117,295,342.11		-117,295,342.11
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											-117,295,342.11		-117,295,342.11

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	2,933,608,432.00				1,381,716,034.10		662,573,576.50		144,796,549.35		2,013,039,368.45	89,075,871.87	7,224,809,832.27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,933,608,432.00				2,446,973,018.34		338,476,827.88		171,718,148.88	874,398,188.45	6,765,174,615.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,933,608,432.00				2,446,973,018.34		338,476,827.88		171,718,148.88	874,398,188.45	6,765,174,615.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					25,572,467.23		-280,118,877.31			1,214,899,938.76	960,353,528.68

(一) 综合收益总额							-280,144,459.44			1,801,621,625.16	1,521,477,165.72
(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										-586,721,686.40	-586,721,686.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-586,721,686.40	-586,721,686.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					25,572,467.23		25,582.13				25,598,049.36
四、本期期末余额	2,933,608,432.00				2,472,545,485.57		58,357,950.57		171,718,148.88	2,089,298,127.21	7,725,528,144.23

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,933,608,432.00				1,366,766,786.55		664,763,933.30		144,796,549.35	744,665,806.55	5,854,601,507.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,933,608,432.00				1,366,766,786.55		664,763,933.30		144,796,549.35	744,665,806.55	5,854,601,507.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-149,219,978.95			-101,706,618.78	-250,926,597.73
（一）综合收益总额							-149,219,978.95			15,588,723.33	-133,631,255.62
（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										-117,295,342.11	-117,295,342.11
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-117,295,342.11	-117,295,342.11
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	2,933,608,432.00				1,366,766,786.55		515,543,954.35		144,796,549.35	642,959,187.77	5,603,674,910.02

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

北京光线传媒股份有限公司（以下简称“光线传媒”、“本公司”或“公司”）前身为北京光线广告有限公司，系由股东王长田、杜英莲共同发起设立的有限责任公司，于2000年4月24日取得北京市工商行政管理局海淀分局（以下对各工商局统称“工商局”）核发的《企业法人营业执照》，注册号：1100002130282。光线传媒以2009年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2009年8月7日完成了工商变更登记，取得注册号为110000001302829的《企业法人营业执照》。2011年7月14日根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1106号文《关于核准北京光线传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，2011年8月1日深圳证券交易所“深证上【2011】230号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股2,740.00万股，每股面值1元，并于2011年8月3日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“光线传媒”，股票代码“300251”，发行后总股本10,960.00万股。2012年5月16日公司实施资本公积转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股，注册资本增加为241,120,000.00元；2013年5月8日公司实施资本公积转增股本，以241,120,000股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增265,232,000股，注册资本增加为506,352,000元；2014年7月7日公司实施资本公积转增股本，以506,352,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增506,352,000股，注册资本增加为1,012,704,000.00元；2015年5月12日公司向杭州阿里创业投资有限公司、上海光线投资控股有限公司非公开发行股份，股本增加115,606,936.00元，同时实施资本公积转增股本，以1,128,310,936.00股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增338,493,281.00股，注册资本增加为1,466,804,217.00元；2016年5月20日公司实施资本公积转增股本，以1,466,804,216.00股为基数向全体股东每10股转增10股，注册资本增加为2,933,608,432.00元。公司注册地址为北京市东城区和平里东街11号37号楼11105号，法定代表人为王长田。

（二）公司经营范围

本公司及子公司主要经营范围包括：广播电视节目的制作、发行；经营演出及经纪业务；设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；影视策划；信息咨询（除中介除外）；承办展览展示；组织文化艺术交流活动；技术开发、技术服务；电影发行；电影摄制；电影放映；企业营销策划；接受委托代售门票；形象策划；形象包装；动画片（制作需另行申报）；游戏产品；计算机软硬件；软件开发与设计；网络系统集成；经营性互联网文化服务（凭有效许可证件经营）；软件销售（除电子出版物）；文化艺术交流活动策划。

（三）公司主要产品及业务

本公司及子公司主要产品及业务是影视剧的投资制作与发行业务；艺人经纪业务；游戏产品的制作与发行业务。

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月29日批准报出。

本公司本报告年度期纳入合并范围的子公司包括31家，具体见本节“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司之境外孙公司香港影业国际有限公司记账本位币为港元。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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，确定长期股权投资的初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

在合并财务报表中的会计处理见本节 五-6。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益

很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：(1)源于合同性权利或其他法定权利；(2)能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本节 五-5。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3. 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、

研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合

收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负

债)之间的差额,计入当期损益。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6. 金融资产(不含应收款项)减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- 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) 本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做出让步;
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- 6) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- 7) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 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	100 万元以上的应收款项
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,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
特殊信用组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
特殊信用组合	0.00%	0.00%

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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（十二）存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

1. 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧成本。在产品系公司尚在摄制中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。库存商品系公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

2. 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(1) 本公司存货的购入和入库按实际成本法计价。

(2) 栏目制作与广告

鉴于公司的栏目与广告为日播或周播的形式，相关支出在发生时直接计入成本。

(3) 演艺活动

在相关活动发生时确认成本。

(4) 摄制影视剧业务的核算方法

1) 自制拍摄影视剧根据实际发生的支出核算成本。

2) 本公司除自制拍摄影视剧外，委托其他单位拍摄影视剧的，公司预付给受托方的制片款项，先通过“预付款项”科目核算；当完成摄制并结算后，按实际结算金额转做库存商品成本。

(5) 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

(6) 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

(7) 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

(8) 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

(9) 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

(11) 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

(12) 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

(13) 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

3. 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

成本结转

一次结转：以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本。

分次结转：采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内(主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内)，采用计划收入比例法计算公式将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。“计划收入比例法”是指从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本，即当期应结转的销售成本=总成本×(当期收入÷预计总收入)。

4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

公司原材料、在产品、库存商品存在以下情形时应提取减值准备,具体如下:

(1) 原材料:公司原材料主要核算影视剧成本,当影视剧本在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触,而导致其较长时间难以立项时,应提取减值准备。

(2) 在产品:公司影视产品投入制作后,因在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触,而导致其较长时间内难以取得发行(放映)许可证时,应提取减值准备。

(3) 库存商品:公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法,过程包含了对影视产品可变现净值的预测、可变现净值低于库存商品账面价值部分提取减值。公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场,则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

5. 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。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧,按照账面价值与公允价值减去处置费用后

的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3. 不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

1) 该资产处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

2) 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4. 其他持有待售非流动资产的会计处理

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

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

1) 确定对被投资单位控制的依据，详见本节五-6。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

F. 公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

(3) 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本节 五-7。

2. 长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》

的有关规定进行会计处理。

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

（十五）投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

（十六）固定资产

1. 确认条件

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

合同能源管理项目形成的资产，初始成本按照本公司实际发生的成本于项目建成验收后确认为固定资产。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	5	3	19.400
运输设备	年限平均法	8	3	12.125
其他	年限平均法	5、20	3	19.400、4.85

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（十七）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 借款费用暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十九）生物资产

不适用。

（二十）油气资产

不适用。

（二十一）无形资产**1. 计价方法、使用寿命、减值测试**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

（1）无形资产的计价方法**a. 取得无形资产时按成本进行初始计量**

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

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

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

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

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

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

节能服务公司投资项目形成的无形资产，应按合同约定的效益分享期摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计使用年限

专利技术	5年	预计使用年限
------	----	--------

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

2. 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十二) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十三）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十四）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

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3. 辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十五) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(二十六) 股份支付

1. 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（二十七）优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

（二十八）收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

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

1. 收入确认和计量的总体原则

（1）销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的

商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

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

（3）让渡资产使用权收入的确认

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同收入的确认

1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2. 本公司收入确认的具体判断标准

（1）栏目制作与广告收入的确认

本公司栏目制作与广告通过两种方式实现收入：栏目直接销售和以栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入。

栏目直接销售的收入确认方式：根据与客户签订的节目销售合同，公司制作相关栏目并提供给客户，按照提供栏目的进度确认收入。

栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入的收入确认方式：公司以自制的节目换取节目广告时间，客户的广告发布后，由公司委托第三方监播公司提供日常监播报告，核实广告的播出情况，根据广告的播出进度确认收入，收入=合同金额×已经播出的期数占合同要求总期数的比例。

（2）电影、电视剧销售收入的确认

本公司影视剧销售收入包括：

1) 电影票房分账收入：在影片完成摄制取得《电影片公映许可证》，于影院上映后，院线公司提供票房总额结算单（如存在跨期，则提供每期的票房结算单），电影投资方对院线提供的结算单进行确认后，按照合同约定的分账比例确认收入。通常影片当日票房收入由院线统计后于次日传真给公司，院线与公司在影片放映结束后就票房分账结算一次。

2) 电影代理发行收入：电影发行方收取的固定比例的佣金收入，且于票房结算完成后根据合同约定按照票房的一定比

例确认收入。

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

3) 电视剧销售收入：在电视剧完成摄制取得《电视剧发行许可证》，电视剧播出带或其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

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

(3) 演艺活动收入的确认

本公司演艺活动业务在活动的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，在相关活动发生时确认收入。

(4) 网络游戏收入的确认

本公司开发、发行的游戏产品一般是授权游戏运营平台运营（包括独家授权运营和授权联合运营），网络游戏运营商将其在游戏中取得的收入扣除相关费用后按协议约定的比例分成给本公司，在双方核对数据确认无误后，本公司确认营业收入；本公司转让游戏运营版权、且无后续费用发生的，在转让版权时确认收入。本公司将一次性收取的约定期间内的版权金计入递延收益，分别于协议约定的受益期间内对其按直线法摊销确认营业收入。

(二十九) 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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

(2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(三十) 递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

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

符合持有待售的资产的会计处理见本节五-13。

2. 附回购条件的资产转让

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

3. 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 持有待售的非流动资产及处置组

(1) 持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- 1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- 2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- 3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

5. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- (1) 母公司；
- (2) 子公司；
- (3) 受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 实施共同控制的投资方；
- (5) 施加重大影响的投资方；
- (6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- (1) 持有本公司5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- (2) 直接或者间接持有本公司5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (3) 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；
- (4) 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；
- (5) 由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（三十三）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

（三十四）其他

1. 其他主要会计政策

无。

2. 重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出

的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

（1）所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的确认与转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

（2）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（3）固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

（4）非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

（5）坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

（6）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（7）营业成本结转

本公司影视剧业务的营业成本结转按照会计准则以及电影企业会计核算办法的相关要求采用“计划收入比例法”核算，即从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本年确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本年应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×(当期收入÷预计总收入)，而采用“计划收入比例法”的核心问题是保证对预计总收入的预测的准确性、合理性，管理层主要依靠以往的销售业绩和行业经验，对本公司投资制作发行的即将上映影视片的市场状况进行综合分析判断。在影视片发行期间，管理层在每个会计期末，将影视片实际销售状况与预测的销售收入总额进行比较，对以后期间该影视片预计销售收入进行重新预测和调整。影视片预计销售收入的估计可能对本公司报告期或以后

期间的营业成本产生影响，且可能构成重大影响。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按税法规定计算的应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，小规模纳税人的计税依据为应税收入。	0%、3%、5%、6%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、9%、10%、12.5%、15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	广告业和娱乐业营业额	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
北京光线传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司、广州仙海网络科技有限公司	15%
杭州热锋网络科技有限公司	12.5%
北京光线音乐有限公司、北京强手网络科技有限公司	10%
山南光线影业有限公司、山南光线电子商务有限公司、山南光启影视有限公司、山南光线艺人经纪有限公司	9%
霍尔果斯青春光线影业有限公司、霍尔果斯青春光线文化传播有限公司、霍尔果斯彩条屋影业有限公司、霍尔果斯迷你光线影业有限公司、霍尔果斯五光十色影业有限公司、光线（霍尔果斯）现场娱乐有限公司	0%
除上述之外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 增值税：根据财税[2014]85号文，新闻出版广电行政主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入免征增值税。执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

2. 企业所得税：除下述情况外，各公司本期按应纳税所得额的25%计算缴纳：

（1）本公司2015年7月21日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局复审取得

GR201511000147号高新技术企业资格证书，2015年至2017年享受15%的企业所得税优惠税率。

(2) 子公司北京光线影业有限公司2015年7月21日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定取得编号为GR201511000124的高新技术企业证书，2015年至2017年享受15%的企业所得税优惠税率。

(3) 子公司广州仙海网络科技有限公司2016年11月30日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局复审取得编号为GR201644001013的高新技术企业证书，2016年至2018年享受15%的企业所得税优惠税率。

(4) 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。按照上述规定，孙公司杭州热锋网络科技有限公司可享受2014至2015年免征企业所得税，2016至2018年按12.5%征收企业所得税；上述税收优惠自2015年度之后每年需履行税务备案程序方可享受税收优惠。

(5) 根据财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知（财税[2014]34号），国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告（国家税务总局公告2014年第23号）规定，孙公司北京光线音乐有限公司，北京强手网络科技有限公司符合小型微利企业认定标准，享受小型微利企业所得税减半征税优惠政策，执行10%的企业所得税优惠税率。

(6) 孙公司山南光线影业有限公司、山南光线电子商务有限公司、山南光启影视有限公司、子公司山南光线艺人经纪有限公司根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号），《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发〔2018〕25号），自2018年1月1日至2021年12月31日止，上述公司执行9%的企业所得税优惠税率。

(7) 孙公司霍尔果斯青春光线影业有限公司、霍尔果斯青春光线文化传播有限公司、霍尔果斯彩条屋影业有限公司、霍尔果斯迷你光线影业有限公司、霍尔果斯五光十色影业有限公司、子公司光线（霍尔果斯）现场娱乐有限公司，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），本公司符合霍尔果斯特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，5年内免征企业所得税优惠政策。

（三）其他

孙公司香港影业国际有限公司注册地为香港特别行政区，涉及税种主要为公司利得税，按照香港特别行政区规定公司利得税适用税率为16.5%。

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	459,588.73	1,106,170.75
银行存款	3,502,278,322.47	1,921,958,828.28
其他货币资金	590,555.66	476,411.55
合计	3,503,328,466.86	1,923,541,410.58

其中：存放在境外的款项总额	26,220,805.25	22,164,157.86
---------------	---------------	---------------

其他说明

其他货币资金主要为存放入支付宝等第三方结算账户未提现至银行存款的资金。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	725,343.36	725,343.36
权益工具投资	725,343.36	725,343.36
合计	725,343.36	725,343.36

其他说明：

期末持有中国天楹107,938股，市价6.72元每股，期末市值：725,343.36 元。

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

无

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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	770,710,534.49	100.00%	97,812,017.57	12.69%	672,898,516.92	425,173,623.03	100.00%	84,906,666.56	19.97%	340,266,956.47
合计	770,710,534.49	100.00%	97,812,017.57	12.69%	672,898,516.92	425,173,623.03	100.00%	84,906,666.56	19.97%	340,266,956.47

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	526,280,390.04	15,788,411.71	3.00%
1 年以内小计	526,280,390.04	15,788,411.71	3.00%
1 至 2 年	114,395,910.05	11,439,591.01	10.00%
2 至 3 年	31,277,003.94	6,255,400.79	20.00%
3 至 4 年	41,727,211.28	16,690,884.51	40.00%
4 至 5 年	23,480,724.06	14,088,434.43	60.00%
5 年以上	33,549,295.12	33,549,295.12	100.00%
合计	770,710,534.49	97,812,017.57	12.69%

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 12,891,199.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额478,785,012.5元，占应收账款期末余额合计数的比例62.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额17,846,408.32元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	372,082,637.29	93.65%	127,389,129.91	84.78%
1至2年	11,440,319.93	2.88%	10,706,052.69	7.13%
2至3年	5,048,540.07	1.27%	3,747,849.51	2.49%
3年以上	8,741,795.70	2.20%	8,411,393.37	5.60%
合计	397,313,292.99	--	150,254,425.48	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
霍尔果斯领誉影视传媒有限公司	非关联方	127,471,695.24	32.08	1年以内	项目未结束
霍尔果斯十月文化传媒有限公司	关联方	40,000,000.00	10.07	1年以内	项目未结束
霍尔果斯新益影视文化传播有限公司	非关联方	38,880,000.00	9.79	1年以内	项目未结束
宸铭影业(上海)有限公司	非关联方	30,000,000.00	7.55	1年以内	项目未结束
上海小猎豹文化传媒有限公司	非关联方	20,000,000.00	5.03	1年以内	项目未结束
合计		256,351,695.24	64.52	--	--

其他说明：

7. 应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行定期存款及理财产品	13,963,327.93	3,219,520.56
合计	13,963,327.93	3,219,520.56

(2) 重要逾期利息

无

8. 应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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	223,112,097.68	100.00%	18,299,612.15	8.20%	204,812,485.53	184,437,199.27	100.00%	17,873,167.16	9.69%	166,564,032.11
合计	223,112,097.68	100.00%	18,299,612.15	8.20%	204,812,485.53	184,437,199.27	100.00%	17,873,167.16	9.69%	166,564,032.11

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	123,147,592.80	3,694,427.79	3.00%
1 年以内小计	123,147,592.80	3,694,427.79	3.00%
1 至 2 年	46,119,122.86	4,611,912.29	10.00%
2 至 3 年	46,008,444.49	9,201,688.90	20.00%
3 至 4 年	686,237.60	274,495.04	40.00%
4 至 5 年			60.00%
5 年以上	517,088.13	517,088.13	100.00%
合计	216,478,485.88	18,299,612.15	8.45%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	6,633,611.80	

(续表)

组合名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	3,641,113.26	

(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 377,535.74 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
押金	4,697,050.05	8,124,181.20

往来款	213,271,760.30	174,336,636.81
备用金	4,689,540.41	1,516,794.92
代垫员工社会保险费	433,496.68	442,035.34
其他	20,250.24	17,551.00
合计	223,112,097.68	184,437,199.27

(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
天津七星文化发展有限公司	往来款	43,763,761.36	2-3 年	19.62%	8,752,752.27
Dragon Entertainment Private Limited	往来款	39,212,243.76	1-2 年	17.58%	3,921,224.38
汪海滨	应收股权款	36,000,000.00	1 年以内	16.14%	1,080,000.00
和和(上海)股权投资基金管理有限公司	往来款	32,287,671.23	1 年以内	14.47%	968,630.14
北京热血游族文化传媒有限公司	往来款	28,400,000.00	1 年以内	12.73%	852,000.00
合计	--	179,663,676.35	--	80.54%	15,574,606.79

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10. 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,033,897.41		99,033,897.41	74,053,209.95		74,053,209.95
在产品	896,877,188.34	2,145,861.63	894,731,326.71	1,059,945,295.26	2,145,861.63	1,057,799,433.63

库存商品	74,207,164.25		74,207,164.25	22,808,617.72	3,967,714.24	18,840,903.48
合计	1,070,118,250.00	2,145,861.63	1,067,972,388.37	1,156,807,122.93	6,113,575.87	1,150,693,547.06

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

否

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

是

存货中前五名影视作品情况

项目名称	拍摄或者制作进度
雪暴	后期制作中
叶问外传：张天志	后期制作中
一出好戏	后期制作中，定档8月10日上映
三体	后期制作中
墨多多谜境冒险	后期制作中
合计	-----

存货前五名合计情况：

项目	合计账面余额	占公司全部存货余额的比例
存货前五名	519,737,394.76	48.57%

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,145,861.63					2,145,861.63
库存商品	3,967,714.24			3,967,714.24		
合计	6,113,575.87			3,967,714.24		2,145,861.63

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11. 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
银行理财产品余额	140,000,000.00	140,000,000.00
待抵扣及预付税费	14,219,382.46	9,828,669.05
合计	154,219,382.46	149,828,669.05

其他说明：

14. 可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,395,451,609.81		1,395,451,609.81	1,759,780,702.66		1,759,780,702.66
按公允价值计量的	555,550,530.24		555,550,530.24	956,343,925.82		956,343,925.82
按成本计量的	839,901,079.57		839,901,079.57	803,436,776.84		803,436,776.84
合计	1,395,451,609.81		1,395,451,609.81	1,759,780,702.66		1,759,780,702.66

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	428,941,894.86			428,941,894.86
公允价值	555,550,530.24			555,550,530.24
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	107,617,340.07			107,617,340.07

(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		
深圳市英威诺科技有限公司	73,131,796.00			73,131,796.00					13.61%	
北京热度文化传媒有限公司	8,289,474.00			8,289,474.00					4.78%	
杭州当虹科技有限公司	61,500,000.00			61,500,000.00					12.53%	
宁波挚信新经济二期股权投资合伙企业（有限合伙）	32,500,000.00			32,500,000.00					8.19%	
经纬创腾（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00					4.55%	
上海赛体网络科技有限公司	2,560,000.00			2,560,000.00					6.00%	
杭州玄机科技信息技术有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00					3.96%	
众大合联市场咨询（北京）有限公司	400,000.00			400,000.00					10.00%	
上海喜天影视文化股份有限	80,000,000.00			80,000,000.00					10.00%	

公司										
杭州缙苏 电子商务 有限公司	30,000,000 .00			30,000,000 .00					6.00%	
上海瑞力 文化并购 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	600,000.00	600,000.00		1,200,000. 00					1.08%	
Hero Ventures LLC	12,801,479 .72	110,265.17		12,911,744 .89					5.54%	
株式会社 ACCESSB RIGHT	30,654,027 .12	264,037.56		30,918,064 .68					18.40%	
北京中关 村银行股 份有限公 司	396,000.00 0.00			396,000.00 0.00					9.90%	
苏州蓝白 红影业有 限公司		30,000,000 .00		30,000,000 .00					6.00%	
山河万物 影视传媒 南京有限 公司		4,500,000. 00		4,500,000. 00					15.00%	
北京智水 互娱科技 有限公司		990,000.00		990,000.00					10.00%	
合计	803,436,77 6.84	36,464,302 .73		839,901,07 9.57					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

不适用

15. 持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16. 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
明星影业 (上海) 有限公司											
二、联营企业											
天津橙子 映像传媒 有限公司	80,755,32 3.26		40,500.00	-3,577,51 9.87						-3,997,26 6.16	73,140,03 7.23

北京卓研时代科技有限公司	2,750,000.07			-400,603.11						2,349,396.96	
新丽传媒股份有限公司	1,047,729,259.34		829,260,000.00							-218,469,259.34	
上海视野影视股份有限公司	8,488,282.46		8,000,000.00	-32,348.58						-455,933.88	0.00
上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙）	313,294,557.33			13,993,786.01			24,484,744.10				302,803,599.24
浙江齐聚科技有限公司	281,264,494.93		16,175,166.17	-3,048,242.92			12,869,866.38			-10,520,262.96	264,390,689.26
天津猫眼微影文化传媒有限公司	3,777,814,050.83			-39,892,674.68	25,582.13		12,702,600.85				3,750,649,559.13
霍尔果斯小森林影业公司	1,444,073.97			-472,799.55							971,274.42
上海祺天文化发展有限公司	13,943,415.79			48,767.58							13,992,183.37
霍尔果斯大魔王影视文化有限公司	1,173,003.82			150,289.24							1,323,293.06
上海华晟股权投资管理有限公司	2,986,161.41			927,366.84			2,160,000.00				1,753,528.25
上海华晟信选创业投资管理中心（有限合伙）	2,284,888.18			145,289.07			345,699.98				2,084,477.27

霍尔果斯 大象映画 文化传播 有限公司	289,944.5 2			-14,464.2 6					275,480.2 6	
霍尔果斯 战火影业 有限公司	4,078,692 .05			64,720.66					4,143,412 .71	
上海嘉皓 信息科技 有限公司	6,931,376 .90			-304,562. 80					6,626,814 .10	
北京锋芒 文化传播 有限公司										
北京七维 视觉科技 有限公司	6,980,996 .14	33,000,00 0.00		-2,922,90 2.32					37,058,09 3.82	
霍尔果斯 永久文化 传媒有限 公司	944,386.2 3			-110,959. 01					833,427.2 2	
COVERE DGE(CA YMAN)I NC	162,901,2 53.79			-3,316,80 2.85				1,388,921 .81	160,973,3 72.75	
霍尔果斯 光印影业 有限公司	37,687,19 4.38			-1,656.70					37,685,53 7.68	
神奇一天 国际传媒 (北京) 有限公司		9,000,000 .00		-80,276.3 5					8,919,723 .65	
杭州路行 动画设计 有限公司	3,916,544 .34	4,050,000 .00		-123,371. 35					7,843,172 .99	
苏州幻想 师动画制 作有限公 司		4,000,000 .00		-92,131.8 6					3,907,868 .14	
上海青空 绘彩动漫 文化传播	2,333,492 .70			-13,862.5 5					2,319,630 .15	

有限公司											
霍尔果斯 可可豆动 画影视有 限公司	7,931,358 .93			-10,590.4 8						7,920,768 .45	
霍尔果斯 十月文化 传媒有限 公司	14,933,29 3.72			-2,965,89 5.15						11,967,39 8.57	
吉林省凝 羽动画有 限公司	6,821,386 .17	6,425,000 .00		-924,523. 38						12,321,86 2.79	
天津市好 传文化传 播有限公 司	11,008,84 5.94			-478,394. 35						10,530,45 1.59	
广州易动 文化传播 有限公司	48,088,27 8.50			-1,788,82 9.67						46,299,44 8.83	
彼岸天 (北京) 文化有限 公司	9,668,933 .60			7,090,087 .36						16,759,02 0.96	
成都魔法 文化传播 有限公司	1,140,441 .61			45,059.15						1,185,500 .76	
北京漫言 星空文化 发展有限 公司	8,704,297 .43			-309,317. 48						8,394,979 .95	
北京全擎 娱乐文化 传媒有限 公司	8,535,356 .82			-493,117. 57						8,042,239 .25	
北京中传 合道文化 发展有限 公司	8,032,977 .70			-340,005. 67						7,692,972 .03	
丰县盛堂 影业有限 公司		300,000.0 0		-4,644.79						295,355.2 1	

丰县光点影业有限公司		350,000.00		-15,266.38						334,733.62	
北京酷游艺动科技有限公司	44,890.59	181,000.00								225,890.59	
小计	5,884,901,453.45	57,306,000.00	853,475,666.17	-39,270,397.77	25,582.13	25,572,467.23	26,990,444.08		-232,053,800.53	4,816,015,194.26	
合计	5,884,901,453.45	57,306,000.00	853,475,666.17	-39,270,397.77	25,582.13	25,572,467.23	26,990,444.08		-232,053,800.53	4,816,015,194.26	

其他说明

本公司和天津七星文化发展有限公司共同成立明星影业（上海）有限公司，目前没有注入资本。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19. 固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	4,734,143.69	76,743,415.80	23,788,924.81	105,266,484.30
2.本期增加金额	895,774.23	5,037,161.61	3,759,365.78	9,692,301.62
（1）购置	660,825.52	1,682,411.26	2,931,026.28	5,274,263.06
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加	234,948.71	3,354,750.35	828,339.50	4,418,038.56

3.本期减少金额	377,060.00			377,060.00
(1) 处置或报废	377,060.00			377,060.00
4.期末余额	5,252,857.92	81,780,577.41	27,548,290.59	114,581,725.92
二、累计折旧				
1.期初余额	1,675,567.76	68,574,225.45	1,876,066.56	72,125,859.77
2.本期增加金额	266,767.61	2,559,024.21	827,015.30	3,652,807.12
(1) 计提	254,898.01	2,202,371.02	782,180.61	3,239,449.64
(2) 企业合并增加	11,869.60	356,653.19	44,834.69	413,357.48
3.本期减少金额	323,706.35			323,706.35
(1) 处置或报废	323,706.35			323,706.35
4.期末余额	1,618,629.02	71,133,249.66	2,703,081.86	75,454,960.54
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) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,634,228.90	10,647,327.75	24,845,208.73	39,126,765.38
2.期初账面价值	3,058,575.93	8,169,190.35	21,912,858.25	33,140,624.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

20. 在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

21. 工程物资

22. 固定资产清理

23. 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24. 油气资产

 适用 不适用

25. 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余				4,000,000.00	595,238.10	4,274,851.47	8,870,089.57

额							
2.本期增加金额						236,799.19	236,799.19
(1) 购置						236,799.19	236,799.19
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				4,000,000.00	595,238.10	4,511,650.66	9,106,888.76
二、累计摊销							
1.期初余额					595,238.10	3,522,781.05	4,118,019.15
2.本期增加金额						148,424.54	148,424.54
(1) 计提						148,424.54	148,424.54
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额					595,238.10	3,671,205.59	4,266,443.69
三、减值准备							
1.期初余额				4,000,000.00			4,000,000.00
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				4,000,000.00			4,000,000.00
四、账面价值							
1.期末账面价值						840,445.07	840,445.07
2.期初账面价值						752,070.42	752,070.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26. 开发支出

27. 商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15					13,557,944.15
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22					47,095,305.22
东阳光线影业有限公司	127,557.23					127,557.23
杭州热锋网络科技有限公司	311,395,922.68					311,395,922.68
广州仙海网络科技有限公司	90,227,235.22					90,227,235.22

北京七彩柠檬科技有限公司	12,244,946.02					12,244,946.02
上海红鲤文化传播有限公司		15,355,143.09				15,355,143.09
合计	474,648,910.52	15,355,143.09				490,004,053.61

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22					47,095,305.22
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15					13,557,944.15
杭州热锋网络科技有限公司	136,076,433.65					136,076,433.65
广州仙海网络科技有限公司	52,212,751.05					52,212,751.05
合计	248,942,434.07					248,942,434.07

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28. 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	27,107,214.80	5,706,734.76	3,193,067.71		29,620,881.85
其他	92,669.02		13,561.32		79,107.70
合计	27,199,883.82	5,706,734.76	3,206,629.03		29,699,989.55

其他说明

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	68,815,273.36	10,593,590.59	66,962,001.76	10,450,396.25
其他应收款坏账准备	12,826,033.60	1,939,494.17	12,424,740.96	1,876,903.42
存货跌价准备	2,145,861.63	321,879.24	2,145,861.63	321,879.24
递延收益	3,038,000.06	455,700.01	3,472,000.04	520,800.01
税前可抵扣亏损	75,181,808.19	13,327,538.89	75,181,808.19	13,327,538.89
应付利息	63,198,095.80	9,479,714.37	13,100,559.09	1,965,083.86
合计	225,205,072.64	36,117,917.27	173,286,971.67	28,462,601.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	126,608,635.38	18,991,295.30	527,402,030.92	79,110,304.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	118,192.16	29,548.04	118,192.16	29,548.04
合计	126,726,827.54	19,020,843.34	527,520,223.08	79,139,852.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		36,117,917.27		28,462,601.67
递延所得税负债		19,020,843.34		79,139,852.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,632,377.93	7,632,377.93
可抵扣亏损	80,596,958.90	72,695,838.17
合计	88,229,336.83	80,328,216.10

(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	570,582.44	570,582.44	
2019	2,514,283.73	2,514,283.73	
2020	36,540,476.11	36,540,476.11	
2021	21,010,014.99	21,010,014.99	
2022	19,961,601.63	12,060,480.90	
合计	80,596,958.90	72,695,838.17	--

其他说明：

30. 其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	45,996,187.50	39,425,000.00
合计	45,996,187.50	39,425,000.00

其他说明：

31. 短期借款

(1) 短期借款分类

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

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

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	370,097,816.84	99,813,227.73
1-2 年	20,314,189.85	165,067,555.50
2-3 年	39,034,776.11	5,837,494.57
3 年以上	4,936,559.85	2,784,761.82
合计	434,383,342.65	273,503,039.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州蓝弧文化传播有限公司	17,412,207.67	项目尚未结束
江苏译林影视文化传媒有限公司	5,897,401.36	项目尚未结束
上海腾讯影业文化传播有限公司	4,498,710.47	项目尚未结束
霍尔果斯小金人影视传媒有限责任公司	4,279,245.26	项目尚未结束
合计	32,087,564.76	--

其他说明：

36. 预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,705,935.03	127,693,625.64
1 年以上	118,215.43	851,240.16
合计	59,824,150.46	128,544,865.80

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

其他说明：

37. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,462,165.26	46,523,293.46	50,026,254.64	959,204.08
二、离职后福利-设定提存计划		4,327,341.25	4,327,341.25	
三、辞退福利		76,000.00	76,000.00	
合计	4,462,165.26	50,926,634.71	54,429,595.89	959,204.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,104,403.25	40,680,199.12	44,175,733.67	608,868.70
2、职工福利费		370,558.67	370,558.67	
3、社会保险费		2,476,166.35	2,476,166.35	
其中：医疗保险费		2,199,537.89	2,199,537.89	
工伤保险费		92,183.23	92,183.23	
生育保险费		184,445.23	184,445.23	
4、住房公积金		2,645,245.04	2,640,685.04	4,560.00
5、工会经费和职工教育经费	357,762.01	351,124.28	363,110.91	345,775.38
合计	4,462,165.26	46,523,293.46	50,026,254.64	959,204.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,157,033.00	4,157,033.00	
2、失业保险费		170,308.25	170,308.25	
合计		4,327,341.25	4,327,341.25	

其他说明：

38. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	149,634.22	1,577,347.63
企业所得税	359,955,464.13	1,539,198.60
个人所得税	1,837,313.35	538,839.83
城市维护建设税	14,467.54	170,369.21
教育费附加	5,768.36	73,015.20
地方教育费附加	3,845.59	48,676.81
水利建设专项资金	29.29	51.08
印花税及其他	80,393.59	773,785.24
车辆购置税		118,760.68
合计	362,046,916.07	4,840,044.28

其他说明：

39. 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	71,802,777.81	27,558,333.35
合计	71,802,777.81	27,558,333.35

40. 应付股利

无

41. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来单位款项	12,530,355.19	30,380,506.79
代垫款项	1,665,867.04	1,380,008.69
应付股权款		899,900,000.00
押金	2,114,250.00	50,000.00
其他	683,030.53	215,682.65
合计	16,993,502.76	931,926,198.13

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42. 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

无

46. 应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一般公司债券	1,977,244,374.62	1,971,391,282.34
合计	1,977,244,374.62	1,971,391,282.34

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 光线 01	1,000,000,000.00	2017.10.26	3 年	1,000,000,000.00	976,090,793.14		26,647,222.23	4,272,030.07		980,362,823.21
16 光线 01	1,000,000,000.00	2016.7.8	3 年	1,000,000,000.00	995,300,489.20		17,597,222.23	1,581,062.21		996,881,551.41
合计	--	--	--	2,000,000,000.00	1,971,391,282.34		44,244,444.46	5,853,092.28		1,977,244,374.62

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
无

47. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49. 专项应付款

50. 预计负债

无

51. 递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,332,000.04		433,999.98	7,898,000.06	
合计	8,332,000.04		433,999.98	7,898,000.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
光线影视版权 (IP) 产业化 运营项目	4,860,000.00						4,860,000.00	与资产相关
东城区雍和园 文化创意产业 集聚区影视演 艺工场改造项	3,472,000.04				433,999.98		3,038,000.06	与资产相关

目								
合计	8,332,000.04				433,999.98		7,898,000.06	--

其他说明：

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	2,933,608,432.00						2,933,608,432.00

其他说明：

54. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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）	1,360,079,859.53			1,360,079,859.53
其他资本公积	1,112,358,702.30	36,172,467.23		1,148,531,169.53
合计	2,472,438,561.83	36,172,467.23		2,508,611,029.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56. 库存股

无

57. 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	441,127,959.91	-398,347,838.49		-60,119,009.34	-338,228,829.15		102,899,130.76
其中：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		25,582.13			25,582.13		25,582.13
可供出售金融资产公允价值变动损益	448,276,573.22	-400,793,395.58		-60,119,009.34	-340,674,386.24		107,602,186.98
外币财务报表折算差额	-7,148,613.31	2,419,974.96			2,419,974.96		-4,728,638.35
其他综合收益合计	441,127,959.91	-398,347,838.49		-60,119,009.34	-338,228,829.15		102,899,130.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58. 专项储备

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	171,718,148.88			171,718,148.88
合计	171,718,148.88			171,718,148.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60. 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,400,719,616.93	1,729,779,701.11
调整后期初未分配利润	2,400,719,616.93	1,729,779,701.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,107,136,830.07	400,555,009.45
应付普通股股利	586,721,686.40	117,295,342.11
期末未分配利润	3,921,134,760.60	2,013,039,368.45

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	720,934,418.51	720,934,418.51	1,029,274,626.90	583,480,748.87
合计	720,934,418.51	720,934,418.51	1,029,274,626.90	583,480,748.87

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	69,851.61	710,922.05
教育费附加	29,936.68	310,458.85
房产税		4,017.60
车船使用税	800.00	
印花税	1,899,130.00	443,278.69
地方教育费附加	19,957.82	205,342.09
文化事业建设费		135,819.75
水利建设专项基金	-5.92	971.23
合计	2,019,670.19	1,810,810.26

其他说明：

63. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,752,875.08	23,858,034.46
办公费	559.90	832,043.89
差旅费	14,167.12	184,613.59
车辆费	5,714.30	146,185.49
业务招待费	6,642.00	443,836.09
广告宣传费		1,987,786.31
房租及物业费	59,922.24	3,113,569.39

市场推广费		9,591,714.49
服务费		826,967.56
其他	12,477.93	628,399.91
合计	1,852,358.57	41,613,151.18

其他说明：

64. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	16,849,079.52	19,970,027.13
房租及物业费	8,039,011.54	17,701,545.16
固定资产折旧	2,162,299.53	2,108,280.08
无形资产摊销	138,327.58	1,005,064.85
长期待摊费用摊销	2,482,915.10	2,932,230.12
办公费	423,914.61	889,192.97
水电费	467,913.46	874,832.88
差旅费	876,116.15	1,801,713.06
电话费	60,305.00	134,967.33
服务费	1,828,449.52	2,563,639.19
车辆费用	202,989.95	290,136.10
研发费用	6,166,168.49	27,930,258.41
其他	4,518,527.77	2,518,033.25
合计	44,216,018.22	80,719,920.53

其他说明：

65. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,097,536.74	19,178,489.44
减：利息收入	21,259,438.34	7,428,745.64
利息净支出	28,838,098.40	11,749,743.80
手续费支出	48,847.16	118,853.28
汇兑损益	-88,859.47	-266,909.17
合计	28,798,086.09	11,601,687.91

其他说明：

66. 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,268,735.00	-26,445,764.11
二、存货跌价损失	-3,967,714.24	-6,934,334.01
合计	9,301,020.76	-33,380,098.12

其他说明：

67. 公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-34,540.16
合计		-34,540.16

其他说明：

68. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-39,270,397.77	19,753,031.58
处置长期股权投资产生的投资收益	2,241,439,445.67	27,611,291.55
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,582,062.55	9,012,130.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益		500,100.00
银行理财产品的投资收益	1,512,465.76	1,848,748.46
合计	2,205,263,576.21	58,725,302.09

其他说明：

69. 资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	44,646.35	-191,091.18
其中：固定资产处置	44,646.35	-191,091.18

70. 其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
人才补助	18,000.00	
商标注册资助专项资金	400,000.00	
个税手续费返还	1,695.19	
高新补贴	400,000.00	

71. 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		8,296,963.28	
违约金	7,921,231.13		7,921,231.13
其他	101,191.13	925,396.63	101,191.13
合计	8,022,422.26	9,222,359.91	8,022,422.26

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
东城区雍和园文化创意产业集聚区影视演艺工厂改造项目	东城区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		433,999.98	与收益相关
研发费加计扣除政府补助	广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,417,500.00	与收益相关
国家广电总局电影补贴	国家新闻出版广电总局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		2,000,000.00	与收益相关

2016 年度东城区产业扶持项目专项资金	北京市东城区产业和投资促进局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2017 年度金华市科学技术研究计划项目	金华市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,200,000.00	与收益相关
水利建设基金	地税	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		245,463.30	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		8,296,963.28	--

其他说明：

72. 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及其他	356,732.50	78,789.81	356,732.50
合计	356,732.50	78,789.81	356,732.50

其他说明：

73. 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	361,867,560.60	667,667.03
递延所得税费用	-7,650,965.96	2,447,856.66
合计	354,216,594.64	3,115,523.69

(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	2,460,769,623.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	369,115,443.47
子公司适用不同税率的影响	-50,909,641.82
调整以前期间所得税的影响	32,907,840.92
非应税收入的影响	7,198,188.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,489,098.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,373,536.01
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	-3,210,798.72
其他	
所得税费用	354,216,594.64

其他说明

74. 其他综合收益

详见附注 57。

75. 现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,028,092.32	7,170,044.93
营业外收入	1,080,886.32	7,926,300.07
往来款项	33,042,694.36	93,292,489.02
合计	46,151,673.00	108,388,834.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	92,754.19	16,863,240.60

管理费用	20,767,764.80	32,856,565.42
财务费用	51,073.28	130,334.00
营业外支出	21,700.82	234,595.21
往来款项	107,335,340.06	96,171,655.36
合计	128,268,633.15	146,256,390.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司	1,691,876.42	
合计	1,691,876.42	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

76. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,106,553,028.50	407,956,123.43
加：资产减值准备	9,301,020.76	-33,380,098.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,239,449.64	4,371,405.56
无形资产摊销	148,424.54	497,517.11
长期待摊费用摊销	3,206,629.03	2,813,995.02

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）	-44,646.35	191,091.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		34,540.16
财务费用（收益以“-”号填列）	50,097,536.74	19,178,489.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,205,263,576.21	-58,725,302.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,655,315.60	2,456,491.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-60,119,009.34	-30,690,378.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	82,721,158.69	-233,834,279.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-633,073,402.16	324,629,228.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	469,692,327.95	-144,867,666.94
其他		-12,106,879.09
经营活动产生的现金流量净额	-181,196,373.81	248,524,277.55
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	3,503,328,466.86	848,798,243.70
减：现金的期初余额	1,923,541,410.58	1,520,109,938.30
现金及现金等价物净增加额	1,579,787,056.28	-671,311,694.60

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,503,328,466.86	1,923,541,410.58
其中：库存现金	459,588.73	1,106,170.75
可随时用于支付的银行存款	3,502,278,322.47	1,921,958,828.28
可随时用于支付的其他货币资金	590,555.66	476,411.55
三、期末现金及现金等价物余额	3,503,328,466.86	1,923,541,410.58

其他说明：

77. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78. 所有权或使用权受到限制的资产

本报告期内无所有权或使用权受到限制的资产。

79. 外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,919,853.49	6.6166	32,552,702.60
欧元			
港币	42,776.19	0.8431	36,064.61
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项			
其中：港元	5,039,411.00	0.8431	4,248,727.41
其他应收款			
其中：港元	46,509,600.00	0.8431	39,212,243.76

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司之境外孙公司香港影业国际有限公司经营地为香港，记账本位币为港元，本报告期记账本位币未发生变化。

80. 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81. 其他

八、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海红鲤文化传播有限公司	2018年02月05日	34,000,000.00	60.00%	增资	2018年02月05日	取得控制权	8,678,161.80	-951,722.98

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海红鲤文化传播有限公司
--现金	34,000,000.00
合并成本合计	34,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,644,856.91
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	15,355,143.09

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	上海红鲤文化传播有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	17,157,486.57	17,157,486.57
货币资金	1,691,876.42	1,691,876.42
应收款项	1,120,477.77	1,120,477.77
存货	5,110,054.99	5,110,054.99
固定资产	4,004,681.08	4,004,681.08

其他流动资产	1,060,662.32	1,060,662.32
长期待摊费用	4,165,384.35	4,165,384.35
其他资产	4,349.64	4,349.64
负债：	25,082,725.06	25,082,725.06
应付款项	23,006,500.49	23,006,500.49
应付职工薪酬	2,076,224.57	2,076,224.57
净资产	-7,925,238.49	-7,925,238.49
取得的净资产	-7,925,238.49	-7,925,238.49

其他说明：

本表格数据是公司增资前上海红鲤文化传播有限公司的资产负债表金额，表格“（2）合并成本及商誉”中“减：取得的可辨认净资产公允价值份额”是公司增资后上海红鲤文化传播有限公司的资产负债表金额。为免疑义，特此说明。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2. 同一控制下企业合并

无

3. 反向购买

无

4. 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5. 其他原因的合并范围变动

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

本公司二级子公司光线（霍尔果斯）现场娱乐有限公司本报告期新设立子公司全线实景娱乐扬州有限公司。

6. 其他

九、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京传媒之光广告有限公司	北京	北京	广告	100.00%		设立
北京光线易视网络科技有限公司	北京	北京	网络信息	100.00%		设立
上海光线电视传播有限公司	上海	上海	广告	100.00%		设立
北京英事达形象包装顾问有限公司	北京	北京	包装策划	100.00%		设立
山南光线艺人经纪有限公司	山南	山南	经纪	95.00%		设立
光线（霍尔果斯）现场娱乐有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	娱乐	70.00%		设立
北京光线影业有限公司	北京	北京	影视	100.00%		收购
北京东方传奇国际传媒有限公司	北京	北京	影视	100.00%		收购
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	北京	北京	演艺活动组织	100.00%		收购
广州仙海网络科技有限公司	广州	广州	网络游戏	80.00%		收购
东阳光线影业有限公司	东阳	东阳	影视		100.00%	收购
上海聚合广告有限公司	上海	上海	广告		100.00%	设立
香港影业国际有限公司	香港	香港	影视		100.00%	设立
山南光线影业有限公司	山南	山南	影视		100.00%	设立
北京光线音乐有限	北京	北京	影视		100.00%	收购

公司						
杭州热锋网络科技有限公司	杭州	杭州	游戏		100.00%	收购
北京热锋互动网络科技有限公司	北京	北京	游戏		100.00%	收购
霍尔果斯光威影业 有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		75.00%	设立
霍尔果斯青春光线 影业 有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
霍尔果斯彩条屋影 业 有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
霍尔果斯青春光线 文化 传播 有限 公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		85.00%	设立
山南光线电子商务 有 限 公 司	山南	山南	电子商务		100.00%	设立
青岛热蜂互动网络 科 技 有 限 公 司	青岛	青岛	游戏		100.00%	收购
山南光启影视有限 公 司	山南	山南	影视		60.00%	设立
霍尔果斯迷你光线 影 业 有 限 公 司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
霍尔果斯五光十色 影 业 有 限 公 司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
北京七彩柠檬科技 有 限 公 司	北京	北京	游戏		80.00%	收购
北京盛世互娱网络 科 技 有 限 公 司	北京	北京	游戏		80.00%	收购
北京强手网络科技 有 限 公 司	北京	北京	游戏		100.00%	收购
上海红鲤文化传播 有 限 公 司	上海	上海	影视		60.00%	收购
全线实景娱乐扬州 有 限 公 司	扬州	扬州	娱乐		70.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州仙海网络科技有限公司	20.00%	-550,998.83		4,529,720.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州仙海网络科技有限公司	14,567,272.85	16,854,653.41	31,421,926.26	8,773,325.62	0.00	8,773,325.62	25,024,106.50	17,771,461.14	42,795,567.64	17,391,972.85		17,391,972.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州仙海网络科技有限公司	4,075,904.81	-2,754,994.15	-2,754,994.15	-9,987,179.45	4,986,389.25	2,892,634.73	2,892,634.73	4,211,305.02

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津猫眼微影文化传媒有限公司	北京	天津	互联网票务和影视	19.35%		权益法
上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙)	上海	上海	创业投资	32.18%		权益法
浙江齐聚科技有限公司	北京	金华	视频直播	48.21%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

公司在天津猫眼的董事会中派驻有董事,虽然对其持股比例为19.35%,低于20%,但是对其有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	浙江齐聚科技有限公司	天津猫眼微影文化传媒有限公司	上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙)	新丽传媒股份有限公司	天津橙子映像传媒有限公司	上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	205,312,232.38	2,594,334,931.11	30,354,383.77	3,877,629,488.14	362,116,860.60	41,459,393.86
非流动资产	23,304,915.44	5,587,904,586.41	917,787,337.36	277,800,039.61	358,863,431.38	940,257,710.67
资产合计	228,617,147.82	8,182,239,517.52	948,141,721.13	4,155,429,527.75	720,980,291.98	981,717,104.53
流动负债	38,399,921.01	2,607,752,394.47	0.02	2,548,677,206.28	395,951,177.91	497,501.73
非流动负债	8,245,163.07	310,141,227.00		360,144,600.00		
负债合计	46,645,084.08	2,917,893,621.47	0.02	2,908,821,806.28	395,951,177.91	497,501.73
少数股东权益	11,378,801.78	9,199,498.00		-4,622,446.08	14,700,900.99	
归属于母公司股东权益	170,593,261.96	5,255,146,398.05	948,141,721.11	1,251,230,167.55	310,328,213.08	981,219,602.80
按持股比例计算的净资产份额	82,243,011.59	1,016,870,828.02	305,112,005.85	345,865,042.91	80,437,072.83	315,756,468.18

对联营企业权益投资的账面价值	264,390,689.26	3,750,649,559.13	302,803,599.24	1,047,729,259.34	80,755,323.26	313,294,557.33
营业收入	215,671,340.91	1,895,224,716.48		457,056,481.11	71,647,378.62	
净利润	-6,764,919.10	-206,867,573.02	43,485,972.67	90,438,990.90	27,177,705.90	-4,090,427.47
综合收益总额	-6,764,919.10	-206,867,573.02	43,485,972.67	90,438,990.90	27,177,705.90	-4,090,427.47
本年度收到的来自联营企业的股利			24,484,744.10			5,394,247.83

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	498,171,346.63	4,443,122,313.52
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-10,323,266.18	-10,944,888.55
--综合收益总额	-10,323,266.18	-10,944,888.55

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4. 重要的共同经营

无

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6. 其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1. 市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，除孙公司香港影业国际有限公司以港币进行日常经营外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除附注合并财务报表项目外币货币性项目外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险

公司借款利率为固定利率，故无利率变动风险。

2. 信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司期末无已逾期未减值的金融资产。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	434,383,342.65	434,383,342.65		

预收款项	59,824,150.46	59,824,150.46		
应付利息	71,802,777.81	71,802,777.81		
其他应付款	16,993,502.76	16,993,502.76		

(二) 金融资产转移

无

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无

十一、公允价值的披露**1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	725,343.36			725,343.36
(2) 权益工具投资	725,343.36			725,343.36
(二) 可供出售金融资产	555,550,530.24			555,550,530.24
(2) 权益工具投资	555,550,530.24			555,550,530.24
持续以公允价值计量的资产总额	556,275,873.60			556,275,873.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公开交易市场公开报价，交易期间可随时按照报价买入或卖出。

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

无

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

无

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

无

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

无

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9. 其他

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
上海光线投资控股有限公司	上海	文化产业的投资	6,000,000.00	44.06%	44.06%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：上海光线投资控股有限公司系由股东王长田、王华共同发起设立，于2009年1月19日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的《企业法人营业执照》。注册资本：600万元人民币，统一社会信用代码：91310000684046666E，住所：中国（上海）自由贸易试验区张江路91号6幢424室。股权结构为：王长田出资人民币570万元，占注册资本的95%；王华出资人民币30万元，占注册资本的5%。

经营范围：文化产业的投资（除股权投资和股权投资管理）；多媒体产品及相关技术的研发，并提供相关的技术咨询、技术服务和技术转让。

本企业最终控制方是王长田。

其他说明：

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（一）。

3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、（三）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

天津猫眼微影文化传媒有限公司	联营企业
北京猫眼文化传媒有限公司	联营企业
杭州路行动画设计有限公司	联营企业
霍尔果斯可可豆动画影视有限公司	联营企业
成都魔法文化传播有限公司	联营企业
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	联营企业
北京中传合道文化发展有限公司	联营企业
天津橙子映像传媒有限公司	联营企业
霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	联营企业
彼岸天（北京）文化有限公司	联营企业
上海青空绘彩动漫文化传播有限公司	联营企业
霍尔果斯十月文化传媒有限公司	联营企业
霍尔果斯小森林影业有限公司	联营企业
北京七维视觉科技有限公司	联营企业
天津猫眼影业有限公司	联营企业
北京七彩柠檬科技有限公司	联营企业
北京玄银互动科技有限公司	联营企业
北京卓研时代科技有限公司	联营企业
浙江齐聚科技有限公司	联营企业
北京智水互娱科技有限公司	联营企业
霍尔果斯大魔王影视文化有限公司	联营企业
天津市好传文化传播有限公司	联营企业
霍尔果斯光印影业有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津猫眼微影文化	电影服务	7,500,000.00	300,000,000.00	否	21,107,295.20

传媒有限公司					
北京猫眼文化传媒有限公司	电影服务	17,596,444.00	300,000,000.00	否	40,000.00
杭州路行动画设计有限公司	投资制作	2,830,188.79			
霍尔果斯可可豆动画影视有限公司	投资制作	8,400,000.00			
成都魔法文化传播有限公司	投资制作	7,415,000.00			
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	投资制作	20,000,000.00			
北京中传合道文化发展有限公司	投资制作	10,237,680.82			
天津橙子映像传媒有限公司	电商服务	13,325.92			
霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	电商服务	26,651.84			
彼岸天（北京）文化有限公司	电影服务	53,000.00			
上海青空绘彩动漫文化传播有限公司	电影服务	20,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中传合道文化发展有限公司	技术服务	4,991,011.27	
霍尔果斯可可豆动画影视有限公司	技术服务	937,358.49	
霍尔果斯十月文化传媒有限公司	技术服务	101,993.40	
成都魔法文化传播有限公司	技术服务	115,409.43	
霍尔果斯小森林影业有限公司	艺人经纪	806,603.78	
北京七维视觉科技有限公司	电影票销售	58.25	6,838.30
北京猫眼文化传媒有限公司	技术服务	393,081.74	
天津猫眼微影文化传媒有限公司	电影服务		21,475,910.94
天津猫眼影业有限公司	版权销售		9,433,962.30
天津猫眼影业有限公司	电影服务		2,358,490.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京七彩柠檬科技有限公司	办公用房产		851,441.44
北京七维视觉科技有限公司	办公用房产	686,189.32	466,726.25
北京玄银互动科技有限公司	办公用房产		363,363.52
北京卓研时代科技有限公司	办公用房产		58,738.74

(4) 关联担保情况

无

(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	2,532,730.00	2,366,020.00

(8) 其他关联交易

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江齐聚科技有限公司	5,547,093.34	166,412.80	8,320,640.01	249,619.20
应收账款	北京七维视觉科技有限公司	1,509,616.50	45,288.50	1,132,212.38	33,966.37
应收账款	北京玄银互动科技有限公司	586,925.26	17,607.76	586,925.26	17,607.76
应收账款	霍尔果斯小森林影业有限公司	203,000.00	6,090.00		
应收账款	天津猫眼微影文化传媒有限公司	128,704.47	3,861.13	6,587,271.63	197,618.15
应收账款	霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	69,430.75	2,082.92	69,430.75	2,082.92
应收账款	北京中传合道文化发展有限公司	117,449.00	3,523.47		
预付账款	天津猫眼微影文化传媒有限公司	15,000,000.00			
预付账款	北京猫眼文化传媒有限公司	12,500,000.00			
预付账款	霍尔果斯十月文化传媒有限公司	40,000,000.00		25,000,000.00	
预付账款	彼岸天(北京)文化有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	
预付账款	北京全擎娱乐文化传媒有限公司	1,886,792.40		0.00	
预付账款	北京中传合道文化发展有限公司	0.00		3,398,058.26	
其他应收款	北京七维视觉科技有限公司	2,000,000.00	60,000.00		
其他应收款	北京智水互娱科技有限公司	18,769.59	563.09		
其他应收款	霍尔果斯十月文化传媒有限公司	0.00		15,000,000.00	1,500,000.00
其他应收款	北京中传合道文化发展有限公司	4,500,000.00	135,000.00		
其他应收款	北京玄银互动科技有限公司	3,199,747.38	319,974.74	3,199,747.38	95,992.42
其他应收款	霍尔果斯大魔王影	1,950,000.00	195,000.00	1,950,000.00	58,500.00

	视文化有限公司				
其他应收款	霍尔果斯小森林影业有限公司	99,813.95	2,994.42	241,507.00	7,245.21

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	彼岸天（北京）文化有限公司	2,383,510.65	22,722,452.43
应付账款	霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	4,447,015.34	4,447,015.34
应付账款	天津橙子映像传媒有限公司	1,251,603.85	1,251,441.77
应付账款	天津猫眼微影文化传媒有限公司	457,854.40	14,082,688.31
应付账款	北京全擎娱乐文化传媒有限公司	3,325,000.00	3,325,000.00
应付账款	天津市好传文化传播有限公司	613,228.92	2,991,828.92
预收账款	霍尔果斯光印影业有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
其他应付款	上海光线投资控股有限公司	150,000.00	902,673,912.14
其他应付款	天津猫眼影业有限公司	3,000,000.00	

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

□ 适用 √ 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

5. 其他

十四、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2006年1月6日签署的《租赁合同》及2009年3月1日签署的《补充协议》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内研发楼内5,011m²的物业用于办公；租赁期限自2006年1月15日开始至2021年1月14日止；年租金为5,150,000.00元。

(2) 根据光线传媒与北京航星机械制造有限公司于2013年签署的《租赁合同》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内74、76号楼为经营场所，建筑面积为3,419.82m²；租赁期限自2014年1月1日开始至2023年12月31日止；年租金为3,500,000.00元，但租期满3年后，开始每年递增3%，到租期结束。

(3) 根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2016年8月11日签署的《租赁合同》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内的航星科技园3号楼2层为办公室；租赁面积为2,707.61m²；租赁期限自2016年4月15日开始至2021年4月14日止；年租金为5,633,183.00元，但租期满2年后，自第三年开始房租按每年递增3%，到租期结束。

以上三项截至2018年6月30日，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

年限	经营租赁
第1年（2017年12月31日--2018年12月31日）	7,278,589.00
第2年（2018年12月31日--2019年12月31日）	14,788,624.04
第3年（2019年12月31日--2020年12月31日）	15,077,782.46
3年以上（2020年12月31日以后年度）	14,885,427.91
合计	52,030,423.41

除存在以上承诺事项外，截至2018年6月30日，本公司没有需要披露的其他重大承诺事项。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3. 其他

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

3. 销售退回

4. 其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司收到北京市工商行政管理局东城分局于2018年7月3日核准的《注销核准通知书》，准予公司子公司北京东方传奇国际传媒有限公司注销；

(2) 根据《募集说明书》，“16光线01”的债券持有人有权选择在投资者回售申报期内进行登记，将持有的“16光线01”按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有“16光线01”。回售部分债券享有2017年7月8日至2018年7月7日期间的利息，利率为3.50%，采用单利按年度付息，每手“16光线01”（面值人民币1,000元）派发利息为人民币35.00元（含税）。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中登公司深圳分公司”）提供的数据，“16光线01”的回售数量为9,839,862张，回售金额为人民币1,018,421,751.50元（含利息），剩余托管量为160,138张。本次“16光线01”回售部分债券的本金及利息已足额支付至中登公司深圳分公司指定的银行账户，将于回售资金到账日划付至投资者资金账户，回售资金到账日为2018年7月9日。

十六、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2. 债务重组

3. 资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4. 年金计划

5. 终止经营

6. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期

评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为影视剧、游戏及其他。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为（1）影视剧分部业务主要包括影视剧的投资制作与发行业务等；（2）游戏及其他分部业务主要包括游戏产品的制作与发行业务；艺人经纪业务等，分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	影视剧	游戏及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	708,442,893.70	13,875,298.37	-1,383,773.56	720,934,418.51
主营业务成本	380,029,844.57	8,241,404.48	-500,000.00	387,771,249.05
资产总额	12,346,985,175.13	370,167,481.98	-97,609,724.31	12,619,542,932.80
负债总额	2,846,316,484.49	106,780,827.37	-2,924,200.01	2,950,173,111.85

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

（4）其他说明

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8. 其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,379,187.62	100.00%	48,777,296.67	26.17%	137,601,890.95	192,573,781.84	100.00%	48,921,406.87	25.40%	143,652,374.97
合计	186,379,187.62	100.00%	48,777,296.67	26.17%	137,601,890.95	192,573,781.84	100.00%	48,921,406.87	25.40%	143,652,374.97

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	43,920,729.44	1,317,621.88	3.00%
1 年以内小计	43,920,729.44	1,317,621.88	3.00%
1 至 2 年	60,738,258.48	6,073,825.85	10.00%
2 至 3 年	18,200,000.00	3,640,000.00	20.00%
3 至 4 年	31,680,764.00	12,672,305.60	40.00%
4 至 5 年	14,451,980.89	8,671,188.53	60.00%
5 年以上	16,402,354.81	16,402,354.81	100.00%
合计	185,394,087.62	48,777,296.67	26.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	985,100.00	—

(续表)

组合名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	4,842,687.80	—

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 144,110.20 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 147,469,529.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 26,665,346.22 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	862,162,809.72	100.00%	2,142,211.91	0.25%	860,020,597.81	476,734,306.85	100.00%	2,168,314.66	0.45%	474,565,992.19
合计	862,162,809.72	100.00%	2,142,211.91	0.25%	860,020,597.81	476,734,306.85	100.00%	2,168,314.66	0.45%	474,565,992.19

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	40,726,130.18	1,221,783.91	3.00%
1 年以内小计	40,726,130.18	1,221,783.91	3.00%
1 至 2 年	1,440,580.00	144,058.00	10.00%
2 至 3 年	2,011,500.00	402,300.00	20.00%
3 至 4 年	684,300.00	273,720.00	40.00%
5 年以上	100,350.00	100,350.00	100.00%
合计	44,962,860.18	2,142,211.91	4.76%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	817,199,949.54	—

(续表)

组合名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	430,901,354.85	—

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,102.75 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
押金	3,645,026.00	7,823,452.00
往来款	856,907,907.18	468,167,001.00
备用金	1,375,796.40	489,527.85
代垫员工社会保险费	234,080.14	254,326.00
合计	862,162,809.72	476,734,306.85

(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
霍尔果斯青春光线影业有限公司	往来款	695,000,000.00	1 年以内	80.61%	
北京光线影业有限公司	往来款	104,760,000.00	1 年以内	12.15%	

汪海滨	股权款	36,000,000.00	1 年以内	4.18%	1,080,000.00
山南光线影业有限公司	往来款	15,000,000.00	1 年以内	1.74%	
北京航星机器制造有限公司	押金	3,379,096.00	1 年以内、1—2 年、3-4 年、5 年以上	0.39%	504,318.88
合计	--	854,139,096.00	--	99.07%	1,584,318.88

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3. 长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	906,387,362.63	97,417,243.74	808,970,118.89	896,387,362.63	97,417,243.74	798,970,118.89
对联营、合营企业投资	4,320,595,860.67		4,320,595,860.67	5,431,918,756.38		5,431,918,756.38
合计	5,226,983,223.30	97,417,243.74	5,129,565,979.56	6,328,306,119.01	97,417,243.74	6,230,888,875.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海光线电视传播有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
北京传媒之光广告有限公司	1,080,000.00			1,080,000.00		
北京光线易视网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京英事达形象包装	9,500,000.00			9,500,000.00		

顾问有限公司						
北京东方传奇国际传媒有限公司	21,560,000.00			21,560,000.00		13,557,944.15
北京光线影业有限公司	694,134,186.26			694,134,186.26		
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	48,441,822.00			48,441,822.00		47,095,305.22
光线（霍尔果斯）现场娱乐有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
广州仙海网络科技有限公司	95,101,354.37			95,101,354.37		36,763,994.37
山南光线艺人经纪有限公司	70,000.00			70,000.00		
合计	896,387,362.63	10,000,000.00		906,387,362.63		97,417,243.74

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津橙子 映像传媒 有限公司	80,755,32 3.26		40,500.00	-3,577,51 9.87					-3,997,26 6.16	73,140,03 7.23	
北京卓研 时代科技 有限公司	2,750,000 .07			-400,603. 11						2,349,396 .96	
新丽传媒 股份有限 公司	1,047,729 ,259.34		829,260,0 00.00						-218,469, 259.34		
上海视野 影视股份 有限公司	8,488,282 .46		8,000,000 .00	-32,348.5 8					-455,933. 88	0.00	
上海华晟 领势创业 投资合伙	313,217,1 53.61			13,906,81 4.05			24,484,74 4.10			302,639,2 23.56	

企业（有限合伙）											
浙江齐聚科技有限公司	201,164,686.81		16,175,166.17	-3,048,242.92		12,869,866.38			-2,993,500.31	191,817,643.79	
天津猫眼微影文化传媒有限公司	3,777,814,050.83			-39,892,674.68	25,582.13	12,702,600.85				3,750,649,559.13	
小计	5,431,918,756.38		853,475,666.17	-33,044,575.11	25,582.13	25,572,467.23	24,484,744.10		-225,915,959.69	4,320,595,860.67	
合计	5,431,918,756.38		853,475,666.17	-33,044,575.11	25,582.13	25,572,467.23	24,484,744.10		-225,915,959.69	4,320,595,860.67	

（3）其他说明

4. 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,076,896.65	14,585,052.52	53,357,549.85	32,331,982.75
合计	16,076,896.65	14,585,052.52	53,357,549.85	32,331,982.75

其他说明：

5. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-33,044,575.11	30,086,073.66
处置长期股权投资产生的投资收益	2,248,966,208.32	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,617,497.03
处置可供出售金融资产取得的投资收益		500,100.00
银行理财产品的投资收益		596,287.96
合计	2,215,921,633.21	37,799,958.65

6. 其他

十八、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,241,484,092.02	主要是出售新丽传媒股份确认的投资收益；
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）	819,695.19	
委托他人投资或管理资产的损益	1,512,465.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,665,689.76	
减：所得税影响额	370,261,753.08	主要是本报告期出售新丽传媒股份，产生投资收益计提相应企业所得税所致。
少数股东权益影响额	64,518.50	
合计	1,881,155,671.15	--

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	22.85%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.45%	0.08	0.08

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4. 其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室、深圳证券交易所