

证券代码：834949

证券简称：耀客传媒

主办券商：中信建投



耀客传媒

NEEQ:834949

上海耀客传媒股份有限公司

Shanghai Youhug Media Company Limited by Shares



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

2016 年公司上半年重点项目



1. 《老板来了》是由千翔、李彧、傅迦、潘时七等联袂主演的网络职场喜剧。该剧于 2016 年 2 月 4 日 20:00 在腾讯视频播出。
2. 《女不强大天不容》是由余淳执导的都市励志情感剧，由海清、杜淳、张译主演。该剧于 2016 年 5 月 31 日在东方卫视、安徽卫视首播。
3. 《隐形的翅膀》是由贾静雯、王艺哲、邱心志、张雨剑领衔主演。该剧于 2016 年 7 月 14 日在深圳卫视卫视首播。
4. 《幻城》是由冯绍峰、宋茜、马天宇、张萌主演，该剧于 2016 年 7 月 24 日登陆湖南卫视钻石独播剧场，并在全球视频网站同步播出。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

（1）董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

（2）列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

（3）豁免披露事项及理由（如有）

无

【备查文件目录】

文件存放地点	上海耀客传媒股份有限公司董事会办公室
备查文件	1. 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。
	2. 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。
	3. 第一届董事会第六次会议决议、第一届监事会第三次会议决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海耀客传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Youhug Media Company Limited By Shares
证券简称	耀客传媒
证券代码	834949
法定代表人	吕超
注册地址	上海市松江区玉树路 269 号 5 号楼 290 室
办公地址	上海市蒙自路 169 号 2 号楼 102 单元
主办券商	中信建投证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	杨伯特
电话	02161369702
传真	02161369702
电子邮箱	yangbote@youhugmedia.com
公司网址	http://www.youhugmedia.com
联系地址及邮政编码	上海市蒙自路 169 号 2 号楼 102 单元；200023

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 24 日
行业（证监会规定的行业大类）	86 广播、电视、电影和影视录音制作业指对广播、电视、电影、影视录音内容的制作、编导、主持、播出、放映等活动；不包括广播电视信号的传输和接收活动
主要产品与服务项目	广播电视节目制作、发行，经营演出及经纪业务；文化艺术活动交流策划，影视剧、舞台剧策划，动漫设计，文学创作，设计、制作、代理、发布各类广告，商务信息咨询，企业形象策划，企业营销策划，影视领域内的技术开发、技术咨询、技术服务和转让，影视器材、服装、道具租赁及批发零售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	60000000
控股股东	上海耀客投资管理有限公司
实际控制人	吕超
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

四、自愿披露（如有）

无

第二节 主要会计数据和关键指标**一、盈利能力**

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	309,897,440.40	51,577,135.47	500.84%
毛利率%	24.92%	14.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,853,049.06	-9,400,542.78	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,523,600.55	-9,655,284.36	-
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）	18.81%	-10.88%	-
加权平均净资产收益率%（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）	15.78%	-11.18%	-
基本每股收益	0.60	-0.16	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	854,376,610.63	761,022,314.18	12.27%
负债总计	645,846,258.45	588,345,011.06	9.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	208,530,352.18	172,677,303.12	20.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.48	2.88	20.83%
资产负债率%	75.59%	77.31%	-
流动比率	1.32	1.29	-
利息保障倍数	10.00	15.30	-

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	-162,336,881.99	-29,100,375.33	-
应收账款周转率	0.90	0.58	-
存货周转率	0.82	0.42	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.27%	50.81%	-
营业收入增长率%	500.84%	-75.26%	-
净利润增长率%	481.39%	-126.35%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	上期期末（调整重述前）	变动	本期期初（调整重述后）
-	-	-	-

科目	上期（调整重述前）	变动	上期（调整重述后）
-	-	-	-

六、自愿披露（如有）

无

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是处于影视传媒行业的精品内容提供商，拥有优质 IP 储备、核心编剧资源、优先制作宣发团队。公司今年以来继续加强与一线编剧的合作，并加大 IP 储备力度。公司主要客户为一线卫视电视台，包括湖南卫视，江苏卫视、东方卫视、浙江卫视安徽卫视和深圳卫视等；公司同事积极推动新媒体客户，主要新媒体客户包括腾讯视频，爱奇艺，优酷土豆和乐视网等。

公司商业模式包括：

（一）采购模式

采购模式方面，公司与业内优秀的编剧、导演等人才建立了合作关系，同时通过一剧一聘的方式保持合作，不断吸收优秀的创作人才，巩固公司作为精品电视剧平台地位，未来公司将结合自身的业务扩张能力，不断探索新的合作模式作为补充。

公司投拍电视剧业务的采购主要包括购买原著改编权、剧本版权、演职人员劳务、道具、服装、化妆用品、食宿行、后期制作服务（剪辑、声音、特技等）等以及租赁影视专用设施、摄制器材设备及拍摄场景等。

（二）生产模式

公司投拍剧的制作以剧组为生产单位，按照投资主体不同分为独家拍摄和联合拍摄。独家拍摄是指由公司全额投资，版权为公司独家所有，公司以其财产对项目债务承担责任的经营方式。联合拍摄是指由两个或两个以上的投资人联合进行投资，财产为几个投资者共同所有，投资人以其个人财产按投资份额对项目债务承担不同责任的经营方式。

（三）销售模式

公司主要把电视剧版权通过预售、多轮次销售等形式直接销售给电视台、新媒体公司等。电视剧的销售主要是电视剧播映权的许可转让，按照销售的时间、播映的载体及销售渠道，可以分为不同的类型。公司投拍的电视剧均采取了自主发行的发行方式，由公司的发行部负责向电视台、网络新媒体等客户销售。

公司其他优势包括优秀的管理团队，强大的海外发行能力和综艺/电影方向的布局。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于传统主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大新项目的创作和投入，持续开拓新兴市场和受众人群，取得了较大的突破。公司内部管理和品牌认知都得到了较大提升，公司总体发展势头强劲；另一方面积极拓展包括综艺节目在内的周边业务，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力，取得了较好的经营成果。2016 年上半年，公司实现营业总收入 309,897,440.40 元，同比增长 500.84%；营业成本 232,675,878.43 元，同比增长 428.17%；经营性现金流量净额-162,336,881.99 元，主要是由于半年度部分款项尚在信用期内所致。截至 2016 年 6 月 30 日，公司资产总计 854,376,610.63 元，同比增长 12.27%；公司净资产(归属挂牌公司股东)208,530,352.18 元，同比增长 20.76%。

公司属于影视制作行业，收入波动性较大，主要取决于报告期内确认销售的影视作品数量。去年上半年公司确认收入的作品较小，今年上半年公司先后确认了《老板来了》，《幻城》等作品，收入利润规模较去年同期大幅增长。尤其幻城是公司今年的重点项目，确认收入大大高于去年同期。

综上所述，公司财务状况的趋势是营业收入比上年同期大幅提高、净利润大幅增加，达到公司预期目标。

三、风险与价值

（一）影视行业的监管风险

目前，国家对影视行业的监督、管理较为严格，对电视剧制作、进口、发行等环节实行许可制度，并禁止出租、出借、出卖、转让或变相转让电视剧各类许可证。随着国家从资格准入延伸到内容审查，对广播电影电视行业的监管贯穿于行业的整个业务流程之中，如果在影视制作过程中违反了相关监管规定，将受到国家广播电影电视行政部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证及市场禁入。

应对措施：公司秉承依法经营的原则，努力扩大公司的经营规模，不断提高公司影视作品质量，提升公司的核心竞争力，避免监管政策给公司正常业务经营带来风险。一方面完善内容内部控制流程，加强公司内部对业务流程的管控；另一方面积极和机关机构沟通。

（二）产业扶持政策变化的风险

现阶段，国家对包括广告电影电视行业在内的文化体制建设和文化产业发展高度重视，整个行业受多种国家产业政策的扶持。如果以后优惠政策发生变化，以及国家相关经济政策出现调整，将会对公司的业务发展和盈利水平产生一定影响。另外，传媒文化行业应用范围广泛，包括新闻出版、文化艺术、动漫游戏、媒体广告，广播、电视、电影和音像等，某个关联行业的政策发生不利变化，也将会为公司所在行业带来政策风险。

应对措施：公司坚持精品内容提供商的定位，提高自身盈利能力，抵御外部政策风险。同时积极探索电影/综艺等其他方向，建立新的赢利点。

（三）行业优秀人才稀缺，人力资源分散

影视行业人才培养强调在实践中积累经验，而我国现有针对影视剧制作专业人才的院校教育缺乏针对性强的实践过程，造成高等院校毕业生难以立刻胜任工作。此外，培养优秀专业人才所需的周期较长，以培养执行制片人为例，一名普通从业人员，至少需要全程参与制作完成 3-5 部电视剧，才有可能发展成为合格的执行制片人。随着影视行业的发展，电视剧交易规模的扩大，现有的优秀人才数量已经同市场需求不相匹配，制作机构间对优秀专业人才的抢夺现象比较严重。部分制作机构在获得剧本和前期资金后，由于无法或不能按预定时间组建制作团队而影响了正常拍摄。

应对措施：公司提高薪酬待遇，加强企业文化建设，通过各种手段吸引和留住人才。

（四）行业内的品牌效应风险

具有良好品牌的电视剧制作公司不但能够吸引到一流的专业人才（编剧、导演、演员、监制等）加入创作、摄制和发行团队，还能在获得资金支持、监管部门支持及电视台认可等方面拥有更多的优势。只有实力雄厚，能够持续推出优质电视剧作品的电视剧制作公司才能逐步建立和积累良好的市场形象及美誉度，从而在电视剧产业链的各个方面对新进入者形成强大且全面的压力。

应对措施：公司目前在业内获得了良好的品牌知名度和制作口碑，坚持扩大品牌效应，吸引业内优秀专业人才，制作优秀的影视作品。

（五）影视剧发行的盗版风险

影视行业企业均拥有较多的知识产权。随着 VCD/DVD 技术、网络传播技术的发展，侵权盗版现象在世界范围内屡禁不止，并愈演愈烈。盗版的存在，给影视剧的制作、发行单位带来了极大的经济损失，造成了我国影视行业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。虽然国家已加大对侵权行为的打击力度，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，因此，在未来一段时间内，公司仍将面临盗版侵害的风险。

应对措施：公司积极关注公司作品被侵权的行为，用法律手段维护自己合法利益。

（六）市场竞争加剧的风险

国内竞争方面，目前我国持有《制作许可证》的机构有七千多家，部分实力雄厚的影视制作公司可制作大规模、高质量电视剧，并可以在卫星频道的黄金时段播出，其作品的盈利能力较强。与之相比，一些小的影视公司一年甚至几年才可以完成一部电视剧。在此情况下，各机构为了抢占行业资源，竞争会不断加剧，也会扩大企业间的实力差距，因此，中小规模的影视制作公司面临着被淘汰的风险。

国际竞争方面，虽然国产剧由于政策保护具备播出时段和播出时间上的优势，但部分引进剧即便在非黄金时段播出，也取得了良好的收视效果，对国产电视剧造成一定冲击。特别是随着互联网的发展，其他国家的影视剧产品会源源不断地在互联网上分占越来越多的华人受众，这必然给国产电视剧的制作质量、营销战略等方面带来前所未有的挑战。

应对措施：公司坚持走精品内容制作路线，提高品牌影响力和盈利能力，应对加剧的市场竞争。

（七）影视剧适销性的风险

影视剧作为一种大众文化消费，与日常的物质消费不同，没有一般物质产品的有形判断标准，对作品的好坏判断主要基于消费者的主观体验和独立判断，而且消费者的主观体验和判断标准会随社会文化环境变化而变化，并具备很强的一次性特征。这种变化和特征不仅要求影视产品必须吻合广大消费者的主观喜好，而且在吻合的基础上必须不断创新，以引领文化潮流，吸引广大消费者。影视剧的创作者对消费大众的主观喜好和判断标准的认知也是一种主观判断，只有创作者取得与多数消费者一致的主观判断，影视剧才能获得广大消费者喜爱，才能取得良好的票房或收视率，形成巨大的市场需求。相反，受到题材选择不当、推出时机不佳甚至主创人员受到社会舆论谴责等因素影响时，影视剧产品的票房或收视率可能会受到巨大的打击，带来较大的投资风险。

应对措施：公司一方面尽量扩大影视题材的来源，另一方面，建立了一整套题材、剧本和剧组人员筛选制度，充分利用集体决策制度、外聘智囊团和公司创作、市场、宣传团队多年的从业经验，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视剧的适销性。

（八）新媒体行业景气度的持续性风险

伴随着网络基础设施的逐步完善、政府对知识产权保护力度加大以及新媒体市场交易框架的日趋成熟，新媒体市场逐渐成为电视剧重要的销售渠道，特别是近几年来，电视剧在新媒体市场的销售价格快速上升，部分精品剧价格达到每集上百万元，新媒体销售收入在电视剧整体收入中已占据了一定的比例。尽管新媒体公司的业务模式逐渐成熟，并且保持持续增长，但由于电视剧在新媒体市场的销售价格不断上涨，新媒体公司面临较大的经营压力。如果新媒体公司业务收入的增长不能覆盖其成本的快速上升，则会直接影响电视剧在新媒体市场的销售。

应对措施：公司坚持电视台和新媒体两大客户群并重的销售策略，减少单一客户种类对公司销售的影响。同事公司定位于头部剧，争取获得新媒体中较高的采购价格。

（九）联合拍摄投资收益不确定的风险

公司对优秀影视剧项目采取开放的态度，对于其他制片公司作为执行制片方的优秀项目，公司在经过充分论证和市场研判后以投资方的身份参与投资制作，进行联合摄制。尽管公司在选择项目合作方及具体影视作品时趋于谨慎，但鉴于影视剧市场总体供大于求的现状，若公司参与投资制作的作品质量不能满足市场需求，将导致公司该项目存在收益获取不稳定甚至亏损的风险，如果公司未来参与电影投资制作业务量加大，本项风险可能会相应加大。

应对措施：公司加强联合拍摄的事前投资审批程序，同时加大联合拍摄项目事中管理和监督，最大程度降低联合拍摄项目风险。

（十）项目成本控制风险

近年来，电视剧剧本费用、演职人员劳务报酬、场景、道具租赁费用等制作成本不断攀升。由于电视剧拍摄制作需要一定的周期，在此期间内存在诸多变动，如剧本修改、拍摄计划变动等。虽然公司有严格的预算管理制度，但仍存在实际投资超出预算的情况。

应对措施：公司加强投前预算制定程序，项目中预算控制和项目后预算执行情况分析，多维度控制项目成本。

（十一）资金瓶颈限制

目前国内民营影视制作机构普遍规模不大，“轻资产”运营特征明显，很难通过资产抵押等途径或单凭企业信用获得银行贷款，因此大多数影视制作机构只能凭借自身积累实现规模扩张。然而大多数影视制作机构盈利能力有限、自身积累速度较慢，由于资金瓶颈的限制，一些电视剧制作机构追求短期效益，压缩成本和制作周期，从而影响行业整体

制作质量的提高，对行业的发展形成了不利影响。近年来电视剧制作成本的飞速上涨，更加剧了电视剧制作机构的资金压力。

应对措施：公司一方面扩大规模，提高自身“造血”能力，同时加强股权，债权融资渠道。报告期内公司已经公告股票发行方案。

（十二）资产负债率较高的风险

报告期内母公司资产负债率一直处于较高水平。公司影视剧的投资拍摄需要大量的资金，自有资金暂时不能满足，公司投资的影视项目在前期筹备拍摄阶段，主要依靠销售收入回款、银行借款和联合拍摄资金，因此导致资产负债率较高。虽然公司报告期内的作品销售良好，销售收入有显著提高，但公司仍面临着一定的债务风险。

应对措施：一方面公司负债包括预收账款等优质负债，同时公司也在完善股权融资渠道，降低资产负债率。

（十三）营业收入波动风险

受电视剧拍摄进度、发行许可证获取时点等因素的影响，在一个会计年度或几个会计年度之内，收入确认的时点会有差别，收入不是均匀分布在各个会计期间，公司面临营业收入在年度间波动的风险。2016 年上半年，公司实现营业收入 309,897,440.40 元，同比增长 500.84%。

应对措施：随着公司投拍的新剧陆续实现销售，营业收入将稳步提升，减少单个剧集对公司收入的影响。

（十四）毛利率波动风险

由于报告期内公司实现销售的影视剧作品较少，毛利率受单部电视剧的影响较大，单部电视剧的毛利情况受投资成本、单部电视剧质量、市场反应等因素影响。

应对措施：随着公司实现销售的电视剧逐步增多，将降低单部电视剧毛利率对于公司业绩的影响，但在短期内电视剧产量无法迅速提高的情况下，仍面临毛利率波动的风险。

（十五）应收账款回收风险

公司客户主要为电视台，电视台一般在电视剧播出完毕一段时间后付款，导致应收账款期末余额与收入确认时间存在较大关系。如果公司电视剧在每年下半年的发行量较大，则年末应收账款余额一般也会较大。由此，电视剧发行时点的变化，会导致应收账款余额的波动，使得公司资金管理的难度加大和资金短缺风险增加。

应对措施：公司报告期内应收账款回收良好，账龄在一年以内的应收账款占比较高。同时公司积极探索应收账款保理/质押业务，减少应收账款占款风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明（不适用）

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	-
董事会就非标准审计意见的说明：	
无	

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
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、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节 二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	第四节 二（二）
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	是	第四节 二（三）
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	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	4,927,623.60	4,927,623.60
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	55,903,574.24	55,903,574.24
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		
6. 其他		
总计	60,831,197.84	60,831,197.84

注：日常性关联交易预计金额的议案通过第一届董事会第三次会议（公告编号：2016-001）及 2015 年度股东大会审议（公告编号：2016-009）。关联交易详见“第八节 财务报表附注”。

（二）收购、出售资产、对外投资事项

公司于 2016 年 2 月 29 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于全资成立 YOUHUG MEDIA LIMITED 的议案》、《关于出资成立上海格凝文化传播有限公司的议案》、《关于出资成立上海东熙影视传媒有限公司的议案》，并提交股东大会审议。2016 年 3 月 23 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了上述议案。

公司拟设立全资子公司 YOUHUG MEDIA LIMITED，注册地为中国香港，注册资本为美元 8,000,000.00 元，以自有资金投资。设立该子公司目的是海外影视剧合作，包括拓展美国、欧洲及海外的影视核心人才的合作。截至报告出具日，该

子公司已设立，但尚未缴付投资。

公司拟与上海酷想影视文化工作室共同出资设立控股子公司上海格凝文化传媒有限公司，注册地为上海市松江区富永路425弄212号3150室，注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司出资人民币7,000,000.00元，占注册资本的70.00%，上海酷想影视文化工作室出资300万，占注册资本的30%。公司以自有资金投资，设立该子公司目的加强公司创作端布局，提前布局优势资源。

截至报告出具日，子公司上海东熙影视传媒有限公司尚未设立，公司已决定不再成立该子公司。

（三）承诺事项的履行情况

公司控股股东上海耀客投资管理有限公司出具了如下避免同业竞争的承诺：

“1、本公司或本公司控制的其他企业将不再中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；

2、本公司在作为公司控股股东或实际控制人期间，本承诺为有效之承诺；

3、本公司愿意承担因违反上述承诺，由本公司直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。”

公司实际控制人吕超出具了如下避免同业竞争的承诺：

“1、本人（包括本人关系密切的家庭成员及本人控制的其他企业）目前未从事与公司所经营业务相同或相似的业务，与公司不构成同业竞争；

2、本人及本人关系密切的家庭成员，将不会以任何形式在中国境内外直接或间接从事、参与或开展任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，不会以任何形式拥有、取得与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权，不会在与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织担任董事、监事、高级管理人员；

3、如因本人违反承诺而给公司造成损失的，本人同意对由此而给公司造成的损失予以赔偿。”

报告期内控股股东、实际控制人切实履行了上述避免同业竞争承诺函。

公司董事、监事、高级管理人员出具了避免及减少关联交易的承诺：

“1、本企业将严格按照《公司法》等法律法规以及《上海耀客传媒股份有限公司章程》的有关规定行使股东权利，履行股东义务，在股东大会、董事会、监事会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

2、本企业在作为耀客传媒的控股股东期间，将尽可能地减少本企业以及本企业控制、共同控制的或具有重大影响的企业与耀客传媒之间不必要的关联交易；

3、对于无法避免的关联交易，在不与相关法律、法规相抵触的前提下，本企业以及本企业控制、共同控制的或具有重大影响的企业将按照有关法律法规、耀客传媒的公司章程和《上海耀客传媒股份有限公司关联交易管理制度》规定的程序以市场公允价格与耀客传媒进行交易，不损害耀客传媒以及公司其他股东的利益；

4、本企业愿意承担因违反上述承诺而给耀客传媒及公司其他股东造成的全部经济损失。

5、对于无法避免的关联交易，在不与相关法律、法规相抵触的前提下，控股股东以及其控制、共同控制的或具有重大影响的企业将按照有关法律法规、耀客传媒的公司章程和《上海耀客传媒股份有限公司关联交易管理制度》规定的程序以市场公允价格与耀客传媒进行交易，保证不损害耀客传媒的利益；依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价格。

6、控股股东愿意承担因违反上述承诺而给耀客传媒造成的全部经济损失。”

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员切实履行了避免及减少关联交易的承诺。

公司全体股东出具了关于股票锁定的承诺：“公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，遵守其对股份锁定期的要求，按照其规定转让股权。”报告期内，公司全体股东切实履行了关于股票锁定的承诺。

第五节股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	60,000,000	100.00%		60,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	38,820,000	64.70%		38,820,000	64.70%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		60,000,000	100.00%		60,000,000	100.00%
普通股股东人数		7				

二、报告期期末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	上海耀客投资管理有限公司	3,882.00	-	3,882.00	64.70%	3,882.00	-
2	深圳市利通产业投资基金有限公司	600.00	-	600.00	10.00%	600.00	-
3	上海耀欣文化传媒有限公司（有限合伙）	564.00	-	564.00	9.40%	564.00	-
4	上海耀盈文化传媒有限公司（有限合伙）	564.00	-	564.00	9.40%	564.00	-
5	昆山分享股权投资企业（有限合伙）	120.00	-	120.00	2.00%	120.00	-
6	浙江东阳浩基影视传媒有限公司	180.00	-	180.00	3.00%	180.00	-
7	南京月宛儿	90.00	-	90.00	1.50%	90.00	-

	影视文化工作室						
合计		6000.00		6000.00	100.00%	6000.00	

前十名股东间相互关系说明：
上海耀客投资管理有限公司、上海耀欣文化传媒合伙企业（有限合伙）及上海耀盈文化传媒中心（有限合伙）系实际控制人吕超控制的公司，除此之外前十名股东间无关联关系。报告期内，前十名股东持股情况未发生变化。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

上海耀客投资管理有限公司持有公司 64.7%的股份，系公司的控股股东。上海耀客投资管理有限公司成立于 2014 年 8 月 5 日，注册资本 10 万元人民币，统一社会信用代码 91310110312230884F，类型有限责任公司（自然人投资或控股），法定代表人吕超，住所上海市杨浦区武东路 198 号 710-28 室，经营范围：投资管理及咨询，经济信息咨询（以上咨询不得从事经纪），财务咨询（不得从事代理记账）【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】。报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

吕超通过上海耀客投资管理有限公司、上海耀盈文化传媒中心（有限合伙）、上海耀欣文化传媒合伙企业（有限合伙）持有公司股份，系公司的实际控制人。

吕超先生，1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1998 年至 2003 年，就职中共上海市委宣传部；2003 年至 2008 年，调入上影集团工作，担任东方电影频道筹备组成员、频道营销部主任，兼任东方影视发行有限公司副总经理；2008 年至 2012 年，担任上影英皇文化发展有限公司总经理，先后兼任东方电影频道副总监、上影集团生产技术部主任；2012 年至今，任上海耀客文化传媒有限公司（现股改为上海耀客传媒股份有限公司）总经理。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

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
吕超	董事长、总经理	男	40	硕士	2015年8月-2018年8月	是
李善友	董事	男	44	硕士	2015年8月-2018年8月	否
孙忠怀	董事	男	43	硕士	2015年8月-2018年8月	否
孙昊	董事	男	40	硕士	2015年8月-2018年8月	是
葛鸣玥	董事、副总经理	女	31	本科	2015年8月-2018年8月	是
罗刚	监事	男	41	大专	2015年8月-2018年8月	是
麦田军	监事	男	41	本科	2015年8月-2018年8月	否
王文婧	监事	女	30	本科	2015年8月-2018年8月	是
冯继武	财务总监	男	44	本科	-	是
杨伯特	董事会秘书	男	32	硕士	-	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，吕超系公司实际控制人，控股股东法定代表人。

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员无直接持股，无期权。董事长、总经理吕超为公司实际控制人，通过上海耀客投资管理有限公司、上海耀欣文化传媒合伙企业（有限合伙）及上海耀盈文化传媒中心（有限合伙）间接持有公司股份，合计占公司表决权的83.5%。

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			无
	总经理是否发生变动			无
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			无
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
杨伯特	无	新任	董事会秘书	工作职务调整

周重远	董事会秘书	离任	行政人事总监	工作职务调整
-----	-------	----	--------	--------

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	-	-
截止报告期末的员工人数	69	109

核心员工变动情况：

无变动

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文： 无	

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	附注一 1	69,150,355.92	109,221,074.78
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注一 2		1,500,000.00
应收账款	附注一 3	487,634,880.64	197,786,617.87
预付款项	附注一 4	49,979,567.04	16,055,319.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注一 5	22,902,224.18	22,830,849.88
买入返售金融资产			
存货	附注一 6	220,631,421.23	349,218,861.86

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	附注一 7	111,153.28	62,715,553.93
流动资产合计		850,409,602.29	759,328,277.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	附注一 8	366,483.84	413,154.97
在建工程		1,457,227.39	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注一 9	12,617.72	37,853.00
递延所得税资产	附注一 10	2,130,679.39	1,243,028.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,967,008.34	1,694,036.52
资产总计		854,376,610.63	761,022,314.18
流动负债：			
短期借款	附注一 12	186,000,000.00	123,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注一 13	201,183,285.85	157,089,469.40
预收款项	附注一 14	141,462,880.77	208,038,045.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注一 15	3,714,413.91	6,249,998.56
应交税费	附注一 16	61,728,951.00	42,750,711.95
应付利息	附注一 17	1,860,822.50	1,094,922.24
应付股利			

其他应付款	附注一 18	49,895,904.42	50,121,863.26
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		645,846,258.45	588,345,011.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		645,846,258.45	588,345,011.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注一 19	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注一 20	50,173,935.02	50,173,935.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注一 21	6,257,535.47	6,257,535.47
一般风险准备			
未分配利润	附注一 22	92,179,312.26	56,245,832.63
归属于母公司所有者权益合计		208,610,782.75	172,677,303.12
少数股东权益		-80,430.57	
所有者权益合计		208,530,352.18	172,677,303.12
负债和所有者权益总计		854,376,610.63	761,022,314.18

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

(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		63,150,852.39	108,554,944.75
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			1,500,000.00
应收账款	附注七 1	487,634,880.64	197,786,617.87
预付款项		48,317,019.78	15,856,575.88
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七 2	31,021,847.49	29,171,653.56
存货		220,624,384.34	349,779,181.86
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		111,153.28	62,715,553.93
流动资产合计		850,860,137.92	765,364,527.85
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七 3	7,500,000.00	500,000.00
投资性房地产			
固定资产		279,872.38	337,282.47
在建工程		1,157,199.89	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,130,679.39	1,243,028.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,067,751.66	2,080,311.02
资产总计		861,927,889.58	767,444,838.87
流动负债：			
短期借款		186,000,000.00	123,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		201,183,285.85	157,089,469.40
预收款项		139,455,671.91	207,642,945.65
应付职工薪酬		3,158,925.36	5,446,883.36
应交税费		61,662,069.24	42,711,704.17
应付利息		1,860,822.50	1,094,922.24
应付股利			
其他应付款		49,778,010.80	50,121,863.26
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		643,098,785.66	587,107,788.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		643,098,785.66	587,107,788.08
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,173,935.02	50,173,935.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,257,535.47	6,257,535.47
未分配利润		102,397,633.43	63,905,580.30
所有者权益合计		218,829,103.92	180,337,050.79
负债和所有者权益合计		861,927,889.58	767,444,838.87

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		309,897,440.40	51,577,135.47
其中：营业收入	附注一 23	309,897,440.40	51,577,135.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		267,457,182.09	63,701,833.22
其中：营业成本		232,675,878.43	44,053,625.18
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	附注一 24	326,779.71	155,942.32
销售费用	附注一 25	18,069,481.80	11,474,653.20
管理费用	附注一 26	8,146,399.27	5,394,522.43
财务费用	附注一 27	5,317,809.89	2,350,566.10
资产减值损失	附注一 28	2,920,832.99	272,523.99
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）		576,634.54	
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）		43,016,892.85	-12,124,697.75
加：营业外收入	附注一 29	5,772,698.02	341,244.70
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	附注一 30	100.00	2,002.87
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,789,490.87	-11,785,455.92
减：所得税费用	附注一 31	12,936,441.81	-2,384,913.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,853,049.06	-9,400,542.78
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		35,933,479.63	-9,400,542.78
少数股东损益		-80,430.57	
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其			

他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		35,853,049.06	-9,400,542.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,933,479.63	-9,400,542.78
归属于少数股东的综合收益总额		-80,430.57	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.5976	-
(二)稀释每股收益		0.5976	-

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	308,575,576.32	51,331,179.16
减：营业成本	4	232,675,878.43	44,053,625.18
营业税金及附加		322,155.54	155,206.11
销售费用		15,199,191.69	10,159,245.99
管理费用		7,055,294.49	4,651,178.86
财务费用		5,321,187.98	2,350,074.23
资产减值损失		2,920,832.99	272,523.99
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）		576,634.54	
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）		45,657,669.74	-10,310,675.20
加：营业外收入		5,770,825.20	340,001.01
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			2,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,428,494.94	-9,972,674.19
减：所得税费用		12,936,441.81	-2,384,913.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,492,053.13	-7,587,761.05
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		38,492,053.13	-7,587,761.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		219,269,912.74	200,644,867.09
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		4,770,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		4,890,979.38	96,535.40
经营活动现金流入小计		228,930,892.12	200,741,402.49
购买商品、接受劳务支付的现金		347,955,489.18	195,953,566.32
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		12,126,317.85	8,696,836.01
支付的各项税费		9,253,451.08	12,794,645.10
支付其他与经营活动有关的现金		21,932,516.00	12,396,730.39
经营活动现金流出小计		391,267,774.11	229,841,777.82
经营活动产生的现金流量净额		-162,336,881.99	-29,100,375.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		54,623,869.36	
取得投资收益收到的现金		440,765.18	
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		55,064,634.54	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,142.00	39,770.73
投资支付的现金			5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		93,142.00	5,039,770.73
投资活动产生的现金流量净额		54,971,492.54	-5,039,770.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		118,945,568.03	33,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			92,660,500.00
筹资活动现金流入小计		125,945,568.03	125,660,500.00
偿还债务支付的现金		54,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,650,897.44	2,295,540.23
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			47,610,000.00
筹资活动现金流出小计		58,650,897.44	76,905,540.23
筹资活动产生的现金流量净额		67,294,670.59	48,754,959.77
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		-40,070,718.86	14,614,813.71
加：期初现金及现金等价物余额		109,221,074.78	16,028,893.68
六、期末现金及现金等价物余额		69,150,355.92	30,643,707.39

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

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		216,856,603.88	200,299,498.09
收到的税费返还		4,770,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		4,833,525.59	96,268.27
经营活动现金流入小计		226,460,129.47	200,395,766.36
购买商品、接受劳务支付的现金		346,465,452.53	195,953,566.32
支付给职工以及为职工支付的现金		9,147,971.83	7,114,508.88
支付的各项税费		8,972,878.95	12,790,401.10
支付其他与经营活动有关的现金		20,631,657.62	13,795,816.81
经营活动现金流出小计		385,217,960.93	229,654,293.11
经营活动产生的现金流量净额		-158,757,831.46	-29,258,526.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		54,623,869.36	
取得投资收益收到的现金		440,765.18	
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		55,064,634.54	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,998.00	20,081.73
投资支付的现金			5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,998.00	5,020,081.73
投资活动产生的现金流量净额		55,004,636.54	-5,020,081.73
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		117,000,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			92,660,500.00
筹资活动现金流入小计		117,000,000.00	125,660,500.00
偿还债务支付的现金		54,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,650,897.44	2,295,540.23
支付其他与筹资活动有关的现金			47,610,000.00
筹资活动现金流出小计		58,650,897.44	76,905,540.23
筹资活动产生的现金流量净额		58,349,102.56	48,754,959.77
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		-45,404,092.36	14,476,351.29
加：期初现金及现金等价物余额		106,554,944.75	16,019,857.32
六、期末现金及现金等价物余额		63,150,852.39	30,496,208.61

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情（如有）：

合并财务报表的合并范围发生变化的原因：

设立子公司上海格凝文化传播有限公司、YOUHUG MEDIA LIMITED。

二、报表项目注释

报告期内，公司基本情况、财务报表编制基础、重要会计政策及会计估计、税项等与 2015 年度报告相比未发生变化。因此在本次报告中未列示。

本财务报表附注的期初数指 2015 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2016 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，上年同期指 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日。若无特殊说明，本财务报表附注单位均为元或股。

附注一、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

类别	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
现金	48,407.77	30,884.60
银行存款	69,050,555.03	25,300,674.32
其他货币资金	51,393.12	83,889,555.86
合计	69,150,355.92	109,221,074.78

注：2016 年 6 月 30 日使用有限制的货币资金为 51,393.12 元，系银行借款保证金。

2、应收票据

种类	2016 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	1,500,000.00
商业承兑汇票	=	=
合计	0.00	1,500,000.00

截止 2016 年 6 月 30 日，不存在已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	493,032,086.20	99.95%	5,397,205.56	1.09%	487,634,880.64
其中：(组合 1)账龄组合	493,032,086.20	99.95%	5,397,205.56	1.09%	487,634,880.64
(组合 2)其他组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>250,000.00</u>	<u>0.05%</u>	<u>250,000.00</u>	100.00%	-
合计	<u>493,282,086.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,647,205.56</u>	1.14%	<u>487,634,880.64</u>

(续上表)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	200,250,571.59	99.88%	2,463,953.72	1.23%	197,786,617.87
其中：(组合 1)账龄组合	200,250,571.59	99.88%	2,463,953.72	1.23%	197,786,617.87
(组合 2)其他组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<u>250,000.00</u>	<u>0.12%</u>	<u>250,000.00</u>	100.00%	-
合计	<u>200,500,571.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,713,953.72</u>	1.35%	<u>197,786,617.87</u>

(2) 信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	481,359,968.65	4,813,599.69	1.00%	188,714,371.59	1,887,143.72	1.00%
1 至 2 年	11,672,117.55	583,605.88	5.00%	11,536,200.00	576,810.00	5.00%
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<u>493,032,086.20</u>	<u>5,397,205.56</u>	1.09%	<u>200,250,571.59</u>	<u>2,463,953.72</u>	1.23%

(3) 信用风险特征组合中，不计提坏账准备的其他组合应收账款：

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方往来款项	-	-	-	-	-	-

(4) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)	2016 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京正南正北科技发展有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回

(续上表)

应收账款(按单位)	2015 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京正南正北科技发展有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回

(5) 本期计提坏账准备金额 2,933,251.84 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(6) 截至 2016 年 6 月 30 日按欠款方归集余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
湖南广播电视台卫视频道	非关联方	125,000,000.00	1,250,000.00	1 年以内	25.34%
深圳市腾讯计算机系统有限公司	关联方	74,080,000.00	740,800.00	1 年以内	15.02%
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	非关联方	49,600,000.00	496,000.00	1 年以内	10.06%
安徽广播电视台	非关联方	46,980,800.00	469,808.00	1 年以内	9.52%
上海东方娱乐传媒集团有限公司	非关联方	<u>37,473,000.00</u>	<u>374,730.00</u>	1 年以内	<u>7.60%</u>
合计		<u>313,133,800.00</u>	<u>3,331,338.00</u>		<u>67.53%</u>

(7) 截至 2016 年 6 月 30 日应收账款余额中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。应收账款情况列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
深圳市腾讯计算机系统有限公司	关联方	74,080,000.00	740,800.00	1 年以内	15.02%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	49,979,567.04	100.00%	16,055,319.34	100.00%
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	<u>49,979,567.04</u>	<u>100.00%</u>	16,055,319.34	100.00%

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日预付款项金额较大的主要为预付制片款，情况如下：

预付制片方制片款	2015 年 12 月 31 日	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
北京励合天地文化传播有限公司	35,000,000.00	70.03%	1 年以内	未制作完成
浙江东阳新智影视制作有限公司	9,000,000.00	18.01%	1 年以内	未制作完成
东阳横店质灵影视文化工作室	1,410,000.00	2.82%	1 年以内	未制作完成
浙江火神文化传播股份有限公司	1,000,000.00	2.00%	1 年以内	未制作完成
象山文辉文化传媒工作室	<u>1,000,000.00</u>	<u>2.00%</u>	1 年以内	未制作完成
合计	<u>47,860,000.00</u>	<u>94.86%</u>		

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日余额中无预付关联方账款情况(非并表关联方)。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	23,583,289.91	100.00%	681,065.73	2.89%	22,902,224.18
其中：(组合 1) 账龄组合	21,088,572.77	89.42%	681,065.73	3.23%	20,407,507.04
(组合 2) 其他组合	2,494,717.14	10.58%	0	-	2,494,717.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	<u>23,583,289.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>681,065.73</u>	2.89%	<u>22,902,224.18</u>

(续上表)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,524,334.46	100.00%	693,484.58	2.95%	22,830,849.88
其中：(组合 1)账龄组合	22,322,036.64	94.89%	693,484.58	3.11%	21,628,552.06
(组合 2)其他组合	1,202,297.82	5.11%	-	-	1,202,297.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>23,524,334.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>693,484.58</u>	2.95%	<u>22,830,849.88</u>

(2) 信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,334,072.77	93,340.73	1.00%	10,565,431.26	105,654.31	1.00%
1 至 2 年	11,754,500.00	587,725.00	5.00%	11,756,605.38	587,830.27	5.00%
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	=	=	-	=	=	-
合计	<u>21,088,572.77</u>	<u>681,065.73</u>	3.23%	<u>22,322,036.64</u>	<u>693,484.58</u>	3.11%

(3) 信用风险特征组合中，不计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方往来款项	-	-	-	-	-	-
押金	1,721,457.76	-	-	441,737.40	-	-
备用金	<u>773,259.38</u>	=	-	<u>760,560.42</u>	=	-
合计	<u>2,494,717.14</u>	=	-	<u>1,202,297.82</u>	=	-

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日按欠款方归集余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
上海六六影视文化工作室	非关联方	11,754,500.00	587,725.00	1-2 年	49.84%
张辛	非关联方	6,500,000.00	65,000.00	1 年以内	27.56%
杨丹	公司员工	1,500,000.00	15,000.00	1 年以内	6.36%
上海余淳影视文化工作室	非关联方	622,641.51	6,226.42	1 年以内	2.64%
上海吉制影视制作有限公司	非关联方	<u>520,000.00</u>	<u>5,200.00</u>	1 年以内	<u>2.20%</u>
合计		<u>20,897,141.51</u>	<u>679,151.42</u>		<u>88.61%</u>

(5) 截至 2016 年 6 月 30 日其他应收账款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

6、存货

类别	2016 年 6 月 30 日			
	原值	存货备抵	存货跌价准备	净值
原材料	80,832,867.40	-	-	80,832,867.40
库存商品	28,411,661.80	-	-	28,411,661.80
在产品	<u>111,386,892.03</u>	=	=	<u>111,386,892.03</u>
合计	<u>220,631,421.23</u>	=	=	<u>220,631,421.23</u>

(续上)

类别	2015 年 12 月 31 日			
	原值	存货备抵	存货跌价准备	净值
原材料	55,598,640.29	-	-	55,598,640.29
库存商品	13,260,058.37	3,288,000.00	-	9,972,058.37
在产品	<u>283,648,163.20</u>	=	=	<u>283,648,163.20</u>
合计	<u>352,506,861.86</u>	<u>3,288,000.00</u>	=	<u>349,218,861.86</u>

注 1：原材料系本公司购买剧本成本。

注 2：在产品系本公司已投入拍摄尚未完成之电视剧成本。

7、其他流动资产

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
理财产品	-	61,488,000.00
待抵扣税金	-	<u>1,227,553.93</u>
待摊费用	<u>111,153.28</u>	-
合计	<u>111,153.28</u>	<u>62,715,553.93</u>

8、固定资产

项目	运输设备	电子设备	办公家具	合计
账面原值				
2015 年 12 月 31 日	334,600.00	573,579.79	227,990.00	1,136,169.79
本期增加金额	-	79,503.30	-	79,503.30
其中：购置	-	79,503.30	-	79,503.30
在建工程转入	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-

项目	运输设备	电子设备	办公家具	合计
2016年6月30日	334,600.00	653,083.09	227,990.00	1,215,673.09
累计折旧				
2015年12月31日	218,535.57	402,656.19	101,823.06	723,014.82
本期增加金额	39,733.74	21,659.16	64,781.53	126,174.43
其中：计提	39,733.74	21,659.16	64,781.53	126,174.43
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-
2016年6月30日	258,269.31	424,315.35	166,604.59	849,189.25
减值准备				
2015年12月31日	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-
2016年6月30日	-	-	-	-
账面价值				
2016年6月30日	76,330.69	228,767.74	61,385.41	366,483.84
2015年12月31日	116,064.43	170,923.60	126,166.94	413,154.97

注：本期计提折旧 126,174.43 元，截至 2016 年 6 月 30 日无暂时闲置的固定资产。

9、长期待摊费用

资产类别	2015年12月31日	本期增加	本期摊销金额	其他减少	2016年6月30日
装修费	37,853.00	-	25,235.28	-	12,617.72

10、递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产：

项目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	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
尚未支付的薪资	-	-	-	-
减值准备产生的可抵扣时间性差异	6,328,271.29	1,582,067.82	3,407,438.30	851,859.57
应付未付利息产生的可抵扣时间性差异	1,860,822.50	465,205.63	1,094,922.24	273,730.56
其他可抵扣时间性差异	<u>333,623.77</u>	<u>83,405.94</u>	<u>469,753.67</u>	<u>117,438.42</u>
合计	<u>8,522,717.56</u>	<u>2,130,679.39</u>	<u>4,972,114.21</u>	<u>1,243,028.55</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	7,628,275.93	7,628,275.93

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	备注
2016 年	-	-	-
2017 年	-	-	-
2018 年	545,531.67	545,531.67	已经主管税务局确认
2019 年	2,789,701.53	2,789,701.53	已经主管税务局确认
2020 年	<u>4,293,042.73</u>	<u>4,293,042.73</u>	尚未经主管税务局确认
合计	<u>7,628,275.93</u>	<u>7,628,275.93</u>	

11、资产减值准备

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少 转回	转销	2016 年 12 月 31 日
坏账准备	3,407,438.30	2,920,832.99	-	-	6,328,271.29
存货跌价准备	-	-	-	-	-
可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
工程物资减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
油气资产减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
商誉减值准备	-	-	-	-	-
委托贷款减值准备	=	=	=	=	=
合计	<u>3,407,438.30</u>	<u>2,920,832.99</u>	=	=	<u>6,328,271.29</u>

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款	-	-
信用借款	-	-

质押借款	186,000,000.00	123,000,000.00
保证借款	=	=
合计	<u>186,000,000.00</u>	<u>123,000,000.00</u>

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日质押借款具体情况如下：

借款银行	借款金额	年利率	借款期限	抵押物及担保人
中信银行股份有限公司上海分行	9,000,000.00	银行同期基准利率上浮 10%	2015/10/26 -2016/10/25	保证人：吕超；质押物：应收账款（详见注 1）
中信银行股份有限公司上海分行	9,000,000.00	银行同期基准利率上浮 10%	2015/10/28 -2016/10/25	保证人：吕超；质押物：应收账款（详见注 1）
中信银行股份有限公司上海分行	9,000,000.00	银行同期基准利率上浮 10%	2015/10/30 -2016/10/25	保证人：吕超；质押物：应收账款（详见注 1）
中信银行股份有限公司上海分行	3,000,000.00	银行同期基准利率上浮 10%	2015/11/03 -2016/10/25	保证人：吕超；质押物：应收账款（详见注 1）
中信银行股份有限公司上海分行	9,000,000.00	银行同期基准利率上浮 10%	2016/6/17 -2017/6/17	保证人：吕超；质押物：应收账款（详见注 1）
中信银行股份有限公司上海分行	9,000,000.00	银行同期基准利率上浮 10%	2016/6/21 -2017/6/17	保证人：吕超；质押物：应收账款（详见注 1）
中信银行股份有限公司上海分行	9,000,000.00	银行同期基准利率上浮 10%	2016/6/24 -2017/6/17	保证人：吕超；质押物：应收账款（详见注 1）
中信银行股份有限公司上海分行	3,000,000.00	银行同期基准利率上浮 10%	2016/6/27 -2017/6/17	保证人：吕超；质押物：应收账款（详见注 1）
中国银行零陵路支行支行	6,000,000.00	以全国人民银行同业拆借中心发布的贷款基准利率保价平均利率加 143 基点	2015/08/31 -2016/08/31	保证人：吕超；质押物：应收账款（详见注 3）
浦发银行普陀支行	5,000,000.00	5.22%	2015/11/25 -2016/11/24	保证人：吕超；质押物：应收账款
浦发银行普陀支行	<u>28,000,000.00</u>	5.22%	2015/12/2 -2016/11/24	保证人：吕超；质押物：应收账款
浦发银行普陀支行	<u>17,000,000.00</u>	5.22%	2016/2/19 -2016/11/24	保证人：吕超；质押物：应收账款
民生银行漕河泾支行	<u>28,000,000.00</u>	5.22%	2016/1/5 -2016/10/22	保证人：吕超；质押物：应收账款
上海银行营业部	<u>25,801,440.00</u>	4.785%	2016/3/3 -2017/3/2	保证人：吕超；质押物：应收账款
上海银行营业部	<u>16,198,560.00</u>	4.785%	2016/3/24 -2017/3/23	保证人：吕超；质押物：应收账款
合计	<u>186,000,000.00</u>			

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
余额	201,183,285.85	157,089,469.40
其中：账龄 1 年以上的余额	-	-

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日应付账款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日金额较大的应付账款

债权人	2016 年 6 月 30 日	占总金额比例	款项性质
上海腾讯企鹅影业文化传播有限公司	58,049,553.21	28.85%	联合投资分账
浙江华谊兄弟影业投资有限公司	38,316,780.52	19.05%	联合投资分账
上海玉春雷影视文化传媒有限公司	20,839,480.59	10.36%	联合投资分账
东阳乾道影视文化有限公司	14,637,551.89	7.28%	联合投资分账
微梦创科网络科技（中国）有限公司	<u>14,512,388.30</u>	<u>7.21%</u>	联合投资分账
合计	<u>146,355,754.51</u>	<u>72.75%</u>	

14、预收款项

(1) 预收账款列示

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
余额	141,462,880.77	208,038,045.65
其中：账龄 1 年以上的余额	-	-

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日按预收对象归集的余额前五名的预收款情况

项目	2016 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
上海腾讯企鹅影业文化传播有限公司	71,698,113.39	电视剧拍摄中
六六文化传媒（上海）有限公司	36,000,000.00	按合约未到偿还期
浙江华谊兄弟影业投资有限公司	20,000,000.00	按合约未到偿还期
北京城市网邻信息技术有限公司	6,566,037.74	按合约未到偿还期
MEDIAQUIZ PRODUCTION	<u>2,648,244.46</u>	已收款未送带
ANDDISTRIBUTION CO		
合计	<u>136,912,395.59</u>	

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日预收款项中，持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，情况列示如下：

项目	2016 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
上海腾讯企鹅影业文化传播有限公司	71,698,113.39	电视剧拍摄中
合计	<u>71,698,113.39</u>	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
短期薪酬	6,084,561.63	8,840,448.62	11,338,767.84	3,586,242.41
离职后福利-设定提存计划	165,436.93	750,284.58	787,550.01	128,171.50
辞退福利	-	0	0	0
一年内到期的其他福利	-	0	0	0
合计	<u>6,249,998.56</u>	<u>9,590,733.20</u>	<u>12,126,317.85</u>	<u>3,714,413.91</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴*	5,941,802.92	8,212,860.81	10,675,306.42	3,479,357.31
职工福利费	-	0.00	0.00	0
社会保险费	106,426.71	396,880.81	434,949.42	68,358.10
其中：医疗保险	95,011.68	350,604.40	384,582.08	61,034.00
工伤保险	3,991.06	11,904.94	14,675.30	1,220.70
生育保险	7,423.97	34,371.47	35,692.04	6,103.40
住房公积金	36,332.00	230,707.00	228,512.00	38,527.00
工会经费和职工教育经费	-	0.00	0.00	0
短期带薪缺勤	-	0	0	0
短期利润分享计划	-	0	0	0
其他	-	0.00	0.00	0
合计	<u>6,084,561.63</u>	<u>8,840,448.62</u>	<u>11,338,767.84</u>	<u>3,586,242.41</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
基本养老保险	154,867.35	707,678.55	740,477.80	122,068.10
失业保险费	10,569.58	42,606.03	47,072.21	6,103.40
企业年金缴费	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	<u>165,436.93</u>	<u>750,284.58</u>	<u>787,550.01</u>	<u>128,171.50</u>

*：期末余额为已计提但尚未发放 6 月份工资及 2016 年奖金，无属于拖欠性质的款项。

16、应交税费

项目	2016 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
企业所得税	38,697,000.33	28,569,158.94

项目	2016 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	22,725,299.86	13,667,611.19
个人所得税（代扣代缴）	305,029.23	331,297.66
城市维护建设税	945.92	83,174.00
教育费附加	675.66	82,974.80
其他	0.00	16,495.36
合计	61,728,951.00	42,750,711.95

17、应付利息

(1) 按款项性质列示应付利息

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
短期借款	1,860,822.50	1,094,922.24

(2) 本报告应付利息期末余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况列示如下

单位名称	2016 年 6 月 30 日	占总金额比例	款项性质
深圳市利通产业投资基金有限公司	1,637,500	88.00%	应付借款利息

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
余额	49,895,904.42	50,121,863.26
其中：账龄 1 年以上的余额	50,000,000.00	-

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日其他应付款余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况列示如下

单位名称	2016 年 6 月 30 日	占总金额比例	款项性质
深圳市利通产业投资基金有限公司	50,000,000.00	100.21%	借款

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日金额较大的其他应付款

债权人	2016 年 6 月 30 日	占总金额比例	款项性质
深圳市利通产业投资基金有限公司	50,000,000.00	100.21%	借款

19、股本

股东名称	2016 年 6 月 30 日	比例	2015 年 12 月 31 日	比例
上海耀客投资管理有限公司	38,820,000.00	64.70%	38,820,000.00	64.70%
深圳市利通产业投资基金有限公司	6,000,000.00	10.00%	6,000,000.00	10.00%
上海耀欣文化传媒合伙企业(有限合伙)	5,640,000.00	9.40%	5,640,000.00	9.40%

<u>股东名称</u>	<u>2016 年</u> <u>6 月 30 日</u>	<u>比例</u>	<u>2015 年</u> <u>12 月 31 日</u>	<u>比例</u>
上海耀盈文化传媒中心(有限合伙)	5,640,000.00	9.40%	5,640,000.00	9.40%
浙江东阳浩基影视传媒有限公司	1,800,000.00	3.00%	1,800,000.00	3.00%
昆山分享股权投资企业(有限合伙)	1,200,000.00	2.00%	1,200,000.00	2.00%
南京月宛儿影视文化工作室	<u>900,000.00</u>	<u>1.50%</u>	<u>900,000.00</u>	<u>1.50%</u>
合计	<u>60,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

其中：2016 年度股本(实收资本)变动情况

<u>股东名称</u>	<u>2015 年</u> <u>12 月 31 日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2016 年</u> <u>6 月 30 日</u>
上海耀客投资管理有限公司	38,820,000.00	-	-	38,820,000.00
深圳市利通产业投资基金有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
上海耀欣文化传媒合伙企业(有限合伙)	5,640,000.00	-	-	5,640,000.00
上海耀盈文化传媒中心(有限合伙)	5,640,000.00	-	-	5,640,000.00
浙江东阳浩基影视传媒有限公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00
昆山分享股权投资企业(有限合伙)	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
南京月宛儿影视文化工作室	<u>900,000.00</u>	=	=	<u>900,000.00</u>
合计	<u>60,000,000.00</u>	=	=	<u>60,000,000.00</u>

注：2015 年度股改验资业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具上会师报字(2015)第 3116 号《验资报告》验证。

20、资本公积

<u>项目</u>	<u>2016 年</u> <u>6 月 30 日</u>	<u>2015 年</u> <u>12 月 31 日</u>
股本溢价	50,173,935.02	50,173,935.02

2016 年度资本公积增减变动情况：

<u>项目</u>	<u>2015 年</u> <u>12 月 31 日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2016 年</u> <u>6 月 30 日</u>
股本溢价	50,173,935.02	-	-	50,173,935.02

21、盈余公积

<u>项目</u>	<u>2016 年</u> <u>6 月 30 日</u>	<u>2015 年</u> <u>12 月 31 日</u>
法定盈余公积金	6,257,535.47	6,257,535.47

2016 年度盈余公积增减变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	6,257,535.47	-	-	6,257,535.47

22、未分配利润

项目	2016 年度	2015 年度
上年期末未分配利润	56,245,832.63	37,850,293.26
加：会计政策变更影响数	-	-
会计差错影响数	=	=
调整后年初未分配利润	56,245,832.63	37,850,293.26
加：本期净利润	35,933,479.63	58,250,840.25
可供分配的利润	92,179,312.26	96,101,133.51
减：提取法定盈余公积	-	6,257,535.47
提取任意盈余公积	-	-
可供投资者分配的利润	92,179,312.26	89,843,598.04
减：应付优先股股利	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	33,597,765.41
期末未分配利润	92,179,312.26	56,245,832.63

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本列示

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
主营业务收入	309,708,761.15	51,577,135.47
其他业务收入	188,679.25	=
合计	309,897,440.40	51,577,135.47
主营业务成本	232,675,878.43	44,053,625.18
其他业务成本	=	=
合计	232,675,878.43	44,053,625.18

(2) 主营业务分类别明细

行业名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电视剧及衍生	306,946,262.51	232,675,878.43	49,225,077.27	44,053,625.18
艺人经纪及相关服务	2,762,498.64	=	2,352,058.20	-
合计	309,708,761.15	232,675,878.43	51,577,135.47	44,053,625.18

(3) 报告期本公司前五名客户的营业收入情况

①2016 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>	<u>占本公司全部营业</u> <u>收入的比例</u>
湖南广播电视台卫视频道	95,139,682.39	30.72%
深圳市腾讯计算机系统有限公司	55,903,575.23	18.05%
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	30,444,698.36	9.83%
飞狐信息技术（天津）有限公司	22,072,406.31	7.13%
合一网络技术（北京）有限公司	<u>22,072,406.31</u>	<u>7.13%</u>
合计	<u>225,632,768.62</u>	<u>72.85%</u>

②2015 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>2015 年 1-6 月</u>	<u>占本公司全部营业</u> <u>收入的比例</u>
中央电视台电视剧频道	21,016,981.18	40.75%
东阳乾道影视文化有限公司	13,841,851.66	26.84%
深圳市腾讯计算机系统有限公司	11,320,754.75	21.95%
福建省广播影视集团	1,409,509.43	2.73%
西安书霖影视文化传媒有限公司	<u>1,306,151.69</u>	<u>2.53%</u>
合计	<u>48,895,248.71</u>	<u>94.80%</u>

24、营业税金及附加

<u>项目</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>	<u>2015 年 1-6 月</u>
城市维护建设费	149,131.77	114,394.74
教育费附加	148,361.08	34,674.11
其他	<u>29,286.86</u>	<u>6,873.47</u>
合计	<u>326,779.71</u>	<u>155,942.32</u>

25、销售费用

<u>项目</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>	<u>2015 年 1-6 月</u>
员工薪酬	5,645,644.33	6,048,195.92
宣传费	10,011,370.25	2,792,811.71
差旅费	1,015,900.55	1,111,084.97
业务招待费	717,304.04	642,977.54
租赁费	71,890.00	279,445.00

会务费	205,766.76	270,688.00
其他	<u>401,605.87</u>	<u>329,450.06</u>
合计	<u>18,069,481.80</u>	<u>11,474,653.20</u>

26、管理费用

<u>项目</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>	<u>2015 年 1-6 月</u>
工资	4,121,417.89	2,414,039.25
房租及业费	1,545,617.60	972,681.00
中介费用	937,118.68	954,420.85
印花税	54,080.45	290,000.00
折旧与摊销费用	126,174.43	160,675.32
差旅费	248,052.80	89,809.50
会务费	179,281.80	210,935.80
业务招待费	229,410.97	54,837.55
其他	<u>705,244.65</u>	<u>247,123.16</u>
合计	<u>8,146,399.27</u>	<u>5,394,522.43</u>

27、财务费用

<u>项目</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>	<u>2015 年 1-6 月</u>
利息支出	5,416,797.70	2,429,129.12
减：利息收入	130,141.97	96,534.39
汇兑损益(损失-收益)	-	-
银行手续费	31,154.16	17,971.37
其他	-	-
合计	<u>5,317,809.89</u>	<u>2,350,566.10</u>

28、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>	<u>2015 年 1-6 月</u>
坏账损失	2,920,832.99	272,523.99
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合计	<u>2,920,832.99</u>	<u>272,523.99</u>

29、营业外收入

(1) 营业外收入按类别列示

<u>项目</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>	<u>2015 年 1-6 月</u>
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	5,770,000.00	340,000.00
其他	<u>2,698.02</u>	<u>1,244.70</u>
合计	<u>5,772,698.02</u>	<u>341,244.70</u>

注：营业外收入全部计入非经常性损益。

(2) 计入当期损益的政府补助

<u>补助项目</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>	<u>2015 年 1-6 月</u>
财政扶持基金	4,770,000.00	340,000.00
编剧补贴	-	-
上海文化发展基金会	1,000,000.00	-
文化创意发展专项资金	-	-
职工职业培训	-	-
合计	<u>5,770,000.00</u>	<u>340,000.00</u>

30、营业外支出

<u>项目</u>	<u>2016 年 1-6 月</u>	<u>2015 年 1-6 月</u>
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠	-	-
其他	<u>100.00</u>	<u>2,002.87</u>
合计	<u>100.00</u>	<u>2,002.87</u>

注：营业外支出全部计入非经常性损益

31、所得税费用

(1) 所得税费用按类别列示

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
当期所得税费用	13,824,092.65	-
递延所得税费用	-887,650.84	-2,384,913.14
合计	<u>12,936,441.81</u>	<u>-2,384,913.14</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利润总额	48,789,490.87	-11,785,455.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,197,372.72	-2,946,363.98
子公司适用不同税率的影响		-
调整以前期间所得税的影响		-
非应税收入的影响		-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,318.08	108,255.41
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	<u>659,751.01</u>	<u>453,195.43</u>
所得税费用	<u>12,936,441.81</u>	<u>-2,384,913.14</u>

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
收到政府的补贴	1,000,000.00	-
投资电视剧分账款	3,076,392.85	
银行存款利息	<u>125,600.52</u>	96,534.39
合计	<u>4,201,993.37</u>	<u>96,534.39</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
往来款项	1,945,568.03	2,500,000.00
各项费用	<u>18,686,089.59</u>	8,079,427.01
合计	<u>20,631,657.62</u>	<u>10,579,427.01</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
关联方资金往来		92,320,500.00
非银行机构资金拆借		-
政府扶持资金		<u>340,000.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>92,660,500.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
关联方资金往来		47,610,000.00
非银行机构资金拆借	=	=
合计	<u>0.00</u>	<u>47,610,000.00</u>

33、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,833,049.06	-9,400,542.78
加：资产减值准备	2,920,832.99	272,523.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,174.43	135,440.04
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	25,235.28	25,235.28
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)	5,416,797.70	2,295,540.23
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-887,650.84	-2,384,913.14
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)	128,587,440.63	-125,414,318.47
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-325,264,717.76	14,462,080.02
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-5,498,752.61	91,248,579.50
其他	<u>-3,595,290.78</u>	<u>-340,000.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>-162,336,881.90</u>	<u>-29,100,375.33</u>
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
1 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	69,150,355.92	30,643,707.39
减：现金的期初余额	109,221,074.78	16,028,893.68
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	<u>-40,070,718.86</u>	<u>14,614,813.71</u>

注：本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年	2015 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
①现金	69,150,355.92	109,221,074.78
其中：库存现金	48,407.77	30,884.60
可随时用于支付的银行存款	69,050,555.03	25,300,674.32
可随时用于支付的其他货币资金	51,393.12	83,889,555.86
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	-	-
②现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③期末现金及现金等价物余额	69,150,355.92	109,221,074.78

附注二、在其他主体中的权益

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	
				直接	间接
北京耀客文化传媒有限公司	北京	北京	文化传媒	100%	-
上海格凝文化传媒有限公司	上海	上海	文化传媒	70%	
YOUHUGMEDIALIMITED	香港	香港	文化传媒	100%	

注：上海东熙影视传媒有限公司已通过董事会及股东大会，截至报告出具日，尚未完成设立，注册资本也尚未缴付。截至报告出具日，YOUHUGMEDIALIMITED 注册资本尚未缴付，未有具体经营业务。

附注三、关联方及关联交易

1、公司的母公司情况

公司最终控制方是吕超。

2、公司的子公司情况

公司子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、公司的其他关联方情况

公司全称	与本公司关系	业务性质	注册资本
上海耀客投资管理有限公司	控股母公司	投资管理及咨询，经济信息咨询（以上咨询不得从事经纪），财务咨询（不得从事代理记账）。【依法须经批准的项	10.00 万元

公司全称	与本公司关系	业务性质	注册资本
		目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	
深圳市利通产业投资基金有限公司	持股 5%以上的 股东单位	股权投资、创业投资、受托管理股权投资及创业投资基金、投融资顾问、管理咨询（以上均不含限制项目）	50,000.00 万元
上海耀欣文化传媒合伙企业 (有限合伙)	持股 5%以上的 股东单位	文化艺术交流活动策划，动漫设计，广告的设计、制作、代理、发布，商务信息咨询（不得从事经纪），企业形象策划，企业营销策划；影视科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；影视器材、服装、道具的租赁（不得从事金融租赁）、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】	-
上海耀盈文化传媒中心 (有限合伙)	持股 5%以上的 股东单位	文化艺术活动交流策划；影视剧、舞台剧策划；动漫设计；文学创作；设计、制作、代理、发布各类广告；商务信息咨询；企业形象策划；企业营销策划；影视科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务和技术转让；影视器材、服装、道具租赁及批发、零售。【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】	-
昆山分享股权投资企业 (有限合伙)	其他股东单位	从事对未上市企业的股权投资及相关咨询服务。（不得以公开方式募集资金）（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）	-
浙江东阳浩基影视传媒有限公司	其他股东单位	一般经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；艺人经纪。	300.00 万元
南京月宛儿影视文化工作室	其他股东单位	组织文化艺术交流；文艺创作；文艺演出；影视策划；影视演出；影视编剧；公共关系服务；影视制作服务；设计服务；知识产权服务；会议、展览展示服务；影视服装、道具、器材租赁服务。（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）	-

公司全称	与本公司关系	业务性质	注册资本
上海耀和文化传媒有限公司	实际控制人控制的其他企业	文化艺术交流活动策划；动漫设计；设计、制作、代理、发布各类广告；商务信息咨询；企业形象策划；企业营销策划；影视器材、服装、道具租赁及批发零售。	10.00 万元
上海朗廷影视传媒有限公司	高级管理人员控制的其他企业	广播电视节目制作、发行，影视文化艺术活动交流策划，文学创作，影视器材、服装、道具租赁，商务信息咨询，企业形象策划，企业营销策划。	1,000.00 万元
上海萌客影视文化工作室	实际控制人配偶之工作室	影视文化艺术活动交流与策划，影视文化领域内的技术开发、技术服务、技术咨询，文学创作，会展服务，企业形象策划，礼仪服务。	-
深圳市腾讯计算机系统有限公司	与股东方关联的其他企业	计算机软、硬件的设计、技术开发、销售（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；数据库及计算机网络服务；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务，并按许可证B2-20090028 号文办）；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务，并按许可证粤B2-20090059 号文办）；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批等级的，另行办理审批登记后方可经营）；网络游戏出版运营（凭有效的新出网证（粤）字 010 号互联网出版许可证经营）；货物及技术进出口。	6,500.00 万元
上海腾讯企鹅影业文化传播有限公司	与股东方关联的其他企业	电影发行，实业投资，投资管理，设计、制作、发布各类广告，经营演出及经纪业务。	1,000.00 万元

4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
销售商品			
深圳市腾讯计算机系统有限公司	销售电视剧	55,903,574.24	
上海朗廷影视传媒有限公司	联合拍摄收入		367,546.30

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
采购商品和接受劳务			
上海朗廷影视传媒有限公司	购买剧本		10,000,000.00
深圳市利通产业投资基金有限公司	借款利息	750,000.00	137,500.00
上海萌客影视文化工作室	演员片酬	4,112,323.60	3,580,500.00
深圳市利通产业投资基金有限公司	投资咨询费	-	-
昆山分享股权投资企业（有限合伙）	投资咨询费	-	-
南京月宛儿影视文化工作室	演员片酬	65,300.00	

5、关联方应收应付款项

(1) 应收款项

关联方	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	坏账准备	坏账准备
应收账款				
深圳市腾讯计算机系统有限公司	74,080,000.00-	740,800.00-	-	-
其他应收款				
上海萌客影视文化工作室	-	-	-	-
上海耀欣文化传媒合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-
上海耀盈文化传媒中心(有限合伙)	-	-	-	-

(2) 应付款项

关联方	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款				
昆山分享股权投资企业(有限合伙)		-	100,000.00	
预收账款				
上海腾讯企鹅影业文化传播有限公司	58,049,553.21	-	48,000,000.00	
深圳市腾讯计算机系统有限公司		-	7,814,339.75	
其他应付款				
深圳市利通产业投资基金有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-
上海耀客投资管理有限公司	-	-	-	-
上海朗廷影视传媒有限公司	-	-	-	-
应付利息				
深圳市利通产业投资基金有限公司	1,637,500.00	-	904,166.68	-

附注四、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2016 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

附注五、资产负债表日后重大事项

公司于 2016 年 7 月 6 日召开第一届董事会第四次会议，审议通过《关于〈上海耀客传媒股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于〈签署附生效条件的股份认购协议〉的议案》等议案。拟向实际控制人吕超发行 750 万股普通股股票，发行价格为每股 2.878 元，预计股票发行募集资金金额为人民币 21,585,000 元，具体内容见 2016 年 7 月 6 日公告的《公司股票发行方案》。

附注六、其他重要事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注七、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	493,032,086.20	99.95%	5,397,205.56	1.09%	487,634,880.64
其中，(组合 1)账龄组合	493,032,086.20	99.95%	5,397,205.56	1.09%	487,634,880.64
(组合 2)其他组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	250,000.00	0.05%	250,000.00	100.00%	-
合计	493,282,086.20		5,647,205.56	1.14%	487,634,880.64

(续上表)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	200,250,571.59	99.88%	2,463,953.72	1.23%	197,786,617.87
其中，(组合 1)账龄组合	200,250,571.59	99.88%	2,463,953.72	1.23%	197,786,617.87
(组合 2)其他组合	-	-	-	-	-

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收	250,000.00	0.12%	250,000.00	100.00%	-
账款					
合计	200,500,571.59	100.00%	2,713,953.72	1.35%	197,786,617.87

(2) 信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	481,359,968.65	4,813,599.69	1.00%	188,714,371.59	1,887,143.72	1.00%
1 至 2 年	11,672,117.55	583,605.88	5.00%	11,536,200.00	576,810.00	5.00%
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	493,032,086.20	5,397,205.56	1.09%	200,250,571.59	2,463,953.72	1.23%

(3) 信用风险特征组合中，不计提坏账准备的应收账款：

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方往来款项	74,080,000.00	740,800.00	-	-	-	-

(4) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	2016 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京正南正北科技发展有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回

应收账款(按单位)	2015 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京正南正北科技发展有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回

(5) 截至 2016 年 6 月 30 日止按欠款方归集余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	金额	坏账准备	年限	占总金额比例
------	-------	----	------	----	--------

湖南广播电视台卫视频道	非关联方	125,000,000.00	1,250,000.00	1 年以内	25.34%
深圳市腾讯计算机系统有限公司	关联方	74,080,000.00	740,800.00	1 年以内	15.02%
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	非关联方	49,600,000.00	496,000.00	1 年以内	10.06%
安徽广播电视台	非关联方	46,980,800.00	469,808.00	1 年以内	9.52%
上海东方娱乐传媒集团有限公司	非关联方	<u>37,473,000.00</u>	<u>374,730.00</u>	1 年以内	<u>7.60%</u>
合计		<u>313,133,800.00</u>	<u>3,331,338.00</u>		<u>67.53%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	31,702,913.22	100.00%	681,065.73	2.15%	31,021,847.49
其中：(组合 1)账龄组合	21,088,572.77	66.52%	681,065.73	3.23%	20,407,507.04
(组合 2)其他组合	10,614,340.45	33.48%	0	-	10,614,340.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>31,702,913.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>681,065.73</u>	2.15%	<u>31,021,847.49</u>

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	29,865,138.14	100.00%	693,484.58	2.32%	29,171,653.56
其中：(组合 1)账龄组合	22,322,036.64	74.74%	693,484.58	3.11%	21,628,552.06

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
(组合 2)其他组合	7,543,101.50	25.26%	-	-	7,543,101.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的	=	=	=	-	=
其他应收款					
合计	<u>29,865,138.14</u>	<u>100.00%</u>	<u>693,484.58</u>	2.32%	<u>29,171,653.56</u>

(2) 信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,334,072.77	93,340.73	1.00%	10,565,431.26	105,654.31	1.00%
1 至 2 年	11,754,500.00	587,725.00	5.00%	11,756,605.38	587,830.27	5.00%
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	=	=	-	=	=	-
合计	<u>21,088,572.77</u>	<u>681,065.73</u>	3.23%	<u>22,322,036.64</u>	<u>693,484.58</u>	3.11%

(3) 信用风险特征组合中，不提坏账准备的其他应收账款

余额百分比	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
备用金	773,259.38	-	-	709,083.10	-	-
押金	1,414,022.04	-	-	352,527.40	-	-
关联方往来款项	<u>8,427,059.03</u>	=	-	<u>6,481,491.00</u>	=	-
合计	<u>10,614,340.45</u>	=	-	<u>7,543,101.50</u>	=	-

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
上海六六影视文化工作室	非关联方	11,754,500.00	587,725.00	1-2 年	37.08%
北京耀客文化传媒有限公司	关联方	8,427,059.03		2-3 年	26.58%
张辛	非关联方	6,500,000.00	65,000.00	1 年以内	20.50%
杨丹	公司员工	1,500,000.00	15,000.00	1 年以内	4.73%
上海余淳影视文化工作室	非关联方	<u>622,641.51</u>	<u>6,226.42</u>	1 年以内	<u>1.96%</u>
合计		<u>28,804,200.54</u>	<u>673,951.42</u>		<u>90.86%</u>

(5) 截至 2016 年 6 月 30 日其他应收款余额中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
------	--------	------	------	----	--------

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
北京耀客文化传媒有限公司	子公司	8,427,059.03		2-3 年	26.58%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2015 年 12 月 31 日	增减变动	2016 年 6 月 30 日	在被投资单位 持股比例
北京耀客文化 传媒有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	100.00%
上海格凝文化 传媒有限公司	成本法				7,000,000.00	70%

(续上表)

被投资单位	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
北京耀客文化 传媒有限公司	100.00%	-	-	-	-
上海格凝文化 传媒有限公司	70%				

4、营业收入与成本

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
主营业务收入	308,386,897.07	51,331,179.16
其他业务收入	188,679.25	
合计	<u>308,575,576.32</u>	<u>51,331,179.16</u>
主营业务成本	232,675,878.43	44,053,625.18
其他业务成本	=	=
合计	<u>232,675,878.43</u>	<u>44,053,625.18</u>

附注八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益	-	-	-
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)	5,770,000.00	340,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于	-	-	-

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	说明
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年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	-	-	-
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	2,598.02	-758.17	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-
少数股东权益影响额	-	-	-
所得税影响额	-1,442,706.30	-84,500.25	-
合计	<u>4,329,891.72</u>	<u>254,741.58</u>	

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率列示

加权平均净资产收益率	2016 年 1-6 月	2015 年 1 月至 6 月
归属于公司普通股股东的净利润	18.81%	-10.88%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.54%	-11.18%

(2) 每股收益列示

<u>每股收益</u>	2016 年度	
	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	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.53	0.50

上海耀客传媒股份有限公司

2016 年 8 月 18 日