



基美影业

NEEQ :430358

上海基美影业股份有限公司
(Shanghai Fundamental Films Inc.)

年度报告

2015

公司年度大事记

2015 年 3 月，由基美影业与广州越秀产业投资基金管理有限公司共同发起的文化产业基金——越秀基美文化产业基金正式签约。基金总金额为 10 亿元人民币，首期为 2 亿元，由越秀产业基金与基美影业共同管理。基金合伙人还包括了广州越秀集团、广州国资基金、广州产业基金等。该基金将全面介入电影及其他文化产业的投资与布局，并将重点用于华语电影及关联项目的开发制作。



2015 年 3 月，由中国基美影业和法国欧罗巴联合出品的《飓风营救3》在国内上映，获得了超 2 亿元的票房佳绩，超过了《飓风营救1》和《飓风营救2》的国内票房总和。



2015 年 10 月，由基美影业联合出品的 3D 电影《小王子》以及由基美影业和索尼动画合作的《精灵旅社2》先后上映，两部影片在国内分别取得了 1.6 亿和 1.2 亿的票房成绩，在同类型影片中排名靠前。



2015 年 11 月，由中国基美影业和法国欧罗巴联合出品的《玩命速递：重启之战》在国内上映，该片获得了 1.28 亿元的票房成绩。



2015 年 5 月，由中国基美影业和法国欧罗巴联合出品的国际合拍动作奇幻巨作《勇士之门》正式开机，该片计划于 2016 年全球上映。这部由吕克·贝松监制的影片阵容堪称合拍影片之最，集结了赵又廷、倪妮、尤赖亚·谢尔顿、吴镇宇、戴夫·巴蒂塔、西耶娜·盖尔利等中国 and 好莱坞一线人气明星。



2015 年 10 月，由基美影业携中、法、韩三国制作团队精心打造的国产动作喜剧大片《超级快递》开机，该片由基美影业董事长、国际电影制片人高敬东担任出品人，多位海内外明星联袂出演，包括因《奔跑吧兄弟》而人气大涨的陈赫、韩国跑男（《running man》）最具人气的成员宋智孝、《暴力街区》“跑酷之父”大卫·贝尔等。



2015 年 11 月，由基美影业出品的悬疑惊悚影片《魔轮》在国内正式完成拍摄，该片是公司出品的首部国产悬疑惊悚影片，集结了国内顶级的悬疑惊悚电影制作团队和林心如、何润东和金世佳等一线明星阵容。



2015 年 5 月，基美影业宣布与欧罗巴公司延长 5 年战略合作伙伴关系。同时公司宣布投资不超过 5000 万美元，与欧罗巴共同制作科幻巨作《星际特工》（《Valerian》），打造超级 IP。基美影业不仅拥有该片的国内权利，还会以联合出品方的身份，享有该片的国际权利并参与国际票房分账。该片云集了吴亦凡、戴恩·德哈恩、卡拉·迪瓦伊、蕾哈娜、伊桑·霍克、克里夫·欧文等全球顶级巨星。



2015 年 6 月，公司宣布参与投资、出品国际影片《九条命》（《Nine Lives》）。该片主演阵容囊括了包括凯文·史派西（《纸牌屋》）在内的多名好莱坞一线巨星，影片的执导工作也请来了《黑衣人》系列的著名导演巴里·索南菲尔德。基美影业将参与出品、投资及全球分账。

2016 年 9 月，公司正式宣布投资、制作、出品国际动作大片《边缘者》（《OUTLAWS》），并签约《敢死队》制片人巴兹尔·伊万尼克（Basil Iwanyk）为制片人之一，以及《极品飞车》名导斯科·特沃夫为该片执导。

2015 年 10 月，公司正式宣布与“漫威之父”斯坦·李联手打造“首部中国超级女英雄电影”——《虎影侠》（《Realm of the Tiger》）。国际影星李冰冰将担当创意制片人及女一号。

2015 年 5 月和 6 月，公司分别以 19.25 元和 23.8 元，完成定向增发 2,000,000 股和 15,960,000 股，合计募集资金约 4.2 亿元，用于补充公司流动资金。同时公司于 6 月 2 日起由协议转让改为做市转让。

2015 年 8 月，公司以 75,106,250 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，总股本扩大至 225,318,750 股。

2015 年 12 月，公司完成了以 8.33 元定向发行 72,214,199 股，合计募集资金约 6 亿元，用于补充流动资金，有利于进一步提高公司整体经营能力及综合竞争力，对公司未来发展具有积极影响。公司全年募集资金总额逾 10 亿元，总股本扩大至 297,532,949 股。

目录

第一节声明与提示	8
第二节公司概况	10
第三节会计数据和财务指标摘要	12
第四节管理层讨论与分析	14
第五节重要事项	25
第六节股本变动及股东情况	26
第七节融资及分配情况	30
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节公司治理及内部控制	34
第十节财务报告	38

释义

释义项目	释义
公司、本公司、基美影业	上海基美影业有限公司或上海基美影业股份有限公司
有限公司	上海基美影业有限公司
股份公司	上海基美影业股份有限公司
股东大会	上海基美影业股份有限公司股东大会
股东会	上海基美影业有限公司股东会
董事会	上海基美影业股份有限公司董事会
监事会	上海基美影业股份有限公司监事会
三会	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	最近一次由股东大会会议通过的《上海基美影业股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
海通证券、主办券商	海通证券股份有限公司
香港基美	基美影画有限公司，注册于香港，是基美影业的全资子公司
基美传媒	上海基美文化传媒股份有限公司
基美投资	上海基美投资有限公司
基美动漫	上海基美动漫有限公司
基美经纪	北京基美文化经纪有限公司
基美影画	基美影画有限公司
FF Motion	FF Motion Invest CO., Limited
FFEU	FFEU CO., Limited
Fundamental	Fundamental Films Inc.
JIMEI	JIMEI CREATIVE INC.
影越投资	上海影越投资有限公司
基影投资	上海基影投资有限公司
北京盘星	北京盘星文化传媒有限公司
北京方升	北京方升文化传媒有限公司
永迈投资	上海永迈投资有限公司
迈克生化	厦门市迈克生化有限公司
迈克投资	迈克投资贸易有限公司
基美商贸	上海基美商贸有限公司
基美广告	北京基美影画广告有限公司
基美美国	FUNDAMENTAL FILMS INC. 和 JIMEI CREATIVE INC.
国家广播电影电视	国家新闻出版广播电影电视总局

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

总局	
中宣部	中共中央宣传部
中影集团	中国电影集团公司
华夏影业	华夏电影发行有限责任公司
广州越秀	广州越秀新兴产业创业投资合伙企业（有限合伙）
重庆越秀	重庆越秀卓越股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海追电	上海追电投资管理合伙企业（有限合伙）
丰实影美	上海丰实影美投资管理合伙企业（有限合伙）
深圳华尔信	深圳市华尔信投资合伙企业（有限合伙）
CFCC	China Film Co-Production Corporation 的缩写，中国电影合作制片公司，主要负责中外合作摄制电影片（中外合拍片）的管理、协调
摄制许可证	电影在拍摄之前经过国家广播电影电视总局的批准后取得的行政许可文件，通常包括《摄制电影许可证》（俗称“甲证”）和《摄制电影片许可证（单片）》（俗称“乙证”）两种。对于境内外电影公司合作拍摄电影，则需取得《中外合作摄制电影片许可证》
公映许可证	电影摄制完成后，经国家广播电影电视总局审查通过后取得的行政许可文件，全称为《电影片公映许可证》，电影只有在取得该许可证方可发行放映
3D 影片	三维立体电影
进口片	从外国及港澳地区进口发行的影片或试映的拷贝，包括 35 毫米、16 毫米、超 8 毫米、影片录相带和影片视盘
进口买断片（又名：批片）	从转让方买断中国大陆地区一定时间的电影公映权及相关版权，经国家广播电影电视总局审核后进入中国发行放映
进口分账片	以国际通行的票房分账方式引进进口片，一般仅对好莱坞开放，国外制作的影片（如法国电影、韩国电影）一般通过批片方式进入中国
中外合拍片	境内电影公司和境外电影公司共同投资、并在中国境内外合作摄制电影，必须取得国家广播电影电视总局颁发的《中外合作摄制电影片许可证》
Europa Corp 公司	法国欧罗巴电影公司，由法国著名导演吕克·贝松创立，公司战略合作伙伴之一
Thunder Road 公司	著名好莱坞电影制作公司之一，代表作《诸神之战（Clash of the Titans）》，公司战略合作伙伴之一
Company Film 公司	合伙人电影公司，由好莱坞著名影星基努·里维斯（Keanu Reeves）以及美国著名编剧和制片人斯蒂芬·哈梅尔（Stephen Hamel）共同投资创立的，公司战略合作伙伴之一
Same Player 公司	法国同一赛手电影公司，是法国 ARSENIC 集团旗下子公司，该集团以广告、公关和市场营销为主营业务，公司战略合作伙伴之一
元、万元	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司全体董事出席了审议本次年报的董事会会议。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长高敬东、主管会计工作负责人张开根声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、监管政策风险	电影产业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，国家实行严格的行业准入和监管政策，对电影的制作、进口、发行等环节实行许可制度。根据《电影管理条例》和《电影剧本（梗概）备案、电影片管理规定》，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；对于已经拍摄完成，未经审查通过的电影片将作报废处理；如果

	取得《电影片公映许可证》后被禁止发行或播（放）映，该作品将作报废处理，同时公司还可能将遭受行政处罚。
二、电影投资规模扩大的风险	公司主营业务从海外影片的协助推广起步，逐步介入影片的投资和制作，尤其是中外合拍片的投资和制作。尽管公司与国外优秀电影公司建立了合作伙伴关系，并且拥有经验丰富的电影策划和投资决策团队，但是，随着投资影片数量和投资额的上升，如果合作伙伴无法持续提供高质量的影片资源、公司财务和管理人员团队不能随之扩大、发行网络不能拓展，可能存在因管控不到位和优秀片源不足而导致的影片管理和运营风险。其中，包括投资预算制度不能严格执行的风险、影片投资成本控制的风险等管理风险以及优秀影片来源稳定性的风险、影片票房不能达到预期的经营风险。
三、影片投资拍摄发行计划执行的风险	公司通过与国外出众的电影公司合作，取得优秀的电影剧本，经过修改和开发，将中国元素自然融入到影片中，在此过程中，公司剧本研发团队的能力从一定程度上决定了影片质量。随着公司投资拍摄影片数量的上升，如果剧本研发团队不能进一步完善，剧本研发无法满足市场需求，则会导致影片的拍摄进程受到影响。另外，在拍摄、制作过程中，也存在着很多不可控因素会影响到拍摄计划的正常执行，如外景拍摄的天气条件、主创人员的身体状况甚至地震、洪水等不可抗力等等。同时在影片发行中，与院线公司、影院的合作需要多回合的协商才能最终确定电影院的排片量，如果公司就影片的排片时间和数量未与院线公司、电影院达一致，可能影响影片的公映时间和票房收入。因此，主营业务存在投资拍摄发行计划执行的风险。
四、影片适销性风险	公司从进口影片的协助推广和版权销售业务起步，逐步介入中外合拍片的投资和制作。虽然公司采用工业化运营体系及多元化电影营销策略，同时引进电影版权预售模式，严格控制影片的投资风险。但电影作为一种大众文化消费，对影片的好坏判断主要基于消费者的主观喜好判断，无法避免因投资的影片可能存在的定位不很准确、不被市场认可而导致影片票房达不到预期水平，从而导致影片投资收益不理想的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海基美影业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Fundamental Films Inc.
证券简称	基美影业
证券代码	430358
法定代表人	高敬东
注册地址	上海市张江高科技园区芳春路 400 号 1 幢 301-107 室
办公地址	上海市静安区北京西路 762 号
主办券商	海通证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	封磊 谭红梅
会计师事务所办公地址	上海市南京西路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王晓伦
电话	021-62716777
传真	021-62716068
电子邮箱	xl.wang@fundamentalfilms.cn
公司网址	http://www.fundamentalfilms.com/
联系地址及邮政编码	上海市静安区北京西路 762 号 200041
公司指定信息披露平台的网址	http://v2.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董秘办

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013-12-10
行业（证监会规定的行业大类）	根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的规定，公司所属行业为广播、电视、电影和影视录音制作业，R86。
主要产品与服务项目	公司目前主要从事电影的投资制作、发行、协助推广及

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

	衍生业务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	297, 532, 949
控股股东	高敬东
实际控制人	高敬东

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91310000674585164E	是
税务登记证号码	91310000674585164E	是
组织机构代码	91310000674585164E	是

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	193,370,446.64	154,067,035.39	25.51%
毛利率%	35.08%	69.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,336,326.69	53,082,086.42	-31.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,939,127.59	52,767,086.42	-35.68%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	5.85%	31.07%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.46%	30.88%	-
基本每股收益	0.16	0.31	-82.80%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,306,481,890.18	235,608,816.12	454.51%
负债总计	66,510,797.28	38,209,873.50	74.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,239,627,546.31	197,398,942.62	527.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.17	3.45	20.87%
资产负债率%	5.09%	16.22%	-
流动比率	18.94	6.00	-
利息保障倍数	-	129,393.35	

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-195,881,935.00	-10,975,074.49	-
应收账款周转率	1.83	2.53	-
存货周转率	1.01	2.07	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	454.51%	43.78%	-
营业收入增长率%	25.51%	218.40%	-
净利润增长率%	-32.03%	556.71%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增 减 比 例%
普通股总股本	297,532,949	57,146,250	420.65%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	3,196,265.47
所得税影响数	799,066.37
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,397,199.10

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司主要从事电影投资、制作、发行、宣传营销、协助推广、版权销售、衍生业务、剧本开发及艺人经纪业务。公司与中国电影股份有限公司、华夏电影发行有限责任公司及北京奇艺世纪科技有限公司等主要客户均保持了良好合作关系。公司已深入涉及剧本开发及电影投资制作业务，包括各大类型影片，如中外合拍片、国产片和国际影片。公司旗下艺人经纪子公司于报告期内与多位知名艺人建立了不同层面的合作关系。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内公司拟协助推广的影片均如期上映，获得了约 6.1 亿的国内总票房，创造了公司历史年度最佳总票房成绩，推动营收同比增长 25.5%至历史新高的 1.93 亿元。

由公司与欧罗巴联合出品的《飓风营救 3》于 3 月在国内上映，获得了 2.04 亿元的票房佳绩，超过了《飓风营救 1》和《飓风营救 2》在国内的票房总和。10 月，由基美影业联合出品的 3D 电影《小王子》以及由公司和索尼动画合作的《精灵旅社 2》先后在国内上映，两部影片分别取得了 1.58 亿和 1.2 亿的票房成绩，在同类型影片中排名靠前。11 月上映的《玩命速递：重启之战》亦获得了 1.28 亿元的票房成绩。

报告期内，由公司与法国欧罗巴联合出品的国际合拍奇幻动作巨作《勇士之门》于 2015 年 5 月正式开机，该片计划于 2016 年夏在全球上映，影片阵容集结了赵又廷、倪妮、吴镇宇、尤赖亚·谢尔顿、戴夫·巴蒂斯塔等中国 and 好莱坞一线人气明星。10 月，由基美影业携中、法、韩三国制作团队精心打造的国产动作喜剧大片《超级快递》开机，陈赫、宋智孝、大卫·贝尔等中、韩、法三国人气演员齐聚影片。11 月，由公司出品的悬疑惊悚影片《魔轮》在国内正式完成拍摄，该片集结了国内顶级的悬疑惊悚电影制作团队和林心如、何润东、金世佳等一线明星阵容。

公司未来 IP 储备丰富，于报告期内公布了多部海外重磅巨作的投资与制作，主要包括：

- 1) 投资不超过 5000 万美元，与欧罗巴共同制作科幻巨作《星际特工》（《Valerian》），确认吴亦凡和蕾哈娜等海内外知名艺人参演；
- 2) 与欧罗巴联合出品国际影片《九条命》（《Nine Lives》），力邀奥斯卡影帝凯文·史派西出任主演；
- 3) 与好莱坞制片公司 Thunder Road 联合出品国际动作大片《边缘者》（《OUTLAWS》）
- 4) 与被誉为“漫威之父”的斯坦·李联手为国际影星李冰冰打造“首部中国超级女英雄电影”——《虎影侠》（《Realm of the Tiger》）等。

公司享有上述影片的国内和海外票房分成权利。

得益于公司对新媒体渠道的积极开拓，报告期内新媒体收入同比大幅增长约 400%至 3000 万元以上。同时公司在国际电影市场的拓展成果也初现端倪，首次录得国际版权收入，体现出公司正不断通过收入结构的多元化来有效把控影片投资的风险。

公司旗下艺人经纪子公司于报告期内与多位知名艺人建立了合作关系，如确认吴亦凡参演《星际特工》，李冰冰担当《虎影侠》创意制片人及女一号，代理陈柏霖在中国大陆地区的商业活动等，推动经纪业务收入出现较大幅度的增长。

2015 年公司的业务收入已从过往以协助推广为主转变为协助推广、分账收入、版权销售等多方面综合发展，且国际版权、艺人经纪、元素授权等业务的拓展也在收入中初步体现。报告期内的经营成果体现了公司在全产业链布局和国际化定位上的重大迈进。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	193,370,446.64	25.51%	-	154,067,035.39	218.40%	-
营业成本	125,544,502.20	164.39%	64.92%	47,485,419.22	222.04%	30.82%
毛利率%	35.08%	-	-	69.12%	-	-
管理费用	23,869,415.23	20.29%	12.34%	19,843,891.08	1.02%	12.88%
销售费用	9,465,188.03	-13.70%	4.89%	10,967,472.95	198.61%	7.12%
财务费用	-10,574,187.04	3,096.15%	-5.47%	-330,840.93	-47.24%	-0.21%
营业利润	44,560,898.10	-40.63%	23.04%	75,058,440.86	626.91%	48.72%
营业外收入	2,850,000.00	578.57%	1.47%	420,000.00	-82.14%	0.27%
营业外支出	50.00	-	0.00%	-	-	-
净利润	36,079,873.28	-32.03%	18.66%	53,082,086.42	556.71%	34.45%

项目重大变动原因：

1. 营业成本大幅增加的主要原因：(1) 报告期内公司大大加强了业务拓展和影片宣传推广力

度，造成相关成本大幅增长（2）影片的版权成本有所上升（3）本年度上映影片数量上比上年有增加。

2. 毛利率下降主要是因为营业成本上升的幅度大于收入上升所致。

3. 财务费用的大幅下降主要是本年度进行了 3 次定增，募集资金约 10 亿，使得公司在本年有大量的现金余额，产生的银行存款利息冲减了财务费用。

4. 营业利润和净利润的下降主要是公司在报告期内为长期战略发展而进行积极的业务拓展、宣传推广力度的加强、优秀人才的引进、版权成本上升等因素引起的成本费用的增加所致。

5. 营业外收入的增加是因为浦东新区政府和张江科技园区的财政补贴的增加。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	193,370,446.64	125,544,502.20	154,067,035.39	47,485,419.22
其他业务收入	—	—	—	—
合计	193,370,446.64	125,544,502.20	154,067,035.39	47,485,419.22

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电影版权收入（国内）	35,598,344.78	18.41%	8,532,483.19	5.54%
电影版权收入（国际）	1,407,523.91	0.73%	—	—
协助推广收入/分账收入	144,107,984.92	74.52%	143,959,552.21	93.44%
经纪收入	1,928,001.18	1.00%	—	—
衍生业务收入	2,987,273.26	1.54%	1,574,999.99	1.02%
免税收入	7,341,318.59	3.80%	—	—
合计	193,370,446.64	100.00%	154,067,035.39	100.00%

收入构成变动的原因

1. 国内电影版权收入的大幅上升主要是公司在新媒体业务的大力拓展而增加的收入。

2. 国际电影版权收入的增长是公司在国际电影市场拓展成果的初步体现；

3. 协助推广收入占比的下降主要是因为公司在报告期改变了原来主要依赖协助推广收入的业务模式，努力推动多元化发展，其它方面业务收入在报告期内得到了快速发展；

4. 公司经纪业务方面的拓展在本年也初显成果；

5. 免税收入为报告期内公司的发行和版权业务免增增值税的收入

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

经营活动产生的现金流量净额	-195,881,935.00	-10,975,074.49
投资活动产生的现金流量净额	-42,263,358.17	-289,557.03
筹资活动产生的现金流量净额	1,034,414,757.00	-500,583.33

现金流量分析:

1. 经营活动的净现金流量大幅下降主要是: 1) 本年度公司大力加大了电影制作和投资的投入, 本年度公司拍摄制作了《魔轮》、《勇士之门》、《超级快递》三部影片, 体现在公司的存货增加了约 1.8 亿; 2) 营业成本的大幅上升。
2. 投资活动现金流出的增加主要是因为: 1) 投资越秀基美文化产业基金 4000 万元; 2) 投资金色世纪文化传媒无锡有限公司 100 万元。
3. 筹资活动净现金流大幅增加的主要原因: 1) 本年度公司进行了 3 次定增, 共融资约 10.06 亿元; 2) 本年度新增短期借款 430 万美元。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国电影股份有限公司北京电影发行分公司	71,683,917.18	37.07%	否
2	中国电影集团公司	51,083,604.25	26.42%	否
3	华夏电影发行有限责任公司	25,000,847.59	12.93%	否
4	北京奇艺世纪科技有限公司	16,000,000.00	8.27%	否
5	合一网络技术(北京)有限公司	10,000,000.00	5.17%	否
合计		173,768,369.02	89.86%	-

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	Europa Corp	29,006,537.96	9.34%	否
2	Sony Pictures Releasing International Corporation	20,540,829.86	6.61%	否
3	无锡鸿泰文化发展有限公司	18,607,714.63	5.99%	否
4	上海青曦文化传播有限公司	8,286,105.97	2.67%	否
5	Wild Bunch	7,657,502.80	2.46%	否
合计		84,098,691.22	27.07%	-

(6) 研发支出

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例%	-	-

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	
货币资金	877,136,760.19	1,027.12%	67.14%	77,821,363.37	-13.31%	33.03%	34.11%
应收账款	114,485,099.87	17.88%	8.76%	97,116,638.81	296.93%	41.22%	-32.46%
存货	216,221,470.51	570.56%	16.57%	32,065,286.56	135.73%	13.70%	2.87%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,263,441.86	-14.15%	0.17%	2,636,624.18	-18.82%	1.12%	-0.95%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	27,922,480.00	-	2.14%	-	-100.00%	0%	2.14%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	1,306,481,890.18	454.51%	-	235,608,816.12	43.78%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金的大幅增加主要是本年度进行三次定增募集资金约 10.06 亿元；
2. 存货的增加也主要是本年度公司大力加大了电影制作和投资的投入，本年度公司拍摄制作了《魔轮》、《勇士之门》、《超级快递》三部影片；
3. 短期借款是因国际预售产生的海外银行借款；
4. 总资产的增加主要是：（1）本年度公司进行了 3 次定增，共融资约 10.06 亿元，大幅增加了公司的净资产；（2）公司本年度取得了超过 3600 万的利润。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

基美影画有限公司，注册在香港，由母公司 100%控股，其 2015 年营业收入为 84,103,671.59 元，净利润为 16,788,169.98 元；

本年取得的子公司：

上海影越投资有限公司

上海基影投资有限公司

北京盘星文化传媒有限公司

北京方升文化传媒有限公司

其中北京盘星文化传媒有限公司正在注销中。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

自 2003 年起，我国电影票房收入呈现出了高速增长的态势。2003 年至 2015 年期间的复合增长率达到了 18.81%，每年增长率平均数为 35.28%。尽管近几年来中国正处于经济转型的阵痛期，经济增速略有放缓，但电影行业依然热度不减，维持了较高的景气度。

近年来，中国内地已成为仅次于北美的全球第二大电影市场。从票房看，2015 年美国 and 加拿大电影票房总收入为 111 亿美元，较 2014 年增长 7%。按照目前的增速，中国有望在 2017 年成为全球最大电影市场。从影片数量上看，2015 年我国全年共生产故事片 686 部，动画片 51 部。票房过亿的影片有 81 部，其中国产片 47 部。而根据美国权威票房网站 boxofficemojo 的数据，2015 年北美共上映电影 688 部。如果中国市场继续保持高增速，在数量上也有望在两三年内赶超北美，成为全球第一大电影市场。

2015 年，国内电影总票房达到了 440.69 亿元，同比增长 48.7%，实现了五年以来的最高年度增幅。其中，国产影片票房 271.36 亿元，占比 61.58%，增幅近 69%；进口影片票房 169.33 亿元，占比 38.42%，增幅约 24%。国产影片海外销售收入 27.7 亿元，同比增长 48.13%。全年城市影院观影人次达到 12.6 亿，同比增长 51.08%。影院建设也保持了快速增长，全年新增银幕 8035 块，日均增加 22 块，全国银幕总数已达 31,627 块。预计未来几年国内电影市场仍有望延续较快增长。

2015 年 9 月，习近平主席访美，中国电影集团与美国电影协会签署了《分账影片进口发行合作协议》，协议内容尚未公开。2012 年，中美双方就解决 WTO 电影相关问题签订了《谅解备忘录》。该《谅解备忘录》即将在 2017 年 2 月 17 日到期，届时双方将启动第二轮谈判。

2015 年 10 月 30 日，十二届全国人大常委会第十七次会议首次审议了《电影产业促进法草案》。根据该《草案》，我国将立法规范电影产业发展和市场秩序，通过简政放权、加大扶持力度，提高电影产业化水平。草案提出，国家制定相关产业政策，引导形成统一开放、公平竞争的电影市场，促进电影市场繁荣。

(四) 竞争优势分析

基美影业是一家总部位于上海的专业国际电影公司。公司凭借多年成功的协助推广，培育了一支稳定且经验丰富的宣发团队，为公司的发行业务奠定了坚实基础。长期与多家知名海外电影公司的广泛合作为公司深度介入电影投资制作以及剧本开发提供了有效保障。公司的竞争优势主要体现在以下几个方面：

1. 电影的国际化运作：经过数年的积累，公司已经具备国际剧本开发、国际制片、国际投融资和国际预售及发行等多方面的影片国际化运作能力。公司与多家全球知名电影公司开展了深度合作，如法国欧罗巴公司，美国 Thunder Road 及合伙人电影公司，将中国元素融入国际电影，同时也在国产与合拍影片中引入海外人才，并依托自身的本土发行团队与合作伙伴强大的全球发行团队，将基美作品推向全球。2015 年公司海外收入已经初现端倪，未来海外收入占比将逐步提升，收入结构会更加多元化；

2. 发行团队：长年的协助推广工作为公司打造了一支专业的电影宣发团队。该团队推行 360 度立体化的发行策略，线上线下全方位拓宽各类推广渠道，特别是积极拓展新媒体宣传渠道，基本实现了全国主要票房城市的覆盖，历年来取得了良好的发行推广业绩；

3. IP 开发与运营：公司一直致力于自主开发同时与合作伙伴共同打造超级 IP。由公司与法国欧罗巴联合出品的合拍奇幻巨作《勇士之门》以及国际奇幻喜剧大片《九条命》，由公司携中、法、韩三国制作团队精心打造的国产动作喜剧大片《超级快递》，以及由

公司出品的国产悬疑惊悚影片《魔轮》均计划于 2016 年上映。公司还正与欧罗巴共同制作 2 亿科幻巨作《星际特工》（《Valerian》），与好莱坞著名制片公司 Thunder Road 联合出品国际动作大片《边缘者》（《OUTLAWS》）和《24 小时生存》（《24 Hours to Live》），与基努·里维斯的合伙人电影公司共同开发《疯狂拉力赛》（《Rally Car Race》）和《克隆人》（《Replicas》）以及与漫威创始人斯坦·李联手打造“首部中国超级女英雄电影”——《虎影侠》（《Realm of the Tiger》）。公司未来将有更多的优秀 IP 制作成电影。

4. 艺人经纪业务：公司旗下艺人经纪子公司已与多位知名艺人建立了不同层面的合作关系，如确认吴亦凡参演《星际特工》，李冰冰担当《虎影侠》创意制片人及女一号，代理陈柏霖在中国大陆地区的商业活动等，未来该业务仍存在较大的提升空间。

5. 风控能力：公司综合性运用“剧本研发+预算控制+国际预售”的模式来严格控制各类影片的投资风险，同时积极引进多个投资人以分散风险。

（五）持续经营评价

公司主要从事剧本开发、电影投资、制作、发行及艺人经纪等业务。协助推广业务一直保持了稳健的发展态势，同时凭借着强大的资金实力和资深的行业经验，公司已深度介入电影投资与制作，并加大了对于剧本的开发力度。艺人经纪业务也出现了显著增长。

1. 电影投资与制作：自成立以来，公司一直秉承走国际化路线的理念，与多家主流海外电影公司建立了多方位的深度合作。公司拥有为自主开发的 IP 进行投资制作的能力。国际影片通过美国洛杉矶子公司进行开发，国产影片和合拍片通过上海总部和北京公司进行制作。由公司与法国欧罗巴联合制作的合拍奇幻巨作《勇士之门》以及国际奇幻喜剧大片《九条命》，由公司携中、法、韩三国制作团队精心打造的国产动作喜剧大片《超级快递》，以及由公司出品的国产悬疑惊悚影片《魔轮》均计划于 2016 年上映。

2. 电影协助推广：基美影业作为国内领先的协助推广公司，对电影的推广和宣传有着丰富的经验。公司拥有一支专业的电影宣发团队，实行 360 度全方位的发行推广模式，可基本实现全国主要票房城市的覆盖，自 2010 年以来取得了稳定良好的发行推广业绩。报告期内，由公司推广发行的《飓风营救 3》、《小王子》、《精灵旅社 2》和《玩命速递：重启之战》均取得了过亿的票房收入。为公司未来电影的发行业务积累了宝贵的经验。

3. 剧本开发：公司一直致力于自主开发同时与合作伙伴共同创造优秀剧本。公司还正与欧罗巴共同制作 2 亿科幻巨作《星际特工》（《Valerian》），与好莱坞著名制片公司 Thunder Road 联合出品国际动作大片《边缘者》（《OUTLAWS》）和《24 小时生存》（《24 Hours to Live》），与基努·里维斯的合伙人电影公司共同开发《疯狂拉力赛》（《Rally Car Race》）和《克隆人》（《Replicas》），以及与漫威创始人斯坦·李联手打造“首部中国超级女英雄电影”——《虎影侠》（《Realm of the Tiger》）。

4. 艺人经纪：公司旗下艺人经纪子公司与多位知名艺人建立了不同层面的合作关系，如确认吴亦凡参演《星际特工》，李冰冰担当《虎影侠》创意制片人及女一号，代理陈柏霖在中国大陆地区的商业活动等，未来该业务存在较大的提升空间。

本年度内，不存在影响公司持续经营能力的重大事项。

(六) 自愿披露

2016 年拟上映的影片：

作品名称	演职团队	影片题材	影片类型	拟上映时间
《魔轮》	制片人：桂侑铭 导演：王早 主演：何润东, 林心如, 金世佳	惊悚/悬疑	国产片	2016 年
《勇士之门》	总制片人：高敬东 编剧：吕克·贝松, 罗伯特·卡门 导演：马蒂亚斯·霍恩 主演：赵又廷, 倪妮, 吴镇宇, 戴夫·巴蒂斯塔, 尤里亚·谢尔顿	奇幻/动作	合拍片	2016 年暑期
《九条命》	导演：巴里·索南菲尔德 主演：凯文·史派西, 罗比·阿美尔, 詹妮弗·加纳	奇幻/喜剧	进口片	2016 下半年
《超级快递》	制片人：高敬东 导演：宋啸 主演：陈赫, 宋智孝, 大卫·贝尔, 肖央, 李媛, 李淳	动作/喜剧	国产片	2016 下半年

投资制作中的主要影片：

项目名称	主创团队	影片题材	影片类型	拟上映时间
《星际特工：千星之城》	制片人：吕克·贝松、高敬东 导演：吕克·贝松 主演：戴恩·德哈恩、卡拉·迪瓦伊、蕾哈娜、伊桑·霍克、吴亦凡等	科幻/动作	进口片	2017 年暑期
《盗潜黄金城》	导演：斯蒂文·奎里 编剧：吕克·贝松/理查德·温克 主演：苏利文·斯坦普莱顿/J·K·西蒙斯	动作/惊悚/冒险	进口片	2017 年

《边缘者》	制片人：高敬东、巴兹尔·伊万尼克 导演：斯科特·沃夫 编剧：大卫·施克勒	动作	进口片	待定
《24 小时生存》	制片人：高敬东 导演：布莱恩·史莫兹 主演：伊桑·霍克 编剧：扎克瑞·迪恩	动作	进口片	2017 年
《虎影侠》	制片人：高敬东、程笕淇、吉尔·钱皮恩 主演：李冰冰 编剧：亚利克斯·里瓦克	科幻/动作	待定	待定
《疯狂拉力赛》	制片人：高敬东 导演：哈罗德·兹瓦特 主演：基努·里维斯	动作	合拍片	待定
《克隆人》	制片人：高敬东 主演：基努·里维斯	科幻/惊悚	进口片	2017 年
《超体 2》	制片人：吕克·贝松 主演：斯嘉丽·约翰逊	动作/科幻	进口片	2017 年
《无限》	待定	动作/科幻	国产片	2017 年
《阳神》	待定	动作/科幻	国产片	2017 年

二、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、监管政策风险 电影产业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，国家实行严格的行业准入和监管政策，对电影的制作、进口、发行等环节实行许可制度。根据《电影管理条例》和《电影剧本（梗概）备案、电影片管理规定》，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；对于已经拍摄完成，未经审查通过的电影片将作报废处理；如果取得《电影片公映许可证》后被禁止发行或播（放）映，该作品将作报废处理，同时公司还可能将遭受行政处罚。对于中外合拍片，根据《中外合作摄制电影片管理规定》，国家对中外合作摄制电影实行许可制度，未取得《中外合作摄制电影片许可证》或批准文件的境内外组织或个人不得在中国境内合作或独立摄制电影片。虽然公司前期筹备阶段的立项审查制度和报送国家广播电影电视总局前的内部审片制度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，公司成立以来也从未发生过电影未获备案、审查未通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。如果一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影产业政策监管的风险。 针对上述风险，公司将采取以下管理措施：（1）公司将继续严格遵守相关法律法规，合法经营；（2）公司将积极和政府相关部门保持良好沟通，根据国家的有关政策及时调整发展业态；（3）通过公司内部健全的影片立项审核、内部审片等质量管理和控制

体系，有效防范公司业务所面临的政策监管风险，尽可能减少因为监管政策给公司正常业务经营所带来的风险。（4）公司深入理解中外合拍片的精髓，成立剧本研发团队将中国元素自然融入到影片中，力争从各方面符合审查条件。同时，公司国际合作伙伴提供的剧本资源本身质量较高，即使未获中外合拍片的审查，也能面向世界电影市场销售。

2、电影投资规模扩大的风险

公司主营业务从海外影片的协助推广起步，逐步介入影片的投资和制作，尤其是中外合拍片的投资和制作。尽管公司与国外优秀电影公司建立了合作伙伴关系，并且拥有经验丰富的电影策划和投资决策团队，但是，随着投资影片数量和投资额的上升，如果合作伙伴无法持续提供高质量的影片资源、公司财务和管理人员团队不能随之扩大、发行网络不能拓展，可能存在因管控不到位和优秀片源不足而导致的影片管理和运营风险。其中，包括投资预算制度不能严格执行的风险、影片投资成本控制的风险等管理风险以及优秀影片来源稳定性的风险、影片票房不能达到预期的经营风险。

针对上述风险，公司将采取以下措施：（1）公司继续完善集体决策的制度和投资预算管理制度，严格控制投资成本，降低投资风险；（2）在投资影片的协议中明确由公司取得销售权，充分发挥公司在发行及协助推广方面的优势；（3）进一步引进和完善各岗位专业人员，特别是具有丰富经验的电影策划、投资决策和宣传发行等岗位人员以及优秀的财务及管理团队。

3、影片投资拍摄发行计划执行的风险

公司通过与国外出众的电影公司合作，取得优秀的电影剧本，经过修改和开发，将中国元素自然融入到影片中，在此过程中，公司剧本研发团队的能力从一定程度上决定了影片质量。随着公司投资拍摄影片数量的上升，如果剧本研发团队不能进一步完善，剧本研发无法满足市场需求，则会导致影片的拍摄进程受到影响。另外，在拍摄、制作过程中，也存在着很多不可控因素会影响到拍摄计划的正常执行，如外景拍摄的天气条件、主创人员的身体状况甚至地震、洪水等不可抗力等等。同时在影片发行中，与院线公司、影院的合作需要多回合的协商才能最终确定电影院的排片量，如果公司就影片的排片时间和数量未与院线公司、电影院达成一致，可能影响影片的公映时间和票房收入。因此，主营业务存在投资拍摄发行计划执行的风险。

针对上述风险，公司将采取以下措施：（1）执行影片版权预售模式，即在影片拍摄前，凭借剧本、演艺人员及影片片花在国际市场上预卖版权，及时回笼资金；（2）通过与院线公司、影院的合作模式的创新，加强影院排片的积极性，同时，提升影片的内容质量，使得公司在与院线公司、影院的谈判中占据主动；（3）积极开拓海外影片放映、新媒体网络传播、IPTV 电视播放等多渠道销售模式，同时发展电影广告、电影相关产品、电影活动赞助等衍生收入，丰富公司的收入来源。

4、影片适销性风险 公司从进口影片的协助推广和版权销售业务起步，逐步介入中外合拍片的投资和制作。虽然公司采用工业化运营体系及多元化电影营销策略，同时引进电影版权预卖模式，严格控制影片的投资风险。但电影作为一种大众文化消费，对影片的好坏判断主要基于消费者的主观喜好判断，无法避免因投资的影片可能存在的定位不很准确、不被市场认可而导致影片票房达不到预期水平，从而导致影片投资收益不理想的风险。

针对上述风险，公司将采取以下管理措施：（1）公司成立独立的项目部门和制作部门，充分利用集体决策制度和团队多年的从业经验，对剧本和影片的引进从思想性、艺术性、

娱乐性、观赏性相结合的角度尽可能地去提高影片的适销性；（2）公司基于对国际电影市场的规则和运作方式的深刻了解，公司的中外合拍片采用电影版权预卖模式，以便及时回笼投资资金，控制影片的投资风险。

5、市场竞争风险 在国家大力发展文化产业的方针政策指导下，电影作为文化娱乐产业的龙头产业之一，电影产量、市场规模继续保持高速增长态势。但是，随着中国电影市场的蓬勃发展和影片产量的不断增长，将不可避免出现上映日期难以协调、观影人群分流的竞争局面，存在日趋激烈的竞争风险。

针对上述风险，公司将采取以下管理措施：（1）依托公司丰富的海外资源，进一步扩大对进口影片，尤其是高质量商业片的协助推广和版权销售业务，同时积极开拓中外合拍片市场，提升公司盈利能力；（2）公司将积极开拓多元化电影营销渠道，根据各地区特点及受众群体制定针对性的宣传策略，同时发展电影广告、电影相关产品、电影活动赞助等衍生收入来源，提高影片的商业价值。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增重大风险因素

三、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	公告编号： 2015-056
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	公告编号： 2015-001； 2015-017
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

占用原因、归还及整改情况：

(一)报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）		-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		2,400,000.00	2,400,000.00
总计		2,400,000.00	2,400,000.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履

			行必要 决策程 序
上海基美文化传媒股份有限公司	接受劳务	3,204,291.50	是
上海基美文化传媒股份有限公司	出售商品	2,666,509.78	是
总计	-	5,870,801.28	-

(二) 对外投资事项

1. 本年度内公司投资天津银河文化传媒有限公司 25%的股权,投资金额为 1,000,000 元,占比 25%,该投资款已用现金支付,该投资无固定期限,本年度内已转让给原股东,获投资收益 25 万元整,该投资已于 2015 年 2 月 6 日在股转系统公告公告编号:2015-001;
2. 本年度对金色世纪文化传媒无锡有限公司进行股权投资 1,000,000 元,占比 5%,该投资款已用现金支付,该投资无固定期限,本年度无投资损益;
3. 本年度投与广州越秀产业投资基金管理有限公司共同发起设立广州越秀基美文化产业创业投资基金,公司投资金额为 40,000,000.00 元,以现金方式出资,投资期限为 7 年,本年度无投资损益,该事项已在股转系统公告,公告编号:2015-017。
上述对外投资的目的在于进一步拓展公司主营业务,有利于公司与相关单位建立和发展影片投资、剧本开发、影片宣传推广等合作关系,提高公司的知名度和影响力。综合看有利于公司影视业务的持续发展,拓宽公司营业收入来源,未对公司管理层的稳定性造成影响。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	22,158,750	38.78%	173,786,699	195,945,449	65.85%
	其中:控股股东、实际控制人	9,787,500	17.13%	19,575,000	29,362,500	9.87%
	董事、监事、高管	1,500,000	2.62%	3,000,000	4,500,000	1.51%
	核心员工	-	-	-	-	-

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

有 限 售 条 件 股 份	有限售股份 总数	34,987,500	61.22%	66,600,000	101,587,500	34.15%
	其中：控股 股东、实际 控制人	29,362,500	51.38%	58,725,000	88,087,500	29.61%
	董事、监事、 高管	4,500,000	7.87%	9,000,000	13,500,000	4.54%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		57,146,250	-	240,386,699	297,532,949	-
普通股股东人数		310				

(二)普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限售股份数 量	期末持有无限售股 份数量
1	高敬东	39,150,000	78,300,000	117,450,000	39.47%	88,087,500	29,362,500
2	广州越秀诺成 三号实 业投资 合伙企业（有 限合 伙）	0	36,614,645	36,614,645	12.31%	0	36,614,645
3	广州越秀新兴 产业创 业投资 合伙企业（有 限合 伙）	4,665,000	13,410,000	18,075,000	6.07%	0	18,075,000
4	程佳骑	6,000,000	12,000,000	18,000,000	6.05%	13,500,000	4,500,000
5	东方证 券股份 有限公司 做市 专用证 券账户	0	9,217,000	9,217,000	3.10%	0	9,217,000
6	北京天 星山河 投资中 心（有	0	6,660,000	6,660,000	2.24%	0	6,660,000

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

	限合 伙)						
7	上海追 电投资 管理合 伙企业 (有限 合伙)	1,749,375	3,888,750	5,638,125	1.89%	0	5,638,125
8	重庆越 秀卓越 股权投 资基金 合伙企 业(有 限合 伙)	1,749,375	3,498,750	5,248,125	1.76%	0	5,248,125
9	前海开 源资产 -上海 银行- 前海开 源资产 宝槌1 号专项 资产管 理计划	0	4,389,500	4,389,500	1.48%	0	4,389,500
10	前海开 源资产 -上海 银行- 前海开 源资产 宝槌2 号专项 资产管 理计划	0	4,110,500	4,110,500	1.38%	0	4,110,500
合计		53,313,750	172,089,145	225,402,895	75.75%	101,587,500	123,815,395

前十名股东间相互关系说明：

广州越秀诺成三号产业投资合伙企业（有限合伙），广州越秀新兴产业创业投资合伙企业（有限合伙）以及重庆越秀卓越股权投资基金合伙企业（有限合伙）均为广州越秀产业投资基金管理股份有限公司管理的私募投资基金。

前海开源资产-上海银行-前海开源资产宝樾 1 号专项资产管理计划与前海开源资产-上海银行-前海开源资产宝樾 2 号专项资产管理计划系前海开源资产管理有限公司所管理的资管计划。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为自然人高敬东，现持有公司 117,450,000 股股份，占公司股份总额的 39.47%。高敬东先生自公司设立以来一直负责公司经营和业务发展战略的制定，其个人基本情况如下：

高敬东，男，1967 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，复旦大学 EMBA。1989 年至 1994 年任中国化工进出口总公司江苏盐城公司部门经理；1994 年至 1997 年在美国学习和生活；1997 年至 2006 年任厦门迈克药业（集团）有限公司董事长；2003 年至 2008 年任厦门创兴科技股份有限公司董事；2008 年 4 月至今任基美影业董事长，同时担任基美传媒董事长兼总经理、迈克生化执行董事、基美投资执行董事、永迈投资执行董事、香港基美董事、迈克投资、美国基美董事。现任公司董事长，任期自 2013 年 7 月 2 日至 2016 年 7 月 1 日。

报告期内控股股东及实际控制人未发生变更。

(二) 实际控制人情况

同上

四、股份代持情况

无

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015-02-16	2015-05-26	19.25	2,000,000	38,500,000	0	2	0	0	0	补充流动资金	否
2015-03-03	2015-06-30	23.8	15,960,000	379,848,000	0	6	24	5	0	补充流动资金	否
2015-09-18	2015-12-18	8.33	72,214,199	601,544,277	0	0	9	11	6	补充流动资金	否

募集资金均用于补充流动资金，使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期贷款	华美银行	27,922,480.00	3.50%	12 个月	否
合计		27,922,480.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2014-02-28	-	-	20.00
2015-08-21	-	-	20.00

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
高敬东	董事长	男	48	硕士	2013.7.2-2016.7.1	否
程佳骑	董事、总经理	女	39	硕士	2013.7.2-2016.7.1	是
黄震	董事	男	44	硕士	2013.7.2-2016.7.1	否
李蓓	董事	女	41	本科	2014.4.22-2016.7.1	是
邹俊	董事	男	38	高中	2013.7.2-2016.7.1	否
陈艳萍	董事	女	32	硕士	2014.4.22-2016.7.1	否
方立竑	监事会主席	男	44	本科	2013.7.2-2016.7.1	是
金磊	监事	男	43	硕士	2013.7.2-2016.7.1	否
沈甸	监事	女	45	本科	2015.6.24-2016.7.1	是
GREGORY OUANHON	副总经理、核心技术人员	男	33	硕士	2013.7.2-2016.3.4	是
张开根	财务总监	男	40	硕士	2013.7.2-2016.7.1	是
董事会人数：						6

监事会人数:	3
高级管理人员人数:	3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

上述人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
高敬东	董事长	39,150,000	78,300,000	117,450,000	39.47%	0
程佳骑	董事、总经理	6,000,000	12,000,000	18,000,000	6.05%	0
合计		45,150,000	90,300,000	135,450,000	45.52%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	28
生产人员	9	11
销售人员	45	69
技术人员	1	2
财务人员	11	12
员工总计	83	122

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

硕士	13	21
本科	48	61
专科	19	34
专科以下	3	6
员工总计	83	122

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：

因部门的调整，报告期内企业人员有所变化，总体上变化不大，主要集中在基础员工的流动上。公司大的人事架构没有重大变化。

人才引进：

企业有效引进行业人才，尤其是合适的高级行业人才。做到人才与岗位匹配，人才与组织匹配，以及人才与组织发展匹配；并做好人才的培训规划。

培训：

结合公司业务特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，以员工素质模型为基础，以培训需求为依据，制定人才培养规划，为员工提供准确的培训，制定相应的培训计划，以此来帮助员工提高岗位胜任技能，提高公司中层干部及骨干在日常管理中的执行力与领导力。

招聘：

根据公司的招聘流程，进行招聘预算及制度招聘计划。各部门需要提交人员需求计划，并确定到岗时间。按照公开招聘择优录取的原则，通过有效的各种渠道，确保企业的用人需要。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	1	1	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

- GREGORY OUANHON，男，1982 年 7 月 23 日出生，法国国籍，波尔多高等商学院硕士学历。2006 年至 2009 年任法国富通银行电影和视听事业部客户关系经理；2009 年至 2012 年任中国上海 DARK LIGHT MEDIA 董事；2012 至 2013 年 3 月任基美影业国际销售部经理，2013 年 5 月起任公司副总经理。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司先后于 2015 年 5 月因协议转让变更为做市转让向做市商发行 2,000,000 股，于 6 月补充流动资金定向发行 15,960,000 股，于 8 月以资本公积向全体股东每 10 股转增 20 股，共计转增 150,212,500 股，于 12 月补充流动资金定向发行 72,214,199 股，总股本由期初的 57,146,250 股扩大至期末的 297,532,949 股。

公司章程就上述股本变动进行了 4 次相应修改，注册资本和股份总数分别由期初的 57,146,250 元和 57,146,250 股变更为期末的 297,532,949 元和 297,532,949 股。其它内容及规则未发生任何变动。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	20	审议股票发行方案、年报及摘要、对外投资设立全资子公司、关联交易、公司高管人事变动、增资子公司、筹划及终止重大资产重组等议案
监事会	2	审议利润分配方案、监事会报告、年报及摘要、财务决算报告、财务预算方案及半年报等议案
股东会	12	审议股票发行方案、年报及摘要、对外投资设立全资子公司、关联交易、增资子公司、筹划及终止重大资产重组等议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司不存在控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。

公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书及证券事务代表具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平

台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司股东独立，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

(一) 业务独立性

公司主要从事电影的投资制作、发行、协助推广及衍生业务，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具备完整的剧本研发、影片制作、推广发行业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

(二) 资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司所拥有资产主要包括商标、车辆、办公设备等与经营相关的资产，公司使用的办公场所系向关联方基美投资按照公允价值租赁。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均由本公司独立拥有和使用。

(三) 人员独立性

公司设立专门的人事行政部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

(四) 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

(五) 机构独立性

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度，未发生年度报告重大差错。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2016]第 112267 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京西路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
审计报告日期	2016-04-25
注册会计师姓名	封磊 谭红梅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
审计报告正文： 审 计 报 告 信会师报字[2016]第 112267 号 上海基美影业股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的上海基美影业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。	

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所

中国注册会计师：封磊
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谭红梅

中国·上海

二〇一六年四月二十五日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)	877,136,760.19	77,821,363.37
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(二)	114,485,099.87	97,116,638.81
预付款项	(三)	15,376,666.06	20,767,396.76
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(四)	36,632,281.32	1,646,902.14
存货	(五)	216,221,470.51	32,065,286.56
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	1,259,852,277.95	229,417,587.64
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	(六)	41,000,000.00	-

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(七)	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(八)	2,263,441.86	2,636,624.18
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	(九)	15,699.97	12,317.36
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十)	2,122,595.08	1,802,699.14
递延所得税资产	(十一)	1,227,875.32	1,739,587.80
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	46,629,612.23	6,191,228.48
资产总计	-	1,306,481,890.18	235,608,816.12
流动负债：	-		
短期借款	(十二)	27,922,480.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	(十三)	16,651,321.92	10,960,982.57
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十四)	1,823,689.91	1,627,286.77
应交税费	(十五)	16,488,481.09	22,080,324.66
应付利息	(十六)	22,769.22	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(十七)	3,602,055.14	3,541,279.50
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	66,510,797.28	38,209,873.50
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	66,510,797.28	38,209,873.50
所有者权益：	-		
股本	(十八)	297,532,949.00	57,146,250.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(十九)	850,179,707.34	84,674,129.34
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(二十)	9,300,306.58	6,952,911.69
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十一)	82,614,583.39	48,625,651.59
归属于母公司所有者权益合计	-	1,239,627,546.31	197,398,942.62
少数股东权益	-	343,546.59	-
所有者权益合计	-	1,239,971,092.90	197,398,942.62
负债和所有者权益总计	-	1,306,481,890.18	235,608,816.12

法定代表人：高敬东 主管会计工作负责人：张开根 会计机构负责人：李蓓

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	579,267,061.57	52,990,766.97

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(一)	123,192,468.51	96,467,908.63
预付款项	-	738,993.95	17,336,647.73
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)	61,012,533.70	24,855,620.41
存货	-	137,411,175.58	7,228,415.89
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	901,622,233.31	198,879,359.63
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	1,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(三)	396,896,415.00	57,946,905.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,094,121.32	2,466,552.61
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	-	7,130.96	12,317.36
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	2,065,934.90	1,703,543.96
递延所得税资产	-	867,095.74	1,432,209.76
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	402,930,697.92	63,561,528.69
资产总计	-	1,304,552,931.23	262,440,888.32
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	-	42,776,880.22	15,718,344.57

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,279,546.60	1,404,586.26
应交税费	-	16,265,090.48	22,055,119.26
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,515,691.90	11,913,342.06
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	63,837,209.20	51,091,392.15
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	63,837,209.20	51,091,392.15
所有者权益：	-		
股本	-	297,532,949.00	57,146,250.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	850,179,707.34	84,674,129.34
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	9,300,306.58	6,952,911.69
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	83,702,759.11	62,576,205.14
所有者权益合计	-	1,240,715,722.03	211,349,496.17
负债和所有者权益总计	-	1,304,552,931.23	262,440,888.32

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

一、营业总收入	-	193,370,446.64	154,067,035.39
其中：营业收入	(二十二)	193,370,446.64	154,067,035.39
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	149,059,548.54	79,008,594.53
其中：营业成本	(二十二)	125,544,502.20	47,485,419.22
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	(二十三)	190,827.97	84,278.99
销售费用	(二十四)	9,465,188.03	10,967,472.95
管理费用	(二十五)	23,869,415.23	19,843,891.08
财务费用	(二十六)	-10,574,187.04	-330,840.93
资产减值损失	(二十七)	563,802.15	958,373.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十八)	250,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	44,560,898.10	75,058,440.86
加：营业外收入	(二十九)	2,850,000.00	420,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(三十)	50.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	47,410,848.10	75,478,440.86

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

减：所得税费用	(三十一)	11,330,974.82	22,396,354.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	36,079,873.28	53,082,086.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	36,336,326.69	53,082,086.42
少数股东损益	-	-256,453.41	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	36,079,873.28	53,082,086.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	36,336,326.69	53,082,086.42
归属于少数股东的综合收益总额	-	-256,453.41	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.16	0.31
（二）稀释每股收益	-	0.16	0.31

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	155,968,230.14	150,989,001.16
减：营业成本	(四)	107,514,792.61	39,789,479.97
营业税金及附加	-	55,035.38	30,851.80
销售费用	-	9,152,551.68	10,542,307.65
管理费用	-	19,951,343.72	16,046,611.91
财务费用	-	-9,567,519.17	-687,277.53
资产减值损失	-	118,053.62	764,905.40
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）	(五)	250,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	28,993,972.30	84,502,121.96
加：营业外收入	-	2,850,000.00	420,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	31,843,972.30	84,922,121.96
减：所得税费用	-	8,370,023.44	21,191,499.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	23,473,948.86	63,730,622.46
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综	-	-	-

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	23,473,948.86	63,730,622.46
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.10	0.37
（二）稀释每股收益	-	0.10	0.37

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	175,402,600.60	80,831,994.27
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	(三十二)	11,368,312.36	2,036,536.00
经营活动现金流入小计	-	186,770,912.96	82,868,530.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	291,718,525.38	57,468,013.38
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	-	-	-

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

支付给职工以及为职工支付的现金	-	24,972,068.31	18,399,669.08
支付的各项税费	-	19,242,999.91	7,567,287.24
支付其他与经营活动有关的现金	(三十二)	46,719,254.36	10,408,635.06
经营活动现金流出小计	-	382,652,847.96	93,843,604.76
经营活动产生的现金流量净额	-	-195,881,935.00	-10,975,074.49
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	1,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	1,500,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,513,358.17	289,557.03
投资支付的现金	-	42,250,000.00	-
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	-	43,763,358.17	289,557.03
投资活动产生的现金流量净额	-	-42,263,358.17	-289,557.03
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	1,006,492,277.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	600,000.00	-
取得借款收到的现金	-	27,922,480.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,034,414,757.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	583.33
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	-	-	500,583.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,034,414,757.00	-500,583.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	3,045,932.99	-186,912.65
五、现金及现金等价物净增加额	-	799,315,396.82	-11,952,127.50

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

加：期初现金及现金等价物余额	-	77,821,363.37	89,773,490.87
六、期末现金及现金等价物余额	-	877,136,760.19	77,821,363.37

法定代表人：高敬东 主管会计工作负责人：张开根 会计机构负责人：李蓓

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	129,131,616.64	75,818,960.87
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	11,256,553.82	1,784,657.97
经营活动现金流入小计	-	140,388,170.46	77,603,618.84
购买商品、接受劳务支付的现金	-	187,250,895.73	27,452,593.67
支付给职工以及为职工支付的现金	-	19,803,730.20	15,989,598.83
支付的各项税费	-	19,181,376.03	7,563,267.24
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,111,050.73	20,177,335.77
经营活动现金流出小计	-	237,347,052.69	71,182,795.51
经营活动产生的现金流量净额	-	-96,958,882.23	6,420,823.33
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	1,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	1,500,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,457,590.17	109,351.06
投资支付的现金	-	341,199,510.00	39,441,610.00
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	-	41,500,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	384,157,100.17	39,550,961.06
投资活动产生的现金流量净额	-	-382,657,100.17	-39,550,961.06

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	1,005,892,277.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,005,892,277.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	583.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	500,583.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,005,892,277.00	-500,583.33
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	-	526,276,294.60	-33,630,721.06
加：期初现金及现金等价物余额	-	52,990,766.97	86,621,488.03
六、期末现金及现金等价物余额	-	579,267,061.57	52,990,766.97

(七) 合并股东权益变动表

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	57,146,250.00	-	-	-	84,674,129.34	-	-	-	6,952,911.69	-	48,625,651.59	-	197,398,942.62
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	57,146,250.00	-	-	-	84,674,129.34	-	-	-	6,952,911.69	-	48,625,651.59	-	197,398,942.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	240,386,699.00	-	-	-	765,505,578.00	-	-	-	2,347,394.89	-	33,988,931.80	343,546.59	1,042,572,150.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,336,326.69	-256,453.41	36,079,873.28
（二）所有者投入和减少资本	90,174,199.00	-	-	-	915,718,078.00	-	-	-	-	-	-	600,000.00	1,006,492,277.00
1. 股东投入的普通股	90,174,199.00	-	-	-	915,718,078.00	-	-	-	-	-	-	600,000.00	1,006,492,277.00

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

					18,078.00							00	92,277.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,347,394.89	-	-2,347,394.89	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,347,394.89	-	-2,347,394.89	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	150,212,500.00	-	-	-	-150,212,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,212,500.00	-	-	-	-150,212,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	297,532,949.00	-	-	-	850,179,707.34	-	-	-	9,300,306.58	-	82,614,583.39	343,546.59	1,239,971,092.90

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	19,048,750.00	-	-	-	122,771 ,629.34	-	-	-	579,8 49.44	-	1,916,6 27.42	-	144,316 ,856.20
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	19,048,750.00	-	-	-	122,771 ,629.34	-	-	-	579,8 49.44	-	1,916,6 27.42	-	144,316 ,856.20
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	38,097,500.00	-	-	-	-38,097 ,500.00	-	-	-	6,373 ,062. 25	-	46,709, 024.17	-	53,082, 086.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,082, 086.42	-	53,082, 086.42
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,373,062.25	-	-6,373,062.25	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,373,062.25	-	-6,373,062.25	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	38,097,500.00	-	-	-	-38,097,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	38,097,500.00	-	-	-	-38,097,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

四、本年期末余额	57,146,250.00	-	-	-	84,674,129.34	-	-	-	6,952,911.69	-	48,625,651.59	-	197,398,942.62
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------	---	---------------	---	----------------

法定代表人：高敬东 主管会计工作负责人：张开根 会计机构负责人：李蓓

(八) 母公司股东权益变动表

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	57,146,250.00	-	-	-	84,674,129.34	-	-	-	6,952,911.69	62,576,205.14	211,349,496.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	57,146,250.00	-	-	-	84,674,129.34	-	-	-	6,952,911.69	62,576,205.14	211,349,496.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	240,386,699.00	-	-	-	765,505,578.00	-	-	-	2,347,394.89	21,126,553.97	1,029,366,225.86
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,473,948.86	23,473,948.86
(二) 所有者投入和减少资本	90,174,199.00	-	-	-	915,718,078.00	-	-	-	-	-	1,005,892,277.00
1. 股东投入的普通股	90,174,199.00	-	-	-	915,718,078.00	-	-	-	-	-	1,005,892,277.00

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

	99.00				078.00						2,277.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,347,394.89	-2,347,394.89	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,347,394.89	-2,347,394.89	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	150,212,500.00	-	-	-	-150,212,500.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,212,500.00	-	-	-	-150,212,500.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	297,532,949.00	-	-	-	850,179,707.34	-	-	-	9,300,306.58	83,702,759.11	1,240,715,722.03

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

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	19,048,75 0.00	-	-	-	122,771 ,629.34	-	-	-	579,849. 44	5,218,644.9 3	147,618 ,873.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	19,048,75 0.00	-	-	-	122,771 ,629.34	-	-	-	579,849. 44	5,218,644.9 3	147,618 ,873.71
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	38,097,50 0.00	-	-	-	-38,097 ,500.00	-	-	-	6,373,06 2.25	57,357,560. 21	63,730, 622.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,730,622. 46	63,730, 622.46
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,373,06 2.25	-6,373,062. 25	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,373,06 2.25	-6,373,062. 25	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海基美影业股份有限公司
2015 年度报告

(四) 所有者权益内部结转	38,097,50 0.00	-	-	-	-38,097 ,500.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,097,50 0.00	-	-	-	-38,097 ,500.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	57,146,25 0.00	-	-	-	84,674, 129.34	-	-	-	6,952,91 1.69	62,576,205. 14	211,349 ,496.17

上海基美影业股份有限公司
二〇一五年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海基美影业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 原名为上海基美影画文化传播有限公司, 系于 2008 年 4 月由上海基美投资有限公司出资人民币 1000 万元独资设立的有限公司。本次出资由上海海德会计师事务所有限公司出具海德会验字(2008)第 0392 号验资报告验证。

2009 年 5 月, 股东上海基美投资有限公司将 5%的股权转让给自然人薛家荣。

2011 年 11 月, 公司更名为上海基美影业有限公司。

2013 年 4 月, 股东上海基美投资有限公司将 75%的股权转让给自然人高敬东、将 20%的股权转让给自然人程佳骑。

2013 年 7 月, 依据发起人协议、公司章程及股东会决议, 公司变更为股份有限公司, 将经审计后的截止 2013 年 4 月 30 日的账面净资产 36,340,283.71 元(其中: 实收资本 10,000,000.00 元, 资本公积 2,625,000.00 元, 盈余公积 1,869,627.93 元, 未分配利润 21,845,655.78 元)折合股本 10,000,000.00 元, 其余 26,340,283.71 元计入资本公积-股本溢价。本次变更由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2013)第 113549 号验资报告验证。公司于 2013 年 7 月 5 日换取了上海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照, 注册号: 310115001067651, 公司更名为上海基美影业股份有限公司。

2013 年 8 月, 公司注册资本变更为人民币 15,550,000.00 元, 由股东高敬东出资人民币 19,980,000.00 元, 其中 5,550,000.00 元计入注册资本, 14,430,000.00 元计入资本公积-股本溢价。本次增资由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信师报字(2013)第 113636 号验资报告验证。

2013 年 10 月, 公司注册资本变更为人民币 19,048,750.00 元, 由广州越秀新兴产业创业投资合伙企业(有限合伙)、重庆越秀卓越股权投资基金合伙企业(有限合伙)、上海追电投资管理合伙企业(有限合伙)、上海丰实影美投资管理合伙企业(有限合伙)、深圳市华尔信投资合伙企业(有限合伙)、方加春、林国春共同出资人民币 90,000,095.63 元, 其中 3,498,750.00 元计入注册资本, 86,501,345.63 元计入资本公积-股本溢价。本次增资由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信师报字(2013)第 113958 号验资报告验证。

2013 年 11 月 19 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函(2013) 947 号“关于同意上海基美影业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，公司股票于 2013 年 12 月 10 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：基美影业，证券代码：430358。

2014 年 1 月，公司注册资本变更为人民币 57,146,250.00 元，根据公司 2013 年第五次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本人民币 38,097,500.00 元，按每 10 股转增 20 股的比例，以定向发行股本溢价形成的资本公积向全体股东转增股份总额 38,097,500 股，每股面值 1 元，共计增加股本 38,097,500.00 元。本次增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第 110011 号验资报告验证。

2015 年 3 月，公司注册资本变更为人民币 59,146,250.00 元，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司非公开发行人民币普通股 2,000,000.00 股新股，每股面值 1 元，发行价格为 19.25 元/股，扣除承销商发行费用后募集资金总额为 35,350,000.00 元，其中新增股本 2,000,000.00 元，股本溢价 33,350,000.00 元。本次增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 111744 号验资报告验证。

2015 年 4 月，公司注册资本变更为人民币 75,106,250.00 元，根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司非公开发行不超过人民币普通股 15,966,386.00 股新股。公司本次非公开发行股票 15,960,000.00 股，每股面值 1 元，发行价格为 23.80 元/股，扣除承销商发行费用后募集资金总额为 372,648,000.00 元，其中新增股本 15,960,000.00 元，股本溢价 356,688,000.00 元。本次增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 113585 号验资报告验证。

2015 年 8 月，公司注册资本变更为人民币 225,318,750.00 元，根据公司 2015 年第五次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本人民币 150,212,500.00 元，按每 10 股转增 20 股的比例，以定向发行股本溢价形成的资本公积向全体股东转增股份总额 150,212,500 股，每股面值 1 元，共计增加股本 150,212,500.00 元。

根据公司 2015 年第十次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司非公开发行不超过人民币普通股 79,231,692 股新股（含 79,231,692 股）。公司本次非公开发行股票 72,214,199 股，每股面值 1 元，发行价格为 8.33 元/股，扣除承销商发行费用后募集资金总额为 597,894,277.00 元，其中新增股本 72,214,199.00 元，股本溢价

525,680,078.00 元，公司注册资本变更为人民币 297,532,949.00 元。本次增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 115460 号验资报告验证。本次增资公司于 2016 年 1 月完成工商变更。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 297,532,949 股，注册资本为 297,532,949.00 元，注册地：中国（上海）自由贸易试验区芳春路 400 号 1 幢 301-107 室，总部地址：上海市北京西路 762 号。

本公司经营范围为：电影摄制，电影发行（以上具体项目详见许可证，凭许可证件经营），动画制作，文化艺术活动策划，企业形象策划，市场营销策划，会务服务。（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）。

本公司的实际控制人为高敬东。

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 4 月 25 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海基美动漫有限公司（以下简称“基美动漫”）
北京基美文化经纪有限公司（以下简称“基美经纪”）
基美影画有限公司（以下简称“基美影画”）
FF Motion Invest CO., Limited（以下简称“FF Motion”）
FFEU CO., Limited（以下简称“FFEU”）
Fundamental Films Inc.（以下简称“Fundamental”）
JIMEI CREATIVE INC.（以下简称“JIMEI”）
上海影越投资有限公司（以下简称“影越投资”）
上海基影投资有限公司（以下简称“基影投资”）
北京盘星文化传媒有限公司（以下简称“北京盘星”）
北京方升文化传媒有限公司（以下简称“北京方升”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（以下合称“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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三（十）应收款项坏账准备”、“三、（十一）存货”、“三、（十八）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减

的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务

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。资产负债表日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。

(九) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资

产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 500 万元及以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
组合 2	应收款项中合并范围内的各公司之间的内部往来款以及关联企业往来款不计提坏账

	准备。
组合 3	其他应收款中的押金、保证金、备用金等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发生减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法
组合 3	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

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：预计未来现金流量现值低于其账面价值。

坏账准备的计提方法：个别认定法。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

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

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

库存商品是指本公司已入库的影视片等各种产成品之实际成本。

2、 发出存货的计价方法

本公司存货的购入和入库按实际成本计价。

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

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

②受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，按会计准则中相关规定进行会计处理。

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

④企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

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

①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；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则中相关规定进行会计处理。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

③公司在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，

按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本公司如果预计影视片不再拥有发行、销售市场，则将该影视片未结转的成本予以全部结转。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 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。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面

价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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和应支付的相关税费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、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

公司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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所

有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降

等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司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。

（2）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。

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	可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年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。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十五) 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产装修费和电子邮箱服务费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入固定资产装修费，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

电子邮箱服务费，按购买的使用年限平均摊销。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（2）本公司销售商品收入的确认方法：

电影片票房分账收入：在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，在影片上映后，公司按照国家电影事业发展专项资金委员会办公室票房统计信息结合以往与发行方结算历史经验先预估收入，最终按照影片放映完与影片发行方最终结算结果进行调整。

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

2、 提供劳务收入的确认和计量原则

(1) 提供劳务收入确认和计量的总体原则

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。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

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

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

(2) 本公司提供劳务收入的确认方法:

在影片上映后,公司按照国家电影事业发展专项资金委员会办公室票房统计信息结合以往与发行方结算历史经验先预估收入,最终按照影片放映完与影片发行方最终结算结果进行调整。

(十九) 政府补助

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,可以按应收金额予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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。

(二十一) 租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和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	6%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%

(二) 税收优惠

根据上海市浦东新区国家税务局第六税务所出具的沪地税浦九（2014）字 000024 号备案类减免税登记通知书：根据财教（2014）56 号关于支持电影发展若干经济政策的通知规定，同意本公司转让电影版权、发行电影以及在农村放映电影项目免征增值税，执行期限：2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

(三) 其他说明

本公司全资子公司基美影画、FF Motion、FFEU 在香港特别行政区注册成立，依据香港特别行政区的相关规定计缴有关税项；本公司全资子公司 FUNDAMENTAL、JIMEI 在美国注册成立，依据美国的相关规定计缴有关税项。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	35,551.91	27,367.71
银行存款	877,101,208.28	77,793,995.66
合 计	877,136,760.19	77,821,363.37
其中：存放在境外的款项总额	286,547,452.85	14,573,191.43

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	115,714,718.37	99.91	1,229,618.50	1.06	114,485,099.87	98,113,135.16	99.90	996,496.35	1.02	97,116,638.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.09	100,000.00	100.00		100,000.00	0.10	100,000.00	100.00	
合 计	115,814,718.37	100.00	1,329,618.50	/	114,485,099.87	98,213,135.16	100.00	1,096,496.35	/	97,116,638.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	115,185,435.36	1,151,854.35	1.00
1 至 2 年	475,283.01	23,764.15	5.00
2 至 3 年			
3 年以上	54,000.00	54,000.00	100.00
合 计	115,714,718.37	1,229,618.50	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 233,122.15 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 108,062,035.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例 93.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,080,620.35 元。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	14,721,882.92	95.74	4,993,697.07	24.00
1 至 2 年	4,844.06	0.03	10,362,487.74	50.00
2 至 3 年	649,939.08	4.23	5,411,211.95	26.00
合 计	15,376,666.06	100.00	20,767,396.76	100.00

账龄超过一年的预付款项为 654,783.14 元，主要为预付电影版权款及电影投资款，因为电影尚未完成拍摄并交货，故该款项尚未结算。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 14,647,308.66 元，占预付款项期末余额合计数的比例 95.26%。

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,962,961.32	100.00	330,680.00	0.89	36,632,281.32	1,646,902.14	100.00			1,646,902.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	36,962,961.32	100.00	330,680.00	/	36,632,281.32	1,646,902.14	100.00		/	1,646,902.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,068,000.00	330,680.00	1.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 3	3,894,961.32		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 330,680.00 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	33,068,000.00	
保证金、押金、备用金等	3,894,961.32	1,646,902.14
合 计	36,962,961.32	1,646,902.14

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 36,227,755.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 330,680.00 元。

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	720,000.00		720,000.00			
在产品	202,537,281.18		202,537,281.18	20,843,280.04		20,843,280.04
库存商品	13,175,389.33	211,200.00	12,964,189.33	11,433,206.52	211,200.00	11,222,006.52
合 计	216,432,670.51	211,200.00	216,221,470.51	32,276,486.56	211,200.00	32,065,286.56

2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

库存商品	211,200.00					211,200.00
------	------------	--	--	--	--	------------

3、 期末存货余额前五名情况

影视作品名称	状态	账面余额	占存货余额的比例(%)
勇士之门	未完成拍摄	108,676,167.19	50.21
超级快递	未完成拍摄	55,415,528.46	25.60
魔轮	未完成拍摄	18,986,977.68	8.77
玩命速递 4	部分版权尚未出售	4,931,280.96	2.28
王子与 108 煞	部分版权尚未出售	4,300,000.00	1.99
合 计		192,309,954.29	88.85

(六) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	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	41,000,000.00		41,000,000.00			
其中：按成本计量	41,000,000.00		41,000,000.00			

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
金色世纪文化传媒无锡有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					5	
广州越秀基美文化产业创业投资基		40,000,000.00		40,000,000.00					20	

金合伙企业										
(有限合伙)										
合 计		41,000,000.00		41,000,000.00						

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	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	其他			
联营企业											
天津银河文化 传媒有限公司		1,250,000.00	1,153,684.53	-96,315.47							

(八) 固定资产

固定资产情况

项 目	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	3,991,563.50	931,126.48	4,922,689.98
（2）本期增加金额		603,442.17	603,442.17
—购置		603,442.17	603,442.17
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）期末余额	3,991,563.50	1,534,568.65	5,526,132.15
2. 累计折旧			
（1）年初余额	1,955,067.70	330,998.10	2,286,065.80
（2）本期增加金额	756,800.40	219,824.09	976,624.49
—计提	756,800.40	219,824.09	976,624.49
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）期末余额	2,711,868.10	550,822.19	3,262,690.29
3. 减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	1,279,695.40	983,746.46	2,263,441.86
（2）年初账面价值	2,036,495.80	600,128.38	2,636,624.18

(九)无形资产

无形资产情况

项 目	软件
1. 账面原值	
(1) 年初余额	25,931.80
(2) 本期增加金额	9,020.00
— 购置	9,020.00
(3) 本期减少金额	
— 处置	
(4) 期末余额	34,951.80
2. 累计摊销	
(1) 年初余额	13,614.44
(2) 本期增加金额	5,637.39
— 计提	5,637.39
(3) 本期减少金额	
— 处置	
(4) 期末余额	19,251.83
3. 减值准备	
(1) 年初余额	
(2) 本期增加金额	
— 计提	
(3) 本期减少金额	
— 处置	
(4) 期末余额	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	15,699.97
(2) 年初账面价值	12,317.36

(十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修费	1,787,824.09	900,896.00	572,500.10		2,116,219.99
电子邮箱服务费	14,875.05		8,499.96		6,375.09
合 计	1,802,699.14	900,896.00	581,000.06		2,122,595.08

(十一) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,207,997.14	301,999.29	1,089,943.52	272,485.88
应付未付的职工薪酬			1,464,232.76	366,058.20
预提费用	2,260,385.80	565,096.45	3,291,246.24	822,811.56
可弥补亏损	1,443,118.28	360,779.58	1,112,928.63	278,232.16
合 计	4,911,501.22	1,227,875.32	6,958,351.15	1,739,587.80

(十二) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	27,922,480.00	

(十三) 应付账款

应付账款列示：

项 目	期末余额	年初余额
货款	16,651,321.92	10,960,982.57

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,608,158.55	23,197,159.06	23,028,959.90	1,776,357.71
设定提存计划	19,128.22	2,049,655.42	2,021,451.44	47,332.20
合 计	1,627,286.77	25,246,814.48	25,050,411.34	1,823,689.91

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,570,349.77	20,646,532.44	20,481,547.30	1,735,334.91
(2) 职工福利费		321,558.16	321,558.16	
(3) 社会保险费	26,386.70	1,124,782.79	1,124,873.69	26,295.80
其中：医疗保险费	22,998.40	992,671.93	992,530.13	23,140.20
工伤保险费	1,306.30	51,986.60	52,241.00	1,051.90
生育保险费	2,082.00	80,124.26	80,102.56	2,103.70
(4) 住房公积金	10,981.00	1,078,574.00	1,074,828.00	14,727.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	441.08	25,711.67	26,152.75	
合 计	1,608,158.55	23,197,159.06	23,028,959.90	1,776,357.71

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	15,729.32	1,936,644.74	1,908,197.36	44,176.70
失业保险费	3,398.90	113,010.68	113,254.08	3,155.50
合 计	19,128.22	2,049,655.42	2,021,451.44	47,332.20

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,303,556.07	1,330,552.82
营业税	52,964.68	6,822.30
企业所得税	12,328,772.15	20,365,712.56
个人所得税	265,391.93	283,620.65
城市维护建设税	38,531.85	13,373.77
教育费附加	167,826.05	66,868.79
河道管理费	32,491.22	13,373.77
印花税	298,947.14	
合 计	16,488,481.09	22,080,324.66

(十六)应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	22,769.22	

(十七)其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
往来款	1,341,669.34	250,033.26
预提费用	2,260,385.80	3,291,246.24
合 计	3,602,055.14	3,541,279.50

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东珠江影业传媒股份有限公司	793,537.50	电影未上映，合同未能履行

(十八) 股本

项 目	年初余额	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	
股份总额	57,146,250.00	90,174,199.00		150,212,500.00		240,386,699.00	297,532,949.00

(十九)资本公积

项 目	年初余额	本期增加（注 1）	本期减少 （注 2）	期末余额
资本溢价（股本溢价）	84,674,129.34	915,718,078.00	150,212,500.00	850,179,707.34

注 1：2015 年 3 月，公司注册资本变更为人民币 59,146,250.00 元，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司非公开发行人民币普通股 2,000,000.00 股新股，每股面值 1 元，发行价格为 19.25 元/股，扣除承销商发行费用后募集资金总额为 35,350,000.00 元，其中新增股本 2,000,000.00 元，股本溢价 33,350,000.00 元。本次增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 111744 号验资报告验证。

2015 年 4 月，公司注册资本变更为人民币 75,106,250.00 元，根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司非公开发行不超过人民币普通股 15,966,386.00 股新股。公司本次非公开发行股票 15,960,000.00 股，每股面值 1 元，发行价格为 23.80 元/股，扣除承销商发行费用后募集资金总额为 372,648,000.00 元，其中新增股本 15,960,000.00 元，股本溢价 356,688,000.00 元。本次增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 113585 号验资报告验证。

根据公司 2015 年第十次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司非公开发行不超过人民币普通股 79,231,692 股新股（含 79,231,692 股）。公司本次非公开发行股票 72,214,199 股，每股面值 1 元，发行价格为 8.33 元/股，扣除承销商发行费用后募集资金总额为 597,894,277.00 元，其中新增股本 72,214,199.00 元，股本溢价 525,680,078.00 元，公司注册资本变更为人民币 297,532,949.00 元。本次增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 115460 号验资报告验证。本次增资公司于 2016 年 1 月完成工商变更。

注 2：2015 年 8 月，公司注册资本变更为人民币 225,318,750.00 元，根据公司 2015 年第五次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本人民币 150,212,500.00 元，按每 10 股转增 20 股的比例，以定向发行股本溢价形成的资本公积向全体股东转增股份总额 150,212,500 股，每股面值 1 元，共计增加股本 150,212,500.00 元。

(二十)盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,952,911.69	2,347,394.89		9,300,306.58

(二十一)未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	48,625,651.59	1,916,627.42
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	48,625,651.59	1,916,627.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,336,326.69	53,082,086.42
减：提取法定盈余公积	2,347,394.89	6,373,062.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	82,614,583.39	48,625,651.59

(二十二)营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,370,446.64	125,544,502.20	154,067,035.39	47,485,419.22

(二十三)营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	52,964.68	6,454.85
城市维护建设税	29,656.71	11,701.96
教育费附加	108,206.58	66,122.18
合 计	190,827.97	84,278.99

(二十四)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,849,640.63	10,000,420.64
差旅费	101,791.13	496,686.13
业务招待费	154,902.01	84,288.20
折旧费	13,689.84	5,004.34
行政费	54,681.42	37,050.77
其他	290,483.00	344,022.87
合 计	9,465,188.03	10,967,472.95

(二十五)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,394,666.76	8,958,908.33
房租及设施费用	5,037,234.20	4,434,094.19
业务招待费	626,441.40	333,350.71
行政费	4,273,460.69	3,018,767.89
差旅费	937,678.64	922,285.41
折旧费	962,934.65	905,083.58
无形资产摊销	5,637.39	4,903.41
长期待摊费用摊销	572,500.10	517,854.12
咨询费	1,568,946.84	231,577.08
其他	1,489,914.56	517,066.36
合 计	23,869,415.23	19,843,891.08

(二十六) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,769.22	583.33
减：利息收入	8,518,312.36	677,343.15
汇兑损益	-2,150,754.03	281,263.25
其他	72,110.13	64,655.64
合 计	-10,574,187.04	-330,840.93

(二十七)资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	563,802.15	747,173.22
存货跌价损失		211,200.00
合 计	563,802.15	958,373.22

(二十八)投资收益

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	-96,315.47	
处置长期股权投资产生的投资收益	346,315.47	
合 计	250,000.00	

(二十九)营业外收入

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	2,850,000.00	420,000.00	2,850,000.00

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	2,850,000.00	420,000.00	与收益相关

(三十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	50.00		50.00

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,819,262.34	23,801,687.89
递延所得税费用	511,712.48	-1,405,333.45
合 计	11,330,974.82	22,396,354.44

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	47,410,848.10
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	11,852,712.03
子公司适用不同税率的影响	-932,575.53
调整以前期间所得税的影响	331,394.38
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,443.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	11,330,974.82

(三十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,518,312.36	677,343.15
政府补助	2,850,000.00	420,000.00
往来款		589,192.85
收回押金		350,000.00
合 计	11,368,312.36	2,036,536.00

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用支出	13,698,094.30	9,506,089.68
往来款	32,949,049.93	837,889.74
其他	72,110.13	64,655.64
合 计	46,719,254.36	10,408,635.06

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	36,079,873.28	53,082,086.42
加：资产减值准备	563,802.15	958,373.22
固定资产等折旧	976,624.49	910,087.92
无形资产摊销	5,637.39	4,903.41
长期待摊费用摊销	581,000.06	526,354.08
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,023,163.77	187,495.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-250,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	511,712.48	-1,405,333.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-184,156,183.95	-18,584,115.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-47,526,911.69	-65,808,966.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	355,674.56	19,154,039.46
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-195,881,935.00	-10,975,074.49
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	877,136,760.19	77,821,363.37
减：现金的期初余额	77,821,363.37	89,773,490.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	799,315,396.82	-11,952,127.50

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	877,136,760.19	77,821,363.37
其中：库存现金	35,551.91	27,367.71
可随时用于支付的银行存款	877,101,208.28	77,793,995.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	877,136,760.19	77,821,363.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

六、 合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

与上期相比本期新增合并单位 4 家，原因为：2015 年通过设立方式取得子公司影越投资、基影投资、北京盘星、北京方升。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
基美动漫	上海	上海	服务业	100.00		设立
基美经纪	北京	北京	服务业	100.00		设立
基美影画	香港	香港	服务业	100.00		设立
FF Motion	香港	香港	服务业		100.00	设立
FFEU	香港	香港	服务业		100.00	设立
Fundamental	美国	美国	服务业	100.00		设立
JIMEI	美国	美国	服务业		100.00	设立

影越投资	上海	上海	服务业	100.00		设立
基影投资	上海	上海	服务业	100.00		设立
北京盘星	北京	北京	服务业	70.00		设立
北京方升	北京	北京	服务业	55.00		设立

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人是自然人高敬东

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海基美投资有限公司	受同一方控制
上海基美文化传媒股份有限公司	受同一方控制
迈克投资贸易有限公司	受同一方控制

(四) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海基美文化传媒股份有限公司	接受劳务	3,204,291.50	1,142,490.56

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海基美文化传媒股份有限公司	出售商品	2,666,509.78	1,574,999.99

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海基美投资有限公司	房产	2,400,000.00	2,400,000.00

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海基美文化传媒股份有限公司			1,109,500.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	迈克投资贸易有限公司	135,440.00	135,440.00

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,294,465.65	99.92	1,101,997.14	0.89	123,192,468.51	97,457,852.15	99.90	989,943.52	1.02	96,467,908.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.08	100,000.00	100.00		100,000.00	0.10	100,000.00	100.00	
合 计	124,394,465.65	100.00	1,201,997.14	/	123,192,468.51	97,557,852.15	100.00	1,089,943.52	/	96,467,908.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,799,714.46	1,047,997.14	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	54,000.00	54,000.00	100.00
合 计	104,853,714.46	1,101,997.14	

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合 2	19,440,751.19		

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 112,053.62 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 118,740,465.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 95.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 992,997.14 元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,018,533.70	100.00	6,000.00	0.01	61,012,533.70	24,855,620.41	100.00			24,855,620.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	61,018,533.70	100.00	6,000.00	/	61,012,533.70	24,855,620.41	100.00		/	24,855,620.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	600,000.00	6,000.00	1.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 2	57,258,777.86		
组合 3	3,159,755.84		
合计	60,418,533.70		

2、本期计提坏账准备金额 6,000.00 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	57,858,777.86	23,403,388.41
保证金、押金、备用金等	3,159,755.84	1,452,232.00
合 计	61,018,533.70	24,855,620.41

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 59,520,277.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,000.00 元。

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	396,896,415.00		396,896,415.00	57,946,905.00		57,946,905.00

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
基美影画	33,974,095.00	289,541,170.00		323,515,265.00		
基美动漫	3,000,000.00			3,000,000.00		
FUNDAMENTAL	12,972,810.00	7,508,340.00		20,481,150.00		
基美经纪	8,000,000.00			8,000,000.00		
影越投资		1,000,000.00		1,000,000.00		
基影投资		40,000,000.00		40,000,000.00		
北京盘星		350,000.00		350,000.00		
北京方升		550,000.00		550,000.00		
合 计	57,946,905.00	338,949,510.00		396,896,415.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	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	其他			
联营企业											
天津银河文化 传媒有限公司		1,250,000.00	1,153,684.53	-96,315.47							

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	155,968,230.14	107,514,792.61	150,989,001.16	39,789,479.97

(五) 投资收益

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	-96,315.47	
处置长期股权投资产生的投资收益	346,315.47	
合 计	250,000.00	

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	346,315.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,850,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	金 额	说 明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项 目	金 额	说 明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50.00	
所得税影响额	-799,066.37	
少数股东权益影响额		
合 计	2,397,199.10	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.85	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.15	0.15

上海基美影业股份有限公司

二〇一六年四月二十五日

附：

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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办