

国旅联合股份有限公司拟收购
北京新线中视文化传播有限公司 51%股权项目
所涉及的北京新线中视文化传播有限公司
股东全部权益价值
评估报告

中企华评报字(2017)第 3113 号
(共一册, 第一册)

北京中企华资产评估有限责任公司

二〇一七年三月八日



目 录

| | |
|--------------------------------------|----|
| 资产评估师声明 | 1 |
| 评估报告摘要 | 2 |
| 评估报告正文 | 4 |
| 一、 委托方、被评估单位及业务约定书约定的其他评估报告使用者 | 4 |
| 二、 评估目的 | 9 |
| 三、 评估对象和评估范围 | 9 |
| 四、 价值类型及其定义 | 11 |
| 五、 评估基准日 | 11 |
| 六、 评估依据 | 11 |
| 七、 评估方法 | 13 |
| 八、 评估程序实施过程和情况 | 16 |
| 九、 评估假设 | 19 |
| 十、 评估结论 | 20 |
| 十一、 特别事项说明 | 22 |
| 十二、 评估报告使用限制说明 | 23 |
| 十三、 评估报告日 | 23 |
| 评估报告附件 | 24 |

资产评估师声明

一、我们在执行本资产评估业务中，遵循相关法律法规和资产评估准则，恪守独立、客观和公正的原则；根据我们在执业过程中收集的资料，评估报告陈述的内容是客观的，并对评估结论合理性承担相应的法律责任。

二、评估对象涉及的资产、负债清单由委托方、被评估单位申报并经其签章确认；所提供资料的真实性、合法性、完整性，恰当使用评估报告是委托方和相关当事方的责任。

三、我们与评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事方没有现存或者预期的利益关系，对相关当事方不存在偏见。

四、我们已对评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；我们已对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验。

五、我们出具的评估报告中的分析、判断和结论受评估报告中假设和限定条件的限制，评估报告使用者应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

评估报告摘要

重要提示

本摘要内容摘自评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况和合理理解评估结论，应认真阅读评估报告正文。

北京中企华资产评估有限责任公司接受国旅联合股份有限公司委托，根据有关法律、法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，按照必要的评估程序，对北京新线中视文化传播有限公司的股东全部权益在评估基准日的市场价值进行了评估。现将评估报告摘要如下：

评估目的：为国旅联合股份有限公司拟通过收购北京新线中视文化传播有限公司部分股权及增资的方式持有新线中视 51% 股权这一经济行为提供价值参考依据。

评估对象：北京新线中视文化传播有限公司的股东全部权益价值

评估范围：北京新线中视文化传播有限公司的全部资产及负债。包括流动资产和非流动资产及相应负债。

评估基准日：2016 年 12 月 31 日

价值类型：市场价值

评估方法：收益法、资产基础法

评估结论：本评估报告选用收益法评估结果作为评估结论。具体评估结论如下：

北京新线中视文化传播有限公司评估基准日总资产账面价值为 8,084.33 万元；总负债账面价值为 5,847.88 万元；净资产账面价值 2,236.45 万元。

收益法评估后的股东全部权益价值为 21,172.44 万元，增值额为 18,935.99 万元，增值率 846.70%。具体见下表：

收益法评估结果汇总表

评估基准日：2016年12月31日

额单位：人民币万元

| 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|--------|----------|-----------|-----------|--------|
| 股东全部权益 | 2,236.45 | 21,172.44 | 18,935.99 | 846.70 |

本评估报告仅为评估报告中描述的经济行为提供价值参考依据，评估结论的使用有效期限自评估基准日2016年12月31日起一年有效。

评估报告使用者应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

国旅联合股份有限公司拟收购
北京新线中视文化传播有限公司 51%股权项目
所涉及的北京新线中视文化传播有限公司
股东全部权益价值
评估报告正文

国旅联合股份有限公司：

北京中企华资产评估有限责任公司接受贵公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对国旅联合股份有限公司拟通过收购北京新线中视文化传播有限公司部分股权及增资的方式持有新线中视 51%股权事宜涉及的北京新线中视文化传播有限公司股东全部权益在 2016 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下。

一、委托方、被评估单位及业务约定书约定的其他评估报告使用者

本次评估的委托方为国旅联合股份有限公司，被评估单位为北京新线中视文化传播有限公司。现分别介绍如下：

(一) 委托方

1. 公司名称：国旅联合股份有限公司
2. 住所：南京市江宁区汤山街道温泉路 8 号
3. 法定代表人姓名：施亮
4. 注册资本：5.05 亿元人民币
5. 公司类型：股份有限公司
6. 经营范围：旅游产业投资,旅游信息咨询服务,酒店管理及度假区管理咨询,投资咨询,国内贸易,旅游电子商务,实物租赁,实业投资,股权投资和股权投资管理。体育运动项目经营(高危险性体育项目除外),体育赛事组织服务,文化、艺术活动策划,组织文化艺术交流活动(不含演出)(以工商部门最终批复为准)
8. 企业简介：国旅联合股份有限公司成立于 1998 年 12 月，经国

家经贸委国经贸企改[1998]834号《关于同意设立国旅联合股份有限公司的复函》批准，由中国国际旅行社总社、南京市旅游总公司、浙江富春江旅游股份有限公司、杭州之江发展总公司和上海大世界(集团)公司作为发起人共同发起设立。

经中国证监会批准，国旅联合于2000年9月22日在上海证券交易所上市挂牌交易(股票简称：国旅联合；股票代码：600358)。公司目前注册资本504,936,660万元，总股本504,936,660万股。

国旅联合原来的主营业务是以温泉主题公园为单一业务主线，着重发展以温泉为核心资源的休闲度假项目开发建设与管理运营的业务模式，旗下的温泉休闲度假项目——南京汤山颐尚温泉度假区已经成长为国内著名的温泉旅游度假胜地。2014年3月，国旅联合的第一大股东由中国国旅集团有限公司变更为当代资管。在大股东的大力支持下，国旅联合将自身的发展战略调整为户外文体娱乐。除了保留原来的温泉主题公园的核心资产(南京汤山颐尚酒店)，其他的存量业务都在分批次剥离出上市公司。同时，公司将体育产业和文化产业作为国旅联合新的发展双引擎，进一步加大在体育产业及文化娱乐产业的投资力度。

(二) 被评估单位

1.公司名称：北京新线中视文化传播有限公司

2.住所：北京市昌平区沙河镇昌平路99号D022(路庄桥西)

3.法定代表人姓名：卢郁炜

4.注册资本：壹佰万元人民币

5.实收资本：壹佰万元人民币

6.公司类型：有限责任公司

7.经营范围：组织文化艺术交流活动(不含演出)；影视策划；会议服务；承办展览展示；图文设计、制作；市场调查；企业管理；经济信息咨询(不含中介服务)；设计、制作、代理、发布广告；技术开发、技术推广；电脑动画设计；文艺创作；商标转让与代理服务；版权转让与代理服务；著作权代理服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动)

8.企业简介：截至2016年12月31日，新线中视在册员工为81

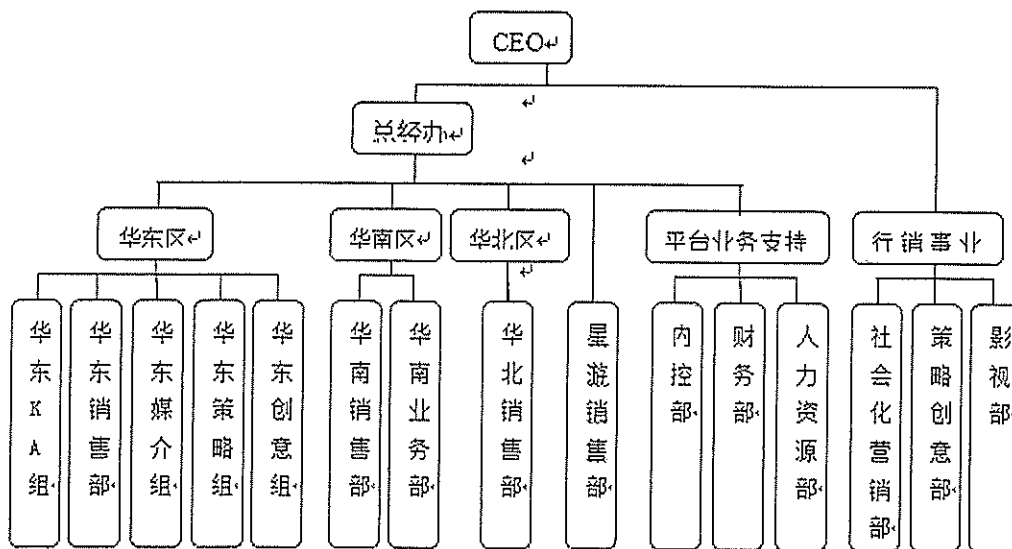
人。其中，本科及以上学历的员工 51 名，占其员工总数的 62.96%，专科学历的员工 30 名，占其员工总数的 37.04%。

新线中视的主营业务是互联网广告业务。新线中视通过整合上游客户资源和下游媒体渠道资源，在深入了解客户核心需求和目标受众行为偏好的基础上，依托于公司核心创意团队，为客户提供产品营销策略制定、广告创意及执行、社会化媒体传播、媒介策略制定与广告采买等全方位的市场营销服务，帮助客户有效提高互联网营销的针对性和转化效果、降低营销成本、更好地实现营销目的。

目前，新线中视客户主要集中在游戏行业，依托于公司核心团队在游戏行业互联网广告领域的影响力、以及过往成功推广案例，新线中视强大的互联网媒体资源整合和推广能力获得了广泛认可。新线中视目前已和网易、腾讯等多家著名游戏公司建立合作关系，为多款热门游戏例如射雕英雄传手游、问道手游等进行了高效、精准的产品推广。

新线中视专注于游戏行业互联网广告的创意营销，精心服务游戏行业广告主客户，已迅速积累形成了客户资源、媒体资源、上下游资源整合、人才团队等多项核心优势。

公司组织架构如下：



9.公司历史沿革：

北京新线中视文化传播有限公司是由自然人田飞、张志恒、万明、

周志然、崔欧伦出资设立的有限责任公司，注册资本为人民币 100.00 万元。2013 年 2 月 27 日，自然人田飞、崔欧伦、张志恒、万明、周志然分别以货币资金缴纳出资额 22.50 万、5.00 万、30.00 万、30.00 万、12.50 万。上述出资已经北京华澳诚会计师事务所（普通合伙）审验，并于 2013 年 2 月 27 日出具了北华澳诚资验字[2013]第 300250 号验资报告。公司于 2013 年 2 月 27 日取得北京市昌平工商行政管理局核发的注册号为 110114015656724 号的企业法人营业执照。

根据 2015 年 7 月 16 日公司股东会决议，田飞、崔欧伦、周志然、万明、张志恒分别将其在公司 12.50%、5.00%、12.50%、30.00%、30.00% 的股权共计 90.00 万元的出资转让给自然人黄明梅，工商变更已办理完毕。根据 2015 年 8 月 25 日公司股东会会议决议，田飞将其在公司 1.00% 的股权计 1.00 万元股权转让给卢郁炜，将其在公司 9.00% 的股权计 9.00 万元转让给樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙），黄明梅将其在公司 90.00% 的股权计 90.00 万元转让给樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙），工商变更已办理完毕。变更之后，卢郁炜持有公司 1.00% 的股权，樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）持有公司 99.00% 的股权。

目前的股东及其出资额和出资比例如下表所示：

| 股东名称 | 出资额(万元) | 出资比例% |
|-------------------|---------|-------|
| 樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙） | 99 | 99 |
| 卢郁炜 | 1 | 1 |
| 合计 | 100 | 100 |

10. 近三年主要财务数据及财务指标

1. 资产负债表主要数据

金额单位：人民币元

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 1,121,578.68 | 10,510,028.10 | 836,188.34 |
| 应收账款 | 3,604,000.00 | 24,246,602.94 | 66,425,273.47 |
| 预付款项 | 35,360.00 | 446,346.26 | 1,811,825.82 |
| 其他应收款 | 1,257,503.50 | 240,095.00 | 11,455,760.24 |
| 其他流动资产 | | | - |
| 流动资产合计 | 6,018,442.18 | 35,443,072.30 | 80,529,047.87 |

| | | | |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| 长期股权投资 | | | |
| 固定资产 | 185,728.35 | 254,973.87 | 268,831.29 |
| 递延所得税资产 | | | 45,454.05 |
| 非流动资产合计 | 185,728.35 | 254,973.87 | 314,285.34 |
| 资产总计 | 6,204,170.53 | 35,698,046.17 | 80,843,333.21 |
| 应付账款 | 3,000,000.00 | 14,862,344.60 | 38,096,509.01 |
| 预收款项 | | 285,958.23 | 1,658,274.95 |
| 应付职工薪酬 | | 1,086,708.16 | 911,143.72 |
| 应交税费 | 553,710.35 | 3,921,014.44 | 4,631,297.82 |
| 其他应付款 | 470,750.00 | 7,079,118.00 | 13,181,592.99 |
| 流动负债合计 | 4,024,460.35 | 27,235,143.43 | 58,478,818.49 |
| 负债合计 | 4,024,460.35 | 27,235,143.43 | 58,478,818.49 |
| 实收资本 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 盈余公积 | 117,971.02 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 未分配利润 | 1,061,739.16 | 6,962,902.74 | 20,864,514.72 |
| 所有者权益合计 | 2,179,710.18 | 8,462,902.74 | 22,364,514.72 |

2. 利润表主要数据

金额单位：人民币元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|
| 一、营业收入 | 190,506,541.22 | 43,299,807.82 | 6,917,802.94 |
| 减：营业成本 | 150,736,226.26 | 29,872,999.07 | 4,544,717.22 |
| 营业税金及附加 | 785,261.29 | 577,231.24 | 20,753.42 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 9,384,677.02 | 2,393,720.72 | 381,038.22 |
| 财务费用 | -17,738.23 | -2,473.88 | -956.87 |
| 资产减值损失 | 303,027.00 | | |
| 加：公允价值变动收益 | | | |
| 投资收益 | 31,070.06 | | |
| 二、营业利润 | 29,346,157.94 | 10,458,330.67 | 1,972,250.95 |
| 加：营业外收入 | 8,099.67 | 0.53 | 897.27 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 17,784.27 | 0.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |

| | | | |
|---------|---------------|---------------|--------------|
| 三、利润总额 | 29,354,257.61 | 10,440,546.93 | 1,973,148.06 |
| 减：所得税费用 | 4,452,645.63 | 2,659,882.29 | 529,454.19 |
| 四、净利润 | 24,901,611.98 | 7,780,664.64 | 1,443,693.87 |

以上数据为会计报表数据，账面价值已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为大信审字[2017]第 25-00012 号的标准无保留意见报告。

11.公司执行的会计制度

公司执行中华人民共和国《企业会计准则》及补充规定。

12.委托方与被评估单位之间的关系

委托方国旅联合股份有限公司拟收购被评估单位北京新线中视文化传播有限公司 51%的股权。

委托方国旅联合股份有限公司与被评估单位北京新线中视文化传播有限公司无关联关系。

(四)业务约定书约定的其他评估报告使用者

本评估报告仅供委托方、被评估单位和国家法律、法规规定的评估报告使用者使用，不得被其他任何第三方使用或依赖。

二、评估目的

国旅联合股份有限公司拟通过收购北京新线中视文化传播有限公司部分股权及增资的方式持有新线中视 51%股权，为此需要对评估基准日时北京新线中视文化传播有限公司股东全部权益的市场价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考依据。

三、评估对象和评估范围

(一) 评估对象

根据评估目的，评估对象是北京新线中视文化传播有限公司的股东全部权益价值。

(二) 评估范围

评估基准日，评估范围内的资产包括流动资产、固定资产等，总资产账面价值为 8,084.33 万元；负债为流动负债，总负债账面价值为 5,847.88 万元；净资产账面价值 2,236.45 万元。详见下表：

评估基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币万元

| 项目 | | 账面价值 |
|----------|----|----------|
| | | A |
| 流动资产 | 1 | 8,052.90 |
| 非流动资产 | 2 | 31.43 |
| 长期股权投资 | 3 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 4 | 0.00 |
| 固定资产 | 5 | 26.88 |
| 在建工程 | 6 | 0.00 |
| 油气资产 | 7 | 0.00 |
| 无形资产 | 8 | 0.00 |
| 其中：土地使用权 | 9 | 0.00 |
| 其他资产 | 10 | 4.55 |
| 资产总计 | 11 | 8,084.33 |
| 流动负债 | 12 | 5,847.88 |
| 非流动负债 | 13 | 0.00 |
| 负债总计 | 14 | 5,847.88 |
| 净资产 | 15 | 2,236.45 |

评估基准日，评估范围内的资产、负债账面价值已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为大信审字[2017]第25-00012号的标准无保留意见报告。

1. 实物资产情况

企业申报的纳入评估范围的实物资产为机器设备等。实物资产的类型及特点如下：

设备类资产为其他设备。

其他设备主要是电脑、打印机、投影仪、空调、绘图仪等，共计35项。

2. 产权状况

委估范围内资产权属资料完善、权属清晰。

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

四、价值类型及其定义

根据评估目的，确定评估对象的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方，在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、评估基准日

评估基准日是 2016 年 12 月 31 日。

评估基准日由委托方确定。

六、评估依据

(一)经济行为依据

国旅联合股份有限公司和北京中企华资产评估有限责任公司就北京新线中视文化传播有限公司股东全部权益价值评估事宜签订的《业务约定书》。

(二)法律法规依据

1. 《中华人民共和国公司法》（2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修正）；

2. 《中华人民共和国证券法》（2014 年 8 月 31 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议修正）；

3. 《中华人民共和国合同法》（1999 年 3 月 15 日第九届全国人民代表大会第二次会议通过）

4. 《中华人民共和国企业所得税法》（2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过）；

5. 《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号）；

6. 《中华人民共和国资产评估法》；

(三)评估准则依据

1. 《资产评估准则——基本准则》（财企[2004]20 号）；

2. 《资产评估职业道德准则——基本准则》（财企[2004]20 号）；

3. 《资产评估师关注评估对象法律权属指导意见》（会协[2003]18

号);

- 4.《资产评估准则——评估程序》(中评协[2007]189号);
- 5.《资产评估准则——工作底稿》(中评协[2007]189号);
- 6.《资产评估准则——机器设备》(中评协[2007]189号);
- 7.《评估机构业务质量控制指南》(中评协[2010]214号);
- 8.《资产评估准则——企业价值》(中评协[2011]227号);
- 9.《资产评估准则——评估报告》(中评协[2011]230号);
- 10.《资产评估准则——业务约定书》(中评协[2011]230号);
- 11.《资产评估准则——利用专家工作》中评协〔2012〕248号;
- 12.《资产评估职业道德准则——独立性》中评协〔2012〕248号;

(四)权属依据

- 1.企业法人营业执照、公司章程和验资报告;
- 2.媒介代理合同及其他与资产及权利的取得及使用有关的经济合同、协议、资金拨付证明(凭证)、会计报表及其他会计资料;
- 3.其他有关产权证明;

(五)取价依据

- 1.《增值税转型改革若干问题的通知》财政部、国家税务总局财税字(2008)170号文;
- 2.评估基准日银行存贷款基准利率及外汇汇率;
- 3.《机电产品报价手册》(2016年);
- 4.企业提供的以前年度的财务报表、审计报告;
- 5.企业有关部门提供的未来年度经营计划、措施等;
- 6.企业提供的主要服务目前及未来年度市场预测资料;
- 7.企业与相关单位签订的合同;
- 8.评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料;
- 9.与此次资产评估有关的其他资料。

(六)其他参考依据

- 1.被评估单位提供的资产清单和评估申报表;
- 2.大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告;
- 3.北京中企华资产评估有限责任公司信息库。

七、评估方法

企业价值评估的基本方法主要有收益法、市场法和资产基础法。

企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估企业评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

《资产评估准则——企业价值》规定，资产评估师执行企业价值评估业务，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，分析收益法、市场法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性，恰当选择一种或者多种资产评估基本方法。

根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，以及三种评估基本方法的适用条件，本次评估选用的评估方法为：资产基础法、收益法。评估方法选择理由如下：

收益法考虑企业价值是一个有机的结合体，从资产的预期获利能力的角度评价资产，能完整体现企业的整体价值，其评估结论具有较好的可靠性和说服力，故本次评估具体评估方法采用收益法。

公开市场与北京新线中视文化传播有限公司类似的国内企业股权交易案例较少，市场公开资料较缺乏，在选取参照物方面难度较大。故采用市场法也不具备相应的条件。经评估人员对资产评估几种方法进行分析比较后，决定本次评估采用资产基础法和收益法。

(一)资产基础法

1. 流动资产

评估范围内的流动资产主要包括，货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款等。

(1)货币资金，为银行存款，银行存款以核实无误后的存款金额作为评估值。

(2)各种应收、预付款项在核实无误的基础上,根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。

2. 长期股权投资

长期股权投资为对全资子公司海南新线中视网络科技有限公司的投资。

截止报告日,被投资单位-海南新线中视网络科技有限公司注册资金尚未缴付,长期股权投资账面价值 0 元。被投资单位-海南新线中视网络科技有限公司评估基准日账面总资产 1,462.16 万元、总负债 1,096.83 万元、净资产为 365.33 万元。采用资产基础法评估后,其全部股东权益价值为 365.33 万元。

由于海南新线的母公司-北京新线中视文化传播有限公司在收益法评估时采用了合并报表口径,已将海南新线的自由现金流涵盖在内,故海南新线不再单独进行收益法评估。长期股权投资-海南新线中视网络科技有限公司评估值采用资产基础法评估结果。

长期股权投资评估值为 365.33 万元。

3. 机器设备

根据本次评估目的,机器设备评估按持续使用原则,采用成本法确定评估价值。

成本法计算公式如下

评估值=重置全价×成新率

(1)重置全价的确定

对于电子设备、空调设备等小型设备直接以其购置费作为重置全价。

国产机器设备主要依据《2016 中国机电产品报价手册》、向生产厂家询价或从有关报价资料上查找现行市场价格,对于没有查询到设备出厂价的参考最近购置的同类设备合同价格确定。

(2)成新率的确定

评估范围内均为电子设备等小型设备,按理论成新率计算其成新率。

成新率=(经济寿命年限-已使用年限)/经济寿命年限×100%

(3)评估值的确定

评估值=重置全价×成新率

4. 负债

关于负债项目中的应付账款、预收账款、其他应付款、应付职工薪酬、应交税费等负债项目的评估，评估人员根据企业提供的各项目明细表认真进行核查，主要通过向企业财务人员了解有关情况，核查财务账簿、凭证等相关会计记录，相关文件等方法对负债的确认和计量予以审核。以经过审查核实无误的账面价值确认评估值。

(二)收益法

本次评估选用现金流量折现法中的企业自由现金流折现模型。现金流量折现法的描述具体如下：

股东全部权益价值 = 企业整体价值 - 付息债务价值

1.企业整体价值

企业整体价值是指股东全部权益价值和付息债务价值之和。根据被评估单位的资产配置和使用情况，企业整体价值的计算公式如下：

企业整体价值 = 经营性资产价值 + 溢余资产价值 + 非经营性资产
负债价值

(1)经营性资产价值

经营性资产是指与被评估单位生产经营相关的，评估基准日后企业自由现金流量预测所涉及的资产与负债。经营性资产价值的计算公式如下：

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{F_i}{(1+r)^i} + \frac{F_n \times (1+g)}{(r-g) \times (1+r)^n}$$

其中：P：评估基准日的企业经营性资产价值；

F_i ：评估基准日后第*i*年预期的企业自由现金流量；

F_n ：预测期末年预期的企业自由现金流量；

r：折现率(此处为加权平均资本成本,WACC)；

n：预测期；

i：预测期第*i*年；

g：永续期增长率。

其中，企业自由现金流量计算公式如下：

企业自由现金流量=息前税后净利润+折旧与摊销-资本性支出-营运资金增加额

其中，折现率(加权平均资本成本,WACC)计算公式如下:

$$WACC = K_e \times \frac{E}{E + D} + K_d \times (1 - t) \times \frac{D}{E + D}$$

其中: K_e : 权益资本成本;

K_d : 付息债务资本成本;

E: 权益的市场价值;

D: 付息债务的市场价值;

t: 所得税率。

其中，权益资本成本采用资本资产定价模型(CAPM)计算。计算公式如下:

$$K_e = r_f + MRP \times \beta + r_c$$

其中: r_f : 无风险利率;

MRP: 市场风险溢价;

β : 权益的系统风险系数;

r_c : 企业特定风险调整系数。

(2)溢余资产价值

溢余资产是指评估基准日超过企业生产经营所需,评估基准日后企业自由现金流量预测不涉及的资产。被评估单位溢余资产为超出经营需要的货币资金。

(3)非经营性资产、负债价值

非经营性资产、负债是指与被评估单位生产经营无关的,评估基准日后企业自由现金流量预测不涉及的资产与负债。被评估单位无非经营性资产、负债。

2.付息债务价值

付息债务是指评估基准日被评估单位需要支付利息的负债。被评估单位无付息债务。

八、评估程序实施过程 and 情况

评估人员于2017年2月22日至3月8日对评估对象涉及的资产和负债实施了评估。主要评估程序实施过程和情况如下:

(一)接受委托

2017年2月22日,我公司与委托方就评估目的、评估对象和评

估范围、评估基准日等评估业务基本事项，以及各方的权利、义务等达成协议，并与委托方协商拟定了相应的评估计划。

(二) 前期准备

1. 拟定评估方案
2. 组建评估团队
3. 实施项目培训

(1) 对被评估单位人员培训

为使被评估单位的财务与资产管理人员理解并做好资产评估材料的填报工作，确保评估申报材料的质量，我公司准备了企业培训材料，对被评估单位相关人员进行培训，并派专人对资产评估材料填报中碰到的问题进行解答。

(2) 对评估人员培训

为了保证评估项目的质量和提高工作效率，贯彻落实拟定的资产评估操作方案，我公司对项目团队成员讲解了项目的经济行为背景、评估对象涉及资产的特点、评估技术思路和具体操作要求等。

(三) 现场调查

评估人员于2017年2月22日至27日对评估对象涉及的资产和负债进行了必要的清查核实，对被评估单位的经营管理状况等进行了必要的尽职调查。

1. 资产核实

(1) 指导被评估单位填表和准备应向评估机构提供的资料

评估人员指导被评估单位的财务与资产管理人员在自行资产清查的基础上，按照评估机构提供的“资产评估申报表”及其填写要求、资料清单等，对纳入评估范围的资产进行细致准确地填报，同时收集准备资产的产权证明文件和反映性能、状态、经济技术指标等情况的文件资料等。

(2) 初步审查和完善被评估单位填报的资产评估申报表

评估人员通过查阅有关资料，了解纳入评估范围的具体资产的详细状况，然后仔细审查各类“资产评估申报表”，检查有无填项不全、错填、资产项目不明确等情况，并根据经验及掌握的有关资料，检查“资产评估申报表”有无漏项等，同时反馈给被评估单位对“资产评估申报表”进行完善。

(3)现场实地勘查

根据纳入评估范围的资产类型、数量和分布状况，评估人员在被评估单位相关人员的配合下，按照资产评估准则的相关规定，对各项资产进行了现场勘查，并针对不同的资产性质及特点，采取了不同的勘查方法。

(4)补充、修改和完善资产评估申报表

评估人员根据现场实地勘查结果，并和被评估单位相关人员充分沟通，进一步完善“资产评估申报表”，以做到：账、表、实相符。

(5)查验产权证明文件资料

评估人员对纳入评估范围办公设备等资产的产权证明文件资料进行查验，对权属资料不完善、权属不清晰的情况提请企业核实或出具相关产权说明文件。

2. 尽职调查

评估人员为了充分了解被评估单位的经营管理状况及其面临的风险，进行了必要的尽职调查。尽职调查的主要内容如下：

(1)被评估单位的历史沿革、主要股东及持股比例、必要的产权和经营管理结构；

(2)被评估单位的资产、财务、生产经营管理状况；

(3)被评估单位的经营计划、发展规划和财务预测信息；

(4)评估对象、被评估单位以往的评估及交易情况；

(5)影响被评估单位生产经营的宏观、区域经济因素；

(6)被评估单位所在行业的发展状况与前景；

(7)其他相关信息资料。

(四) 资料收集

评估人员根据评估项目的具体情况进行了评估资料收集，包括直接从市场等渠道独立获取的资料，从委托方等相关当事方获取的资料，以及从政府部门、各类专业机构和其他相关部门获取的资料，并对收集的评估资料进行了必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据。

(五) 评定估算

评估人员针对各类资产的具体情况，根据选用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成了初步评估结论。项

目负责人对各类资产评估初步结论进行汇总，撰写并形成评估报告草稿。

(六) 内部审核

根据我公司评估业务流程管理办法规定，项目负责人在完成评估报告草稿一审后形成评估报告初稿并提交公司内部审核。项目负责人在内部审核完成后，形成评估报告征求意见稿并提交客户征求意见，根据反馈意见进行合理修改后形成评估报告正式稿并提交委托方。

九、评估假设

本评估报告分析估算采用的假设条件如下：

(一) 一般假设

- 1.假设评估基准日后被评估单位持续经营；
- 2.假设评估基准日后被评估单位所处国家和地区的政治、经济和社会环境无重大变化；
- 3.假设评估基准日后国家宏观经济政策、产业政策和区域发展政策无重大变化；
- 4.假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；
- 5.假设评估基准日后被评估单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；
- 6.假设被评估单位完全遵守所有相关的法律法规；
- 7.假设评估基准日后无不可抗力对被评估单位造成重大不利影响。

(二) 特殊假设

- 1.本次评估中的收益预测建立在被评估单位提供的发展规划和盈利预测的基础上；
- 2.假设被评估单位在未来的经营期内，管理费用等各项期间费用不会在现有基础上发生大幅的变化，总体格局维持现状；
- 3.假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；
- 4.假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的

基础上，经营范围、方式与目前保持一致；

5.假设评估基准日后被评估单位的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；

6.假设评估基准日后被评估单位的产品或服务保持目前的市场竞争态势；

7.假设被评估单位管理层勤勉尽责，具有足够的管理才能和良好的职业道德，被评估单位的管理风险、资金风险、市场风险、技术风险、人才风险等处于可控范围或可以得到有效化解；

8.假设被评估单位未来年度的所得税税率为 25%。

本评估报告评估结论在上述假设条件下在评估基准日时成立，当上述假设条件发生较大变化时，签字资产评估师及本评估机构将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

十、评估结论

(一)收益法评估结果

北京新线中视文化传播有限公司评估基准日总资产账面价值为 8,084.33 万元；总负债账面价值为 5,847.88 万元；净资产账面价值 2,236.45 万元。

收益法评估后的股东全部权益价值为 21,172.44 万元，增值额为 18,935.99 万元，增值率 846.70%。具体见下表：

收益法评估结果汇总表

评估基准日：2016 年 12 月 31 日

额单位：人民币万元

| 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|--------|----------|-----------|-----------|--------|
| 股东全部权益 | 2,236.45 | 21,172.44 | 18,935.99 | 846.70 |

(二)资产基础法评估结果

北京新线中视文化传播有限公司评估基准日总资产账面价值为 8,084.33 万元，评估价值为 8,443.00 万元，增值额为 358.67 万元，增值率为 4.44 %；总负债账面价值为 5,847.88 万元，评估价值为 5,847.88 万元，无增减值；净资产账面价值为 2,236.45 万元，净资产评估价值为 2,595.12 万元，增值额为 358.67 万元，增值率为 16.04 %。具体见下表：

资产基础法评估结果汇总表

评估基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币万元

| 项目 | | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|----------|----|----------|----------|--------|------------|
| | | A | B | C=B-A | D=C/A×100% |
| 流动资产 | 1 | 8,052.90 | 8,052.90 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产 | 2 | 31.43 | 390.10 | 358.67 | 1,141.34 |
| 长期股权投资 | 3 | 0.00 | 365.32 | 365.32 | |
| 投资性房地产 | 4 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 固定资产 | 5 | 26.88 | 20.23 | -6.65 | -24.74 |
| 在建工程 | 6 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 油气资产 | 7 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 无形资产 | 8 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其中：土地使用权 | 9 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他资产 | 10 | 4.55 | 4.55 | 0.00 | 0.00 |
| 资产总计 | 11 | 8,084.33 | 8,443.00 | 358.67 | 4.44 |
| 流动负债 | 12 | 5,847.88 | 5,847.88 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债 | 13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 负债总计 | 14 | 5,847.88 | 5,847.88 | 0.00 | 0.00 |
| 净资产 | 15 | 2,236.45 | 2,595.12 | 358.67 | 16.04 |

(三)评估结论

收益法评估后的股东全部权益价值为 21,172.44 万元，资产基础法评估后的股东全部权益价值为 2,595.12 万元，两者相差 18,577.32 万元，差异率为 87.74%。

(1)两种评估方法考虑的角度不同，资产基础法是从资产的再取得途径考虑的，反映的是企业现有资产的重置价值。收益法是从企业的未来获利能力角度考虑的，反映了企业各项资产的综合获利能力。

(2)被评估单位为轻资产企业，其核心价值是凭借移动互联网广告高速发展态势，管理团队丰富的行业经验，优质客户资源，设立以来创造的良好市场口碑等因素综合体现。这些给企业带来持续经济利益的资源并未在会计报表中体现。收益法在评估过程中不仅考虑了被评估单位申报的账内账外资产，同时也考虑了上述综合因素对获利能力产生重大影响的因素。

(3)被评估单位为互联网服务公司，考虑到被评估单位其受益于市场开拓、项目运作、经验积累等因素的盈利能力之间的相关性更为密切，选用收益现值法能够更加充分、全面地反映被评估单位股东全部权益价值。

评估人员认为，由于资产基础法固有的特性，采用该方法评估的结果未能对企业的无形资源进行评估，其评估结果未能涵盖企业的全部资产的价值，由此导致资产基础法与收益法两种方法下的评估结果产生差异。根据被评估单位所处行业和经营特点，收益法评估价值能比较客观、全面地反映目前企业的股东全部权益价值。

根据上述分析，本评估报告评估结论采用收益法评估结果，即：北京新线中视文化传播有限公司的股东全部权益价值评估结果为 21,172.44 万元。

十一、特别事项说明

(一)截至评估基准日，北京新线中视文化传播有限公司存在以下租赁事项，具体见下表：

| 序号 | 租赁房屋地址 | 承租方 | 出租方 | 月租金 | 租赁期限 |
|----|--|----------------|---------------|--|-----------------------|
| 1 | 广州市天河区珠江东路16号23楼全层房自编V03房 | 北京新线中视文化传播有限公司 | 广州德培利商务服务有限公司 | 22,000元/月 | 2016年9月25日-2018年3月24日 |
| 2 | 深圳市南山区科技园科苑中路8号讯美广场1号楼6楼6207室 | 北京新线中视文化传播有限公司 | 深圳市网谷融合投资有限公司 | 17,100元/月 | 2016年3月1日-2017年2月28日 |
| 3 | 北京市朝阳区酒仙桥中路24号院4号楼1层主楼X京房权证朝字第1117686号 | 北京新线中视文化传播有限公司 | 北京蜂巢商务服务有限公司 | 第一年：6.5元/m ² /天；第二年：6.7元/m ² /天；第三年：6.9元/m ² /天 | 2016年7月1日-2019年6月30日 |

本次收益法评估时已考虑上述租赁事项对评估结果的影响。

(二)根据《资产评估师关注评估对象法律权属指导意见》，产权持有单位和相关当事人应当提供评估对象法律权属等资料，并对所提供的评估对象法律权属资料的真实性、合法性和完整性承担责任；资产评估师的责任是对该资料及其来源进行必要的查验和披露，不代表对评估对象的权属提供任何保证，对评估对象法律权属

进行确认或发表意见超出资产评估师执业范围

评估报告使用者应注意上述特别事项对评估结论的影响。

十二、评估报告使用限制说明

(一)本评估报告只能用于评估报告载明的评估目的和用途；

(二)本评估报告只能由评估报告载明的评估报告使用者使用；

(三)本评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者被披露于公开媒体，需评估机构审阅相关内容，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外；

(四)本评估报告经资产评估师签字、评估机构盖章后方可正式使用；

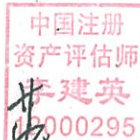
(五)本评估报告所揭示的评估结论仅对评估报告中描述的经济行为有效，评估结论使用有效期为自评估基准日起一年。

十三、评估报告日

评估报告日为 2017 年 3 月 8 日。

法定代表人： 叔忠光

资产评估师： 李建英



资产评估师： 张国强



北京中企华资产评估有限责任公司

二〇一七年三月八日



评估报告附件

附件一、业务约定书；

附件二、被评估单位前二年及基准日审计报告；

附件三、委托方和被评估单位法人营业执照复印件；

附件四、委托方和被评估单位的承诺函；

附件五、签字资产评估师的承诺函；

附件六、北京中企华资产评估有限责任公司资产评估资格证书
复印件；

附件七、北京中企华资产评估有限责任公司营业执照副本复印
件；

附件八、北京中企华资产评估有限责任公司评估人员资格证书
复印件；

业务约定书

委托方（甲方）：国旅联合股份有限公司

受托方（乙方）：北京中企华资产评估有限责任公司

签订地点：北京

签订时间：2017年 2 月 17 日



根据《中华人民共和国合同法》及《资产评估准则——业务约定书》的规定,为明确双方所承担的责任和义务,经双方协商同意签订本约定书。

一、评估目的: 国旅联合股份有限公司拟通过收购北京新线中视文化传播有限公司(以下简称“新线中视”)部分股权及增资的方式持有新线中视51%股权,为此,需对新线中视股东全部权益的市场价值进行评估,为上述经济行为提供价值参考。

二、委托评估对象和评估范围:

评估对象:北京新线中视文化传播有限公司股东全部权益价值。

评估范围:北京新线中视文化传播有限公司全部资产和负债。

三、评估基准日:

2016年 12 月 31 日。

四、评估报告使用者:

评估报告使用者包括甲方,以及其他评估报告使用者:

评估报告仅供甲方和上述其他评估报告使用者使用，法律、法规另有规定的除外。

五、评估报告提交期限和方式：

自甲方完全、如实地提供乙方评估所需所有资料后，于日15日内完成。

提交方式：乙方向甲方提交正式评估报告四份。

六、评估收费：

1、甲方须向乙方支付评估业务费，计人民币壹拾万元；

2、评估工作中必要的交通、食宿费用由乙方自理；

3、本约定书签订生效后(评估人员正式评估前)，甲方须先付评估业务费总额的50%(计伍万元)，在乙方提交评估报告初稿时甲方须支付评估业务费总额的30%(计叁万元)，余下的20%(计贰万元)在乙方提交正式评估报告通过交易所审核后十日内一次付清。甲方在收到乙方提交的增值税专用发票后付款。每逾期一天，按评估费用付给乙方千分之二的逾期违约金；

4、若评估范围或基准日发生变化，双方应签订补充约定书或重新签订约定书，评估费用另议；

5、非乙方原因造成评估业务中止，甲方应按乙方已完成的评估工作量向乙方支付相应的评估费用。

七、双方的责任和义务：

1、甲方须向乙方提供必要的资料并保证所提供资料的真实性、合法性、完整性；

2、甲方应当为乙方执行评估业务提供必要的工作条件和协助；甲方应当根据评估业务需要，负责乙方与相关当事方之间的协调；甲方或者产权持有者应当对其提供的评估明细表及相关证明材料以签字、盖章或者其他方式进行确认；

3、乙方有责任按照甲方委托的评估内容和要求，并依据甲方提供的资料按时按质完成资产评估工作；

4、乙方向甲方提供的评估报告，须遵守相关法律、法规和资产评估准则的规定。恰当使用评估报告是甲方和其他评估报告使用者的责任，乙方对甲方和其他评估报告使用者不当使用评估报告所造成的后果不承担责任；

5、乙方有为甲方所提供的资料、文件等进行保密的义务；乙方未经甲方书面许可，不得将评估报告的内容向第三方提供或公开，法律、法规另有规定的除外；

双方如不履行上述责任，视为违约。

八、双方违约责任：

1、甲方拒绝或未按期向乙方支付评估业务费，乙方有权停止工作或不向甲方提供评估报告；

2、甲方未同乙方协商而擅自变更或解除已签订的约定书,不得索要已支付给乙方的款项;

3、乙方未同甲方协商擅自变更或解除已签订的约定书,应全额返回甲方已支付的评估费用;

4、甲方未及时向乙方提供资产评估所需的文件、资料,或提供的文件和资料不真实,因此产生的不良后果由甲方负责,乙方不承担责任。

九、其它:

1、本约定书经双方协商一致可以中止或解除;

2、当评估程序所受限制对与评估目的相对应的评估结论构成重大影响时,乙方可以中止履行本约定书,如相关限制无法排除时,乙方有权解除本约定书,甲方应根据乙方已完成的评估工作量向乙方支付评估费用;

3、本约定书未尽事宜由双方协商,协商达成一致后以书面形式作为本约定书的附件与本约定书有同等的法律效力;

4、因本约定书产生的争议由双方协商解决,协商不成时,应向乙方所在地人民法院起诉;

5、本约定书经双方签字,并加盖单位公章或约定书专用章后,即发生法律效力;

6、本约定书正本一式两份,甲乙双方各执一份,具有同等

法律效力；

7、如遇到国家有关政策调整、法律修改及其他不可抗力事件,导致甲、乙双方或任何一方无法履行本约定书,所遗留问题由双方协商解决；

8、本约定书中“甲方代表”、“乙方代表”特指约定书当事人双方企业法定代表人或法定代表人的授权人。

甲方(盖章):



乙方(盖章):北京中企华资产评估有限责任公司

甲方代表(签字):



乙方代表(签字):

地址:
邮编:
电话:
传真:

地址:北京市朝阳区工体东路18号中复大厦3层
邮编:100020
电话:010-65881818
传真:010-65882651
公司全称:北京中企华资产评估有限责任公司
开户银行:中国民生银行工体北路支行
帐号:87207022210201081839

北京新线中视文化传播有限公司
审 计 报 告

大信审字【2016】第 1-01559 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian
DisBeijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2016]第 1-01559 号

北京新线中视文化传播有限公司：

我们审计了后附的北京新线中视文化传播有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度的利润表、现金流量表、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。

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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

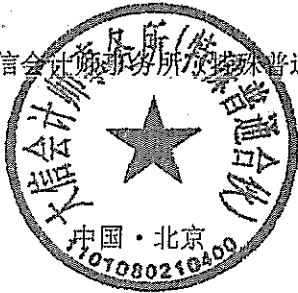
WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian
DisBeijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况以及2016年1-3月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师:



二〇一六年六月十六日



资产负债表

编制单位：北京新线中视文化传播有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|------|---------------|---------------|--------------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 9,086,386.07 | 10,510,028.10 | 1,121,578.68 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 五（二） | 45,987,030.66 | 24,246,602.94 | 3,604,000.00 |
| 预付款项 | 五（三） | 3,246,974.51 | 446,346.26 | 35,360.00 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 五（四） | 5,101,909.30 | 240,095.00 | 1,257,503.50 |
| 存货 | | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 五（五） | 10,818.54 | | |
| 流动资产合计 | | 63,433,119.08 | 35,443,072.30 | 6,018,442.18 |
| 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 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 五（六） | 257,891.97 | 254,973.87 | 185,728.35 |
| 在建工程 | | | | |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | | | | |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | | 257,891.97 | 254,973.87 | 185,728.35 |
| 资产总计 | | 63,691,011.05 | 35,698,046.17 | 6,204,170.53 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



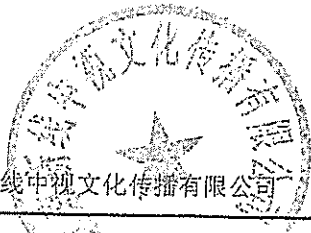
资产负债表（续）

编制单位：北京新线中视文化传播有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 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 | 五（七） | 28,237,613.75 | 14,862,344.60 | 3,000,000.00 |
| 预收款项 | 五（八） | 9,827,890.22 | 285,958.23 | |
| 应付职工薪酬 | 五（九） | 984,208.29 | 1,086,708.16 | |
| 应交税费 | 五（十） | 5,000,701.93 | 3,921,014.44 | 553,710.35 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 五（十一） | 6,309,750.00 | 7,079,118.00 | 470,750.00 |
| 划分为持有待售的负债 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | | 50,360,164.19 | 27,235,143.43 | 4,024,460.35 |
| 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 | | 50,360,164.19 | 27,235,143.43 | 4,024,460.35 |
| 所有者权益： | | | | |
| 实收资本 | 五（十二） | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | | |
| 其中：优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 资本公积 | | | | |
| 减：库存股 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 五（十三） | 500,000.00 | 500,000.00 | 117,971.02 |
| 未分配利润 | 五（十四） | 11,830,846.86 | 6,962,902.74 | 1,061,739.16 |
| 所有者权益合计 | | 13,330,846.86 | 8,462,902.74 | 2,179,710.18 |
| 负债和所有者权益总计 | | 63,691,011.05 | 35,698,046.17 | 6,204,170.53 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

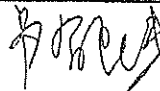
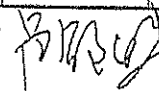
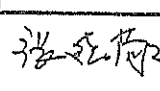


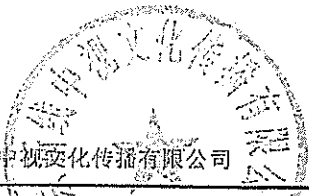
利润表

编制单位：北京新线中视文化传播有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--|--------|---------------|---------------|--------------|
| 一、营业收入 | 五（十五） | 39,566,299.57 | 43,299,807.82 | 6,917,802.94 |
| 减：营业成本 | 五（十五） | 31,404,300.15 | 29,872,999.07 | 4,544,717.22 |
| 营业税金及附加 | 五（十六） | 37,513.66 | 577,231.24 | 20,753.42 |
| 销售费用 | | | | |
| 管理费用 | 五（十七） | 1,596,407.06 | 2,393,720.72 | 381,038.22 |
| 财务费用 | 五（十八） | -2,078.79 | -2,473.88 | -956.87 |
| 资产减值损失 | | | | |
| 加：公允价值变动收益 | | | | |
| 投资收益 | | | | |
| 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） | | 6,530,157.49 | 10,458,330.67 | 1,972,250.95 |
| 加：营业外收入 | 五（十九） | 330.00 | 0.53 | 897.27 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | | |
| 减：营业外支出 | 五（二十） | | 17,784.27 | 0.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 6,530,487.49 | 10,440,546.93 | 1,973,148.06 |
| 减：所得税费用 | 五（二十一） | 1,662,543.37 | 2,659,882.29 | 529,454.19 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,867,944.12 | 7,780,664.64 | 1,443,693.87 |
| 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. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | | |
| 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 | | 4,867,944.12 | 7,780,664.64 | 1,443,693.87 |
| 七、每股收益 | | | | |
| （一）基本每股收益 | | 4.87 | 7.78 | 1.44 |
| （二）稀释每股收益 | | | | |

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



现金流量表

编制单位：北京新线中视文化传播有限公司

单位：人民币元




| 项 目 | 附注 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|--------------|
| 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 | | 34,774,899.35 | 27,295,639.90 | 3,981,337.01 |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（二十二） | 5,165.79 | 8,473,120.26 | 163,037.87 |
| 经营活动现金流入小计 | | 34,780,065.14 | 35,768,760.16 | 4,144,374.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 23,262,890.58 | 18,138,581.56 | 1,177,640.97 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,974,508.51 | 2,667,481.46 | 743,937.68 |
| 支付的各项税费 | | 2,835,555.85 | 1,273,114.30 | 203,134.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（二十二） | 6,113,038.23 | 4,086,832.18 | 1,497,913.00 |
| 经营活动现金流出小计 | | 36,185,993.17 | 26,166,009.50 | 3,622,625.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,405,928.03 | 9,602,750.66 | 521,748.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 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 | | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 17,714.00 | 214,301.24 | 44,673.00 |
| 投资支付的现金 | | | | |
| 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 | | 17,714.00 | 214,301.24 | 44,673.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -17,714.00 | -214,301.24 | -44,673.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 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 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | | |
| 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 | | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | | |
| | | -1,423,642.03 | 9,388,449.42 | 477,075.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,510,028.10 | 1,121,578.68 | 644,502.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | | |
| | | 9,086,386.07 | 10,510,028.10 | 1,121,578.68 |

法定代表人：  主管会计工作负责人：  审计机构负责人： 

所有者权益变动表

编制单位：北京新线中视文化传播有限公司

| 项目 | 2016年1-3月 | | | | | | | | | | 单位：人民币元 | | | |
|-----------------------|--------------|-----|----|--------|--|--|----------|-----------|------------|----------|------------|---------------|---------------|--------|
| | 实收资本 | | | 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 | 股东权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,000,000.00 | | | | | | | | | | 500,000.00 | 6,962,902.74 | 8,462,902.74 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,000,000.00 | | | | | | | | | | 500,000.00 | 6,962,902.74 | 8,462,902.74 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,000,000.00 | | | | | | | | | | 500,000.00 | 11,830,846.86 | 13,330,846.86 | |

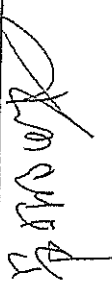
法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

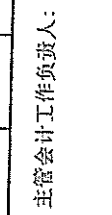
所有者权益变动表

编制单位：北京新视觉文化传播有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2015年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-----|--------|----|------|-------|--------|------|------------|---------------|---------------|
| | 实收资本 | | 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 | 股东权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,000,000.00 | | | | | | | | 117,971.02 | 1,061,739.16 | 2,179,710.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,000,000.00 | | | | | | | | 117,971.02 | 1,061,739.16 | 2,179,710.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 382,028.98 | 5,901,163.58 | 6,283,192.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 7,780,664.64 | 7,780,664.64 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 382,028.98 | -1,879,501.06 | -1,497,472.08 |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | 382,028.98 | -382,028.98 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | -1,497,472.08 | -1,497,472.08 |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,000,000.00 | | | | | | | | 500,000.00 | 6,952,902.74 | 8,462,902.74 |

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

所有者权益变动表

编制单位：北京新蜀中源文化传播有限公司

| 项 目 | 2014年度 | | | | | | | | | | 单位：人民币元 | |
|-----------------------|--------------|-----|--------|--|------|-------|--------|------|------------|--------------|---------|--------------|
| | 实收资本 | | 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 | | 股东权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,000,000.00 | | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,000,000.00 | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,000,000.00 | | | | | | | | 117,971.02 | 1,061,739.16 | | 2,179,710.18 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京新线中视文化传播有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地及组织形式。

北京新线中视文化传播有限公司(以下简称本公司或公司)是由自然人田飞、张志恒、万明、周志然、崔欧伦出资设立的有限责任公司, 注册资本为人民币100.00万元。2013年2月27日, 自然人田飞、崔欧伦、张志恒、万明、周志然分别以货币资金缴纳出资额22.50万、5.00万、30.00万、30.00万、12.50万。上述出资已经北京华澳诚会计师事务所(普通合伙)审验, 并于2013年2月27日出具了北华澳诚验资字[2013]第300250号验资报告。本公司于2013年2月27日取得北京市昌平工商行政管理局核发的注册号为110114015656724号的企业法人营业执照。

根据2015年7月16日股东会决议, 田飞、崔欧伦、周志然、万明、张志恒分别将其在公司12.50%、5.00%、12.50%、30.00%、30.00%的股权共计90.00万元的出资转让给自然人黄明梅, 工商变更已办理完毕。根据2015年8月25日股东会会议决议, 田飞将其在公司1.00%的股权计1.00万元股权转让给卢郁炜, 将其在公司9.00%的股权计9.00万元转让给樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙), 黄明梅将其在公司90.00%的股权计90.00万元转让给樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙), 工商变更已办理完毕。变更之后, 卢郁炜持有公司1.00%的股权, 樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙)持有公司99.00%的股权。

由于实行“三证合一”制度, 本公司于2016年1月5日换发了加载统一社会信用代码的营业执照, 统一社会信用代码为911101140627849635。

本公司注册地是北京市昌平区沙河镇昌平路99号D022(路庄桥西), 组织形式是其他有限责任公司。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围: 组织文化艺术交流活动(不含演出); 影视策划; 会议服务; 承办展览展示; 图文设计、制作; 市场调查; 企业管理; 经济信息咨询(不含中介服务); 设计、制作、代理、发布广告; 技术开发、技术推广; 电脑动画设计; 文艺创作; 商标转让与代理

服务；版权转让与代理服务；著作权代理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司批准并于2016年6月16日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称企业会计准则），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况，2016年1-3月、2015年度和2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) |
| 成本的计算方法 | 取得时交易价格(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投资成本 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的权益工具投资，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的权益工具投资，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间 |

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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 | 本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于100.00万元，其他应收款余额大于100.00万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 逐项进行减值测试，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 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------|---------------|
| 确定组合的依据 | 经测试无特殊风险的应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|---------------|-------------|--------------|
| 1-6个月（含6个月） | | |
| 7-12个月（含12个月） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年（含2年） | 30.00 | 30.00 |
| 2-3年（含3年） | 50.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

(八) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要是办公设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|------|-----------|--------|--------|
| 办公设备 | 5 | 3% | 19.40% |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(九) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十一) 资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十三)收入

1、提供劳务的收入确认原则和具体方法

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。本公司根据已完工作量确定提供劳务交易的完工进度，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。具体方法如下：

(1) 广告投放业务收入：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后根据广告实际投放量确认；

(2) 策略创意业务收入：公司承接业务后，为客户提供各项策划、设计、推广、投放或者视频制作等业务，定期将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈，并经客户考核和确认后，按服务完成进度确认收入。

2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。具体方法如下：

(1) 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(十四)政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债；除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(十七) 主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司本期无会计政策变更、会计估计变更以及差错更正事项。

四、税项

(一)主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|-----------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、3% (注) |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 5% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

注：本公司原是增值税小规模纳税人，税率为3%；2015年2月1日起变更为增值税一般纳税人，税率为6%。

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

| 类别 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|--------------|---------------|--------------|
| 现金 | | | 15,688.44 |
| 银行存款 | 9,086,386.07 | 10,510,028.10 | 1,105,890.24 |
| 其他货币资金 | | | |
| 合计 | 9,086,386.07 | 10,510,028.10 | 1,121,578.68 |

注：本公司本期不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二)应收账款

1、应收账款分类

| 类别 | 2016年3月31日 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 45,987,030.66 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 45,987,030.66 | 100.00 | | |

| 类别 | 2015年12月31日 | | | |
|----------------------|---------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 24,246,602.94 | 100.00 | | |

北京新线中视文化传播有限公司
财务报表附注
2014年1月1日—2016年3月31日

| 类别 | 2015年12月31日 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 24,246,602.94 | 100.00 | | |

| 类别 | 2014年12月31日 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,604,000.00 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 3,604,000.00 | 100.00 | | |

(1) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2016年3月31日 | | | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
|-------|---------------|---------|------|---------------|---------|------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账计提比例% | 坏账准备 |
| 1-6个月 | 45,987,030.66 | | | 24,246,602.94 | | | 3,604,000.00 | | |
| 合计 | 45,987,030.66 | | | 24,246,602.94 | | | 3,604,000.00 | | |

2、截止2016年3月31日, 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------|---------------|---------------|--------|
| 重庆美奇互动科技有限公司 | 13,176,272.15 | 28.65 | |
| 完美世界(重庆)互动科技有限公司 | 7,968,778.79 | 17.33 | |
| 史努克广告(上海)有限公司 | 3,625,955.12 | 7.88 | |
| 北京好赚网络科技有限公司 | 3,100,000.00 | 6.74 | |
| 成都完美时空网络技术有限公司 | 1,947,972.08 | 4.24 | |
| 合计 | 29,818,978.14 | 64.84 | |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2016年3月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|------|--------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 3,246,974.51 | 100.00 | 446,346.26 | 100.00 | 35,360.00 | 100.00 |
| 合计 | 3,246,974.51 | 100.00 | 446,346.26 | 100.00 | 35,360.00 | 100.00 |

2、截止2016年3月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 深圳市皮德康科技有限公司 | 1,000,000.00 | 30.80 |
| 苏州唯智互动传媒有限公司 | 501,853.28 | 15.46 |
| 深圳市锐傲天成文化传播有限公司 | 381,600.00 | 11.75 |
| 上海爱奇艺文化传媒有限公司 | 252,720.00 | 7.78 |
| 上海漫人文化传播有限公司 | 193,865.18 | 5.97 |
| 合计 | 2,330,038.46 | 71.76 |

(四)其他应收款

1、其他应收款分类

| 类别 | 2016年3月31日 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,101,909.30 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 5,101,909.30 | 100.00 | | |

| 类别 | 2015年12月31日 | | | |
|-------------------------|-------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 240,095.00 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 240,095.00 | 100.00 | | |

| 类别 | 2014年12月31日 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,257,503.50 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 1,257,503.50 | 100.00 | | |

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 2016年3月31日 | | | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
|-------|--------------|-------|------|-------------|-------|------|--------------|-------|------|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 1-6个月 | 5,101,909.30 | | | 240,095.00 | | | 1,257,503.50 | | |
| 合计 | 5,101,909.30 | | | 240,095.00 | | | 1,257,503.50 | | |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|--------------|-------------|--------------|
| 借款 | 1,715,940.20 | | |
| 备用金 | 280,019.10 | 104,845.00 | 1,257,503.50 |
| 押金 | 3,105,950.00 | 135,250.00 | |
| 合计 | 5,101,909.30 | 240,095.00 | 1,257,503.50 |

3、截止2016年3月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|--------|--------------|-------|---------------------|--------|
| 北京冠游时空数码技术有限公司 | 框架合同押金 | 2,435,000.00 | 1-6个月 | 47.73 | |
| 北京聚祥文化传媒有限公司 | 借款 | 1,715,940.20 | 1-6个月 | 33.63 | |
| 福建天楹互联信息科技有限公司 | 框架合同押金 | 300,000.00 | 1-6个月 | 5.88 | |
| 天津畅玩网络科技有限公司 | 框架合同押金 | 100,000.00 | 1-6个月 | 1.96 | |
| 北京蜂巢商务服务有限公司 | 装修押金 | 100,000.00 | 1-6个月 | 1.96 | |
| 合计 | — | 4,650,940.20 | — | 91.16 | |

(五)其他流动资产

| 项目 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------------|------------|-------------|-------------|
| 预缴税费-文化教育建设费 | 10,818.54 | | |
| 合计 | 10,818.54 | | |

(六)固定资产

| 项目 | 办公设备 | 合计 |
|-------------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.2014年1月1日 | 198,171.00 | 198,171.00 |
| 2.本期增加金额 | 44,673.00 | 44,673.00 |
| (1) 购置 | 44,673.00 | 44,673.00 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置或报废 | | |

北京新线中视文化传播有限公司
财务报表附注
2014年1月1日—2016年3月31日

| 项目 | 办公设备 | 合计 |
|-------------------|------------|------------|
| 4. 2014年12月31日 | 242,844.00 | 242,844.00 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 2014年1月1日 | 22,707.39 | 22,707.39 |
| 2. 本期增加金额 | 34,408.26 | 34,408.26 |
| (1) 计提 | 34,408.26 | 34,408.26 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置或报废 | | |
| 4. 2014年12月31日 | 57,115.65 | 57,115.65 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 2014年1月1日 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 2014年12月31日 | | |
| 四、2014年12月31日账面价值 | 185,728.35 | 185,728.35 |

| 项目 | 办公设备 | 合计 |
|-------------------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 2015年1月1日 | 242,844.00 | 242,844.00 |
| 2. 本期增加金额 | 224,905.40 | 224,905.40 |
| (1) 购置 | 224,905.40 | 224,905.40 |
| 3. 本期减少金额 | 164,412.18 | 164,412.18 |
| (1) 处置 | 164,412.18 | 164,412.18 |
| 4. 2015年12月31日 | 303,337.22 | 303,337.22 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 2015年1月1日 | 57,115.65 | 57,115.65 |
| 2. 本期增加金额 | 76,057.62 | 76,057.62 |
| (1) 计提 | 76,057.62 | 76,057.62 |
| 3. 本期减少金额 | 84,809.92 | 84,809.92 |
| (1) 处置 | 84,809.92 | 84,809.92 |
| 4. 2015年12月31日 | 48,363.35 | 48,363.35 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 2015年1月1日 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 2015年12月31日 | | |
| 四、2015年12月31日账面价值 | 254,973.87 | 254,973.87 |

| 项目 | 办公设备 | 合计 |
|------------------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 2016年1月1日 | 303,337.22 | 303,337.22 |
| 2. 本期增加金额 | 17,714.00 | 17,714.00 |
| (1) 购置 | 17,714.00 | 17,714.00 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置或报废 | | |
| 4. 2016年3月31日 | 321,051.22 | 321,051.22 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 2016年1月1日 | 48,363.35 | 48,363.35 |
| 2. 本期增加金额 | 14,795.90 | 14,795.90 |
| (1) 计提 | 14,795.90 | 14,795.90 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置或报废 | | |
| 4. 2016年3月31日 | 63,159.25 | 63,159.25 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 2016年1月1日 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 2016年3月31日 | | |
| 四、2016年3月31日账面价值 | 257,891.97 | 257,891.97 |

(七) 应付账款

| 项目 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 28,237,613.75 | 14,862,344.60 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 28,237,613.75 | 14,862,344.60 | 3,000,000.00 |

(八) 预收款项

| 项目 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------|--------------|-------------|-------------|
| 1年以内(含1年) | 9,827,890.22 | 285,958.23 | |
| 合计 | 9,827,890.22 | 285,958.23 | |

(九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年12月31日 |
|----------------|-----------|------------|------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | | 694,347.82 | 694,347.82 | |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 49,589.86 | 49,589.86 | |
| 合计 | | 743,937.68 | 743,937.68 | |

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015年12月31日 |
|----------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | | 2,989,515.26 | 2,040,986.08 | 948,529.18 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 764,674.36 | 626,495.38 | 138,178.98 |
| 合计 | | 3,754,189.62 | 2,667,481.46 | 1,086,708.16 |

| 项目 | 2016年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2016年3月31日 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 948,529.18 | 3,563,954.40 | 3,573,386.41 | 939,097.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 138,178.98 | 308,054.24 | 401,122.10 | 45,111.12 |
| 合计 | 1,086,708.16 | 3,872,008.64 | 3,974,508.51 | 984,208.29 |

2、短期职工薪酬情况

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年12月31日 |
|---------------|-----------|------------|------------|-------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | | 661,633.09 | 661,633.09 | |
| 2.职工福利费 | | | | |
| 3.社会保险费 | | 32,714.73 | 32,714.73 | |
| 其中：医疗保险费 | | 29,539.08 | 29,539.08 | |
| 工伤保险费 | | 1,221.42 | 1,221.42 | |
| 生育保险费 | | 1,954.23 | 1,954.23 | |
| 4.住房公积金 | | | | |
| 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 | | | | |
| 合计 | | 694,347.82 | 694,347.82 | |

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015年12月31日 |
|---------------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | | 2,380,186.03 | 1,595,646.33 | 784,539.70 |
| 2.职工福利费 | | | | - |

| | | | | |
|---------------|--|--------------|--------------|------------|
| 3.社会保险费 | | 308,669.23 | 230,539.75 | 78,129.48 |
| 其中：医疗保险费 | | 282,183.15 | 213,047.20 | 69,135.95 |
| 工伤保险费 | | 9,621.58 | 6,450.62 | 3,170.96 |
| 生育保险费 | | 16,864.50 | 11,041.93 | 5,822.57 |
| 4.住房公积金 | | 300,660.00 | 214,800.00 | 85,860.00 |
| 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.其他短期职工薪酬 | | | | |
| 合计 | | 2,989,515.26 | 2,040,986.08 | 948,529.18 |

| 项目 | 2016年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2016年3月31日 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 784,539.70 | 3,072,751.48 | 2,946,788.37 | 910,502.81 |
| 2.职工福利费 | | | | |
| 3.社会保险费 | 78,129.48 | 146,982.92 | 196,518.04 | 28,594.36 |
| 其中：医疗保险费 | 69,135.95 | 134,240.64 | 178,071.79 | 25,304.80 |
| 工伤保险费 | 3,170.96 | 4,743.73 | 6,649.45 | 1,265.24 |
| 生育保险费 | 5,822.57 | 7,998.55 | 11,796.80 | 2,024.32 |
| 4.住房公积金 | 85,860.00 | 344,220.00 | 430,080.00 | |
| 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.其他短期职工薪酬 | | | | |
| 合计 | 948,529.18 | 3,563,954.40 | 3,573,386.41 | 939,097.17 |

3、设定提存计划情况

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年12月31日 |
|----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 1.基本养老保险 | | 47,676.16 | 47,676.16 | |
| 2.失业保险费 | | 1,913.70 | 1,913.70 | |
| 合计 | | 49,589.86 | 49,589.86 | |

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015年12月31日 |
|----------|-----------|------------|------------|-------------|
| 1.基本养老保险 | | 688,460.01 | 557,947.08 | 130,512.93 |
| 2.失业保险费 | | 76,214.35 | 68,548.30 | 7,666.05 |
| 合计 | | 764,674.36 | 626,495.38 | 138,178.98 |

| 项目 | 2016年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2016年3月31日 |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| 1.基本养老保险 | 130,512.93 | 294,401.92 | 382,185.43 | 42,729.42 |
| 2.失业保险费 | 7,666.05 | 13,652.32 | 18,936.67 | 2,381.70 |
| 合计 | 138,178.98 | 308,054.24 | 401,122.10 | 45,111.12 |

(十) 应交税费

| 税种 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|-------------|
| 增值税 | 1,840,386.03 | 876,832.48 | 8,934.46 |
| 企业所得税 | 3,035,957.48 | 2,618,456.96 | 529,454.19 |
| 城市维护建设税 | 18,756.83 | 55,162.39 | 7,660.85 |
| 教育费附加 | 11,254.10 | 33,097.43 | 4,596.51 |
| 地方教育发展 | 7,502.73 | 22,064.95 | 3,064.34 |
| 印花税 | 86,844.76 | 44,392.00 | |
| 文化事业建设费 | | 271,008.23 | |
| 合计 | 5,000,701.93 | 3,921,014.44 | 553,710.35 |

(十一) 其他应付款

| 款项性质 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 押金 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | |
| 房租 | 309,750.00 | 309,750.00 | 309,750.00 |
| 往来款 | | 769,368.00 | 161,000.00 |
| 合计 | 6,309,750.00 | 7,079,118.00 | 470,750.00 |

截止2016年3月31日，账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 完美世界(重庆)互动科技有限公司 | 6,000,000.00 | 押金, 对方未催收 |
| 川飞 | 309,750.00 | 房租, 对方未催收 |
| 合计 | 6,309,750.00 | — |

(十二) 实收资本

| 投资者名称 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------|------------|-------------|-------------|
| 张志恒 | | | 300,000.00 |
| 万明 | | | 300,000.00 |
| 川飞 | | | 225,000.00 |
| 周志然 | | | 125,000.00 |

| 投资者名称 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 崔欧伦 | | | 50,000.00 |
| 卢郁炜 | 10,000.00 | 10,000.00 | |
| 樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙) | 990,000.00 | 990,000.00 | |
| 合计 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

注：根据2015年7月16日公司股东会决议，田飞、崔欧伦、周志然、万明、张志恒分别将其在公司12.50%、5.00%、12.50%、30.00%、30.00%的股权共计90.00万元的出资转让给自然人黄明梅，工商变更已办理完毕。根据2015年8月25日公司股东会会议决议，田飞将其在公司1.00%的股权计1.00万元股权转让给卢郁炜，将其在公司9.00%的股权计9.00万元转让给樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙)，黄明梅将其在公司90.00%的股权计90.00万元转让给樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙)，工商变更已办理完毕。变更之后，卢郁炜持有公司1.00%的股权，樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙)持有公司99.00%的股权。

(十三) 盈余公积

| 类别 | 2014年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年12月31日 |
|--------|-----------|------------|-------|-------------|
| 法定盈余公积 | | 117,971.02 | | 117,971.02 |
| 合计 | | 117,971.02 | | 117,971.02 |

| 类别 | 2015年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015年12月31日 |
|--------|------------|------------|-------|-------------|
| 法定盈余公积 | 117,971.02 | 382,028.98 | | 500,000.00 |
| 合计 | 117,971.02 | 382,028.98 | | 500,000.00 |

| 类别 | 2016年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2016年3月31日 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |

(十四) 未分配利润

| 项目 | 2016年3月31日 | |
|------------------------|--------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润 | 6,962,902.74 | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 6,962,902.74 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,867,944.12 | — |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |

2014年1月1日—2016年3月31日

| 项目 | 2016年3月31日 | |
|------------|---------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 11,830,846.86 | |

| 项目 | 2015年12月31日 | |
|------------------------|--------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润 | 1,061,739.16 | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,061,739.16 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,780,664.64 | — |
| 减: 提取法定盈余公积 | 382,028.98 | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 1,497,472.08 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 6,962,902.74 | |

| 项目 | 2014年12月31日 | |
|------------------------|--------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润 | -263,983.69 | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | -263,983.69 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,443,693.87 | — |
| 减: 提取法定盈余公积 | 117,971.02 | |
| 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 | | |
| 期末未分配利润 | 1,061,739.16 | |

(十五) 营业收入和营业成本

| 项目 | 2016年1-3月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 39,560,872.37 | 31,404,300.15 | 43,299,807.82 | 29,872,999.07 | 6,917,802.94 | 4,544,717.22 |
| 广告投放 | 29,204,455.53 | 27,773,785.51 | 27,365,663.41 | 24,620,623.60 | | |

北京新线中视文化传播有限公司
财务报表附注
2014年1月1日—2016年3月31日

| 项目 | 2016年1-3月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 策略创意 | 10,356,416.84 | 3,630,514.64 | 15,934,144.41 | 5,252,375.47 | 6,917,802.94 | 4,544,717.22 |
| 二、其他业务收入 | 5,427.20 | | | | | |
| 资金占用费 | 5,427.20 | | | | | |
| 合计 | 39,566,299.57 | 31,404,300.15 | 43,299,807.82 | 29,872,999.07 | 6,917,802.94 | 4,544,717.22 |

(十六) 营业税金及附加

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------|-----------|------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 18,756.83 | 85,151.81 | 10,376.70 |
| 教育费附加 | 11,254.10 | 51,091.07 | 6,226.02 |
| 地方教育发展 | 7,502.73 | 34,060.73 | 4,150.70 |
| 文化教育费 | | 406,927.63 | |
| 合计 | 37,513.66 | 577,231.24 | 20,753.42 |

(十七) 管理费用

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 660,492.83 | 802,200.83 | 30,420.46 |
| 房租 | 411,512.00 | 536,390.00 | 177,000.00 |
| 差旅费 | 186,774.50 | 327,251.45 | 31,491.80 |
| 税金 | 137,566.50 | 65,137.83 | |
| 办公费 | 82,641.73 | 220,738.70 | 37,558.00 |
| 交通费 | 42,636.02 | 44,160.19 | 3,439.00 |
| 业务招待费 | 30,686.77 | 165,279.20 | 14,830.50 |
| 折旧费 | 14,795.90 | 76,057.62 | 34,408.26 |
| 其他 | 24,160.37 | 141,169.90 | 28,838.20 |
| 水电费 | 5,140.44 | 15,335.00 | 23,052.00 |
| 合计 | 1,596,407.06 | 2,393,720.72 | 381,038.22 |

(十八) 财务费用

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------|-----------|-----------|----------|
| 利息支出 | | | |
| 减：利息收入 | 5,165.79 | 6,833.88 | 2,037.87 |
| 手续费支出 | 3,087.00 | 4,360.00 | 1,081.00 |
| 合计 | -2,078.79 | -2,473.88 | -956.87 |

(十九) 营业外收入

| 项目 | 2016年1-3月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|----|-----------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 其他 | 330.00 | 330.00 | 0.53 | 0.53 | 897.27 | 897.27 |
| 合计 | 330.00 | 330.00 | 0.53 | 0.53 | 897.27 | 897.27 |

(二十) 营业外支出

| 项目 | 2016年1-3月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|----|-----------|---------------|-----------|---------------|--------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 其他 | | | 17,784.27 | 17,784.27 | 0.16 | 0.16 |
| 合计 | | | 17,784.27 | 17,784.27 | 0.16 | 0.16 |

(二十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------------|--------------|--------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,662,543.37 | 2,659,882.29 | 529,454.19 |
| 递延所得税费用 | | | |
| 合计 | 1,662,543.37 | 2,659,882.29 | 529,454.19 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| 利润总额 | 6,530,487.49 | 10,440,546.93 | 1,973,148.06 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,632,621.87 | 2,610,136.73 | 493,287.02 |
| 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 | 29,921.50 | 49,745.56 | 36,167.17 |
| 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 | 1,662,543.37 | 2,659,882.29 | 529,454.19 |

(二十二) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,165.79 | 8,473,120.26 | 163,037.87 |
| 其中：利息收入 | 5,165.79 | 6,833.88 | 2,037.87 |
| 收到押金 | | 6,000,000.00 | |
| 收回往来款 | | 2,466,286.38 | 161,000.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,113,038.23 | 4,086,832.18 | 1,497,913.00 |
| 付押金 | 2,970,700.00 | 135,250.00 | |
| 备用金及借款 | 1,891,114.30 | 2,661,099.96 | 1,257,503.50 |
| 租赁费 | 787,874.05 | 160,027.95 | 101,200.00 |
| 差旅费 | 186,774.50 | 327,251.45 | 31,491.80 |
| 办公费 | 82,641.73 | 220,738.70 | 37,558.00 |
| 交通费 | 42,636.02 | 44,160.19 | 8,704.10 |
| 业务招待费 | 30,686.77 | 165,279.20 | 14,830.50 |
| 水电费 | 5,140.44 | 15,335.00 | 23,052.00 |
| 其他 | 115,470.42 | 357,689.73 | 23,573.10 |

(二十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | | | |
| 净利润 | 4,867,944.12 | 7,780,664.64 | 1,443,693.87 |
| 加：资产减值准备 | | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,795.90 | 76,057.62 | 34,408.26 |
| 无形资产摊销 | | | |
| 长期待摊费用摊销 | | | |
| 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） | | | |
| 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） | | | |
| 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） | | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -29,402,870.27 | -20,036,180.70 | -4,401,503.50 |

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 23,114,202.22 | 21,782,209.10 | 3,445,150.35 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,405,928.03 | 9,602,750.66 | 521,748.98 |
| 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 | 9,086,386.07 | 10,510,028.10 | 1,121,578.68 |
| 减: 现金的期初余额 | 10,510,028.10 | 1,121,578.68 | 644,502.70 |
| 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 | -1,423,642.03 | 9,388,449.42 | 477,075.98 |

2、现金及现金等价物

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 9,086,386.07 | 10,510,028.10 | 1,121,578.68 |
| 其中: 库存现金 | | | 15,688.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,086,386.07 | 10,510,028.10 | 1,105,890.24 |
| 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 | 9,086,386.07 | 10,510,028.10 | 1,121,578.68 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | | |

六、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|----------------|-----|-------|---------------|------|------|
| 海南新线中视网络科技有限公司 | 海南省 | 海南省 | 设计、制作、代理、发布广告 | 100% | 投资设立 |

注: 截至财务报告报出日, 海南新线中视网络科技有限公司注册资金尚未到位, 且尚未开始经营。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-------------------|-----|--------|----------|-----------------|------------------|
| 樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙) | 樟树市 | 企业投资管理 | 50.00 万元 | 99.00 | 99.00 |

注：卢郁炜持有樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）60%的股权，并直接持有本公司1%的股权，系本公司的最终控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-----------------|------------------------------------|
| 田飞 | 2015年8月之前系本公司重要股东，2015年8月以后系母公司的股东 |
| 苏毅 | 关键管理人员 |
| 卢郁炜 | 母公司的股东 |
| 北京新线动视科技有限公司 | 2013年3月至2015年7月，原重要股东控制的公司 |
| 逐风者（北京）文化发展有限公司 | 2013年3月至2015年7月，原重要股东控制的公司 |

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2014 年度 | |
|-----------------|--------|--------|---------------|--------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 北京新线动视科技有限公司 | 采购 | 接受服务 | 市场定价 | 3,090,000.00 | 67.99 |
| 逐风者（北京）文化发展有限公司 | 采购 | 接受服务 | 市场定价 | 390,000.00 | 8.58 |
| 逐风者（北京）文化发展有限公司 | 销售 | 提供劳务 | 市场定价 | 270,873.79 | 3.92 |
| 合计 | — | — | — | 3,750,873.79 | — |

2、关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁费用 |
|-----------|----------------|--------|------------|
| 2016年1-3月 | | | |
| 卢郁炜 | 北京新线中视文化传播有限公司 | 房屋 | 294,912.00 |
| 田飞 | 北京新线中视文化传播有限公司 | 房屋 | 59,000.00 |

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁费用 |
|--------|----------------|--------|------------|
| 2015年度 | | | |
| 卢郁炜 | 北京新线中视文化传播有限公司 | 房屋 | 368,640.00 |
| 田飞 | 北京新线中视文化传播有限公司 | 房屋 | 162,250.00 |
| 2014年度 | | | |
| 田飞 | 北京新线中视文化传播有限公司 | 房屋 | 177,000.00 |

3、关键管理人员报酬

| 姓名 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----|------------|--------------|------------|
| 合计 | 461,478.00 | 1,845,912.00 | 332,778.48 |

(五)关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 2016年3月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|-------|--------------|------------|------|-------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 田飞 | 16,367.00 | | 16,367.00 | | 1,257,503.50 | |
| 其他应收款 | 苏毅 | 12,144.85 | | | | | |
| 应付账款 | 北京新线动视科技有限公司 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 卢郁炜 | | | 769,368.00 | | | |
| 其他应付款 | 田飞 | 309,750.00 | | 309,750.00 | | 309,750.00 | |

注：本公司2015年无偿从股东卢郁炜处借入资金2,500,000.00元，2015年还款2,350,000.00元，2016年还款150,000.00元，2015年卢郁炜代本公司垫付房租619,368.00元，本公司已于2016年全额归还。

八、承诺及或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

无。

十一、补充资料

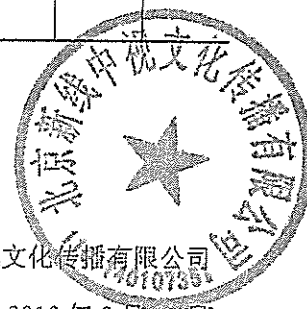
(一)非经常性损益情况

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》[证监会公告(2008)43号],本公司非经常性损益如下:

| 项目 | 2016年 1-3月 | 2015年度 | 2014年度 | 备注 |
|--------------------------|---------------|------------|---------|----|
| 1. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 5,427.20 | | | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 330.00 | -17,783.74 | 897.11 | |
| 3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 4. 所得税影响额 | -1,439.30 | | -224.28 | |
| 合计 | 4,317.90 | -17,783.74 | 672.83 | |

(二)净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | | | 每股收益 | | | | | |
|-------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------|------------|------------|---------------|------------|------------|
| | | | | 基本每股收益 | | | 稀释每股收益 | | |
| | 2016年 1-3月 | 2015年 年度 | 2014年 年度 | 2016年 1-3月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2016年 1-3月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 82.29 | 223.49 | 271.95 | 4.87 | 7.78 | 1.44 | | | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 82.22 | 224.00 | 271.82 | 4.86 | 7.80 | 1.44 | | | |



北京新线中视文化传播有限公司

2016年6月16日

第 10 页至第 37 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

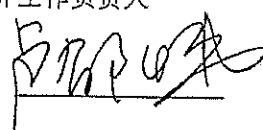


日期:

2016.6.16

主管会计工作负责人

签名:



日期:

2016.6.16

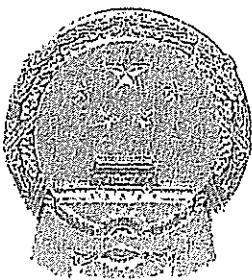
会计机构负责人

签名:



日期:

2016.6.16



编号: No.0 01638987

营 业 执 照

统一社会信用代码 91110108590611484C

名 称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

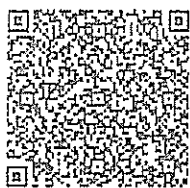
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成 立 日 期 2012年03月06日

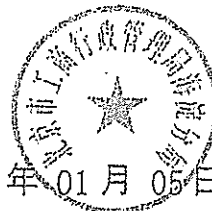
合 伙 期 限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

经 营 范 围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 01 月 05 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

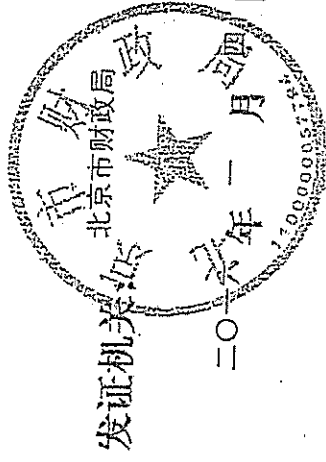
企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

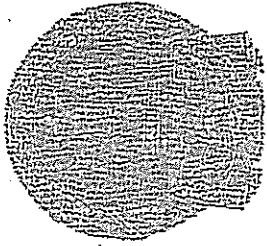
证书序号: NO. 019694

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

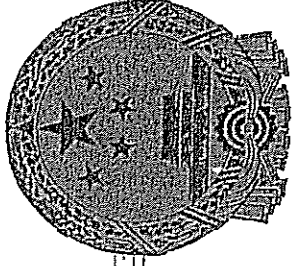
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3030万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

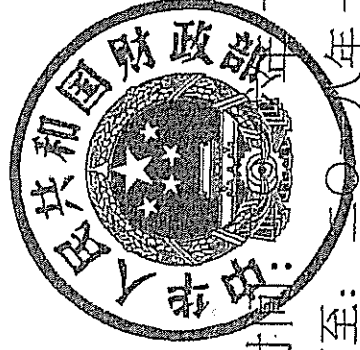


证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华



证书号：08

发证时间：

证书有效期至：

二〇〇八年一月二十五日

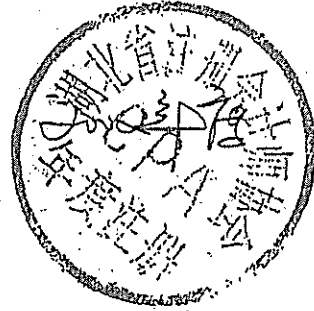
证书编号
No. of Certificate 420003204726

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance 2002y 02m 26d



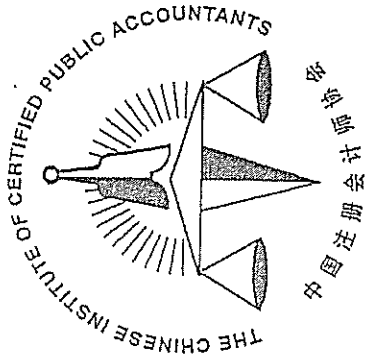
格，继续有效一年。
valid for another year after



2003 年 6 月 11 日
/y /m /d

4

5



| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 许峰 |
| Full name | |
| 性别 | 男 |
| Sex | |
| 出生日期 | 1977/11/28 |
| Date of birth | |
| 工作单位 | 湖北大信会计师事务所有限公司 |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 422429197711287973 |
| Identity card No. | |



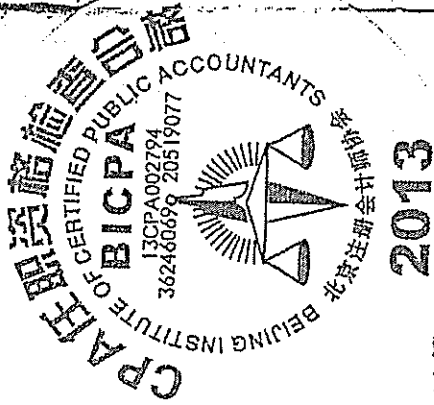
年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续
This certificate is valid for a



2012



2013

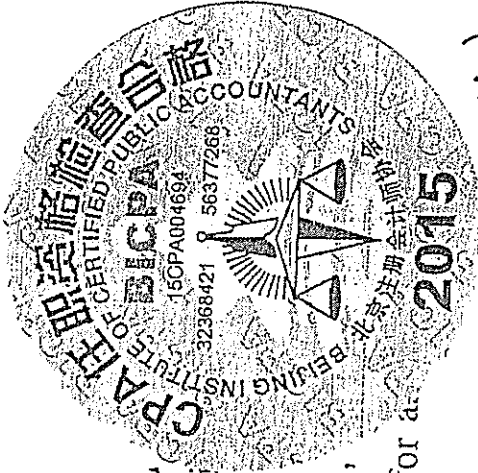


2014

年度检验登记
Annual Renewal Registration

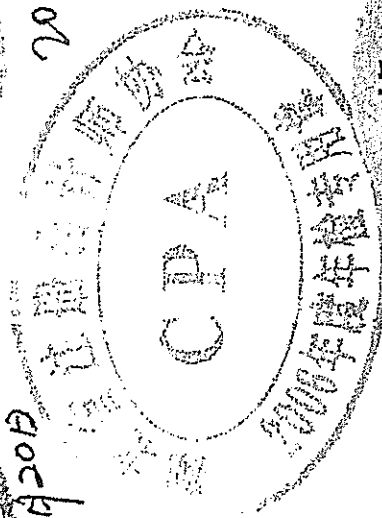
本证书经检验合格
This certificate is valid for a
this renewal.

2009年3月20日

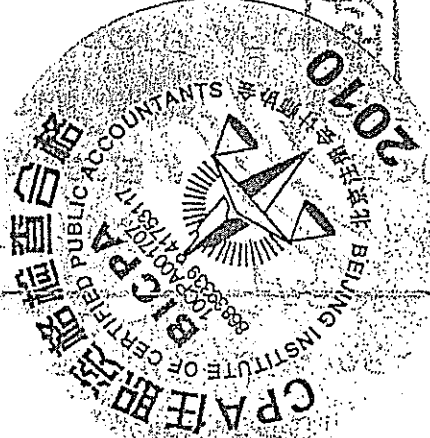


2015

2015.11.11



2008年度年检合格



2010



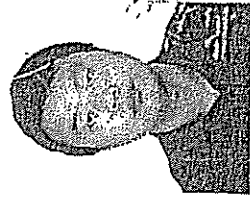
2011

20074

2007年



姓名 Full name 宋红伟
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1982-06-12
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 130131198206121816



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号
No. of Certificate

批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs

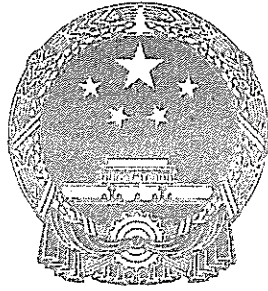
发证日期
 Date of Issuance

110101410233
 北京注册会计师协会
 2015 /y 07 /m 13 /d



年 /y 月 /m 日 /d

编号 320000000201604130164



营业执照

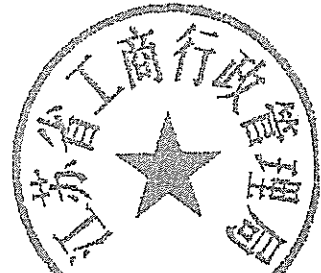
(副本)

统一社会信用代码 91320000249707722B (1/1)

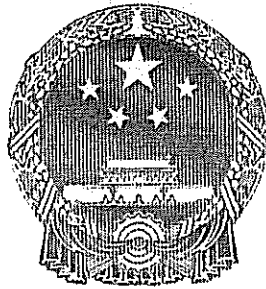
| | |
|-------|--|
| 名称 | 国旅联合股份有限公司 |
| 类型 | 股份有限公司(上市) |
| 住所 | 南京市江宁区汤山街道温泉路8号4幢 |
| 法定代表人 | 施亮 |
| 注册资本 | 50493.666万元整 |
| 成立日期 | 1998年12月29日 |
| 营业期限 | 1998年12月29日至***** |
| 经营范围 | 旅游产业投资, 旅游信息咨询服务, 酒店管理及度假区管理咨询, 投资咨询, 国内贸易, 旅游电子商务, 实物租赁, 实业投资, 股权投资和股权投资管理, 体育运动项目经营(高危险性体育项目除外), 体育赛事组织服务, 文化、艺术活动策划, 组织文化艺术交流活动(不含演出)。(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) |



登记机关



2016年 04月 13日



营业执照

(副本) (1-1)



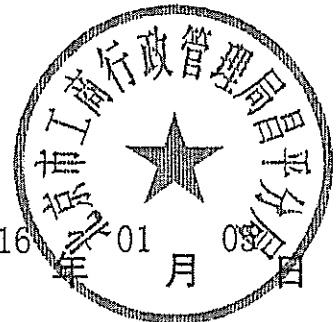
统一社会信用代码 911101140627849635

名称 北京新线中视文化传播有限公司
类型 其他有限责任公司
住所 北京市昌平区沙河镇昌平路99号D022(路庄桥西)
法定代表人 卢郁炜
注册资本 100万元
成立日期 2013年02月27日
营业期限 2013年02月27日至 2033年02月26日
经营范围 组织文化艺术交流活动(不含演出); 影视策划; 会议服务; 承办展览展示; 图文设计、制作; 市场调查; 企业管理; 经济信息咨询(不含中介服务); 设计、制作、代理、发布广告; 技术开发、技术推广; 电脑动画设计; 文艺创作; 商标转让与代理服务; 版权转让与代理服务; 著作权代理服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年01月08日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

承诺函

北京中企华资产评估有限责任公司：

因国旅联合股份有限公司拟通过收购北京新线中视文化传播有限公司部分股权及增资的方式持有新线中视 51% 股权。我公司委托你公司对该经济行为所涉及的北京新线中视文化传播有限公司的股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

一、资产评估所对应的经济行为符合国家规定，并已经得到批准；

二、所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实充分揭示；

三、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；

四、纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；

五、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；

六、不干涉评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；

七、所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

国旅联合股份有限公司(印章)

公司负责人(签章)



2017年 月 日

资产评估师承诺函

国旅联合股份有限公司：

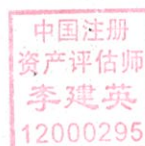
因国旅联合股份有限公司拟收购北京新线中视文化传播有限公司股权。我公司受贵公司委托对该经济行为所涉及的北京新线中视文化传播有限公司的股东全部权益价值以2016年12月31日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

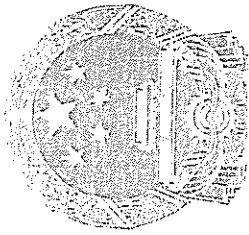
- 一、 具备相应的执业资格。
- 二、 评估对象和评估范围与评估业务约定书的约定一致。
- 三、 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、 根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。
- 五、 充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、 评估结论合理。
- 七、 评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师签字盖章：李建英

张国强

2017年3月8日



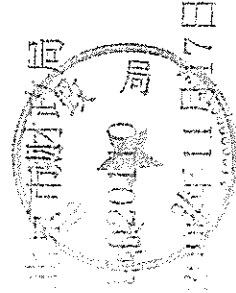


资产评估 资格证书

(副本)

京财企【2006】2553号

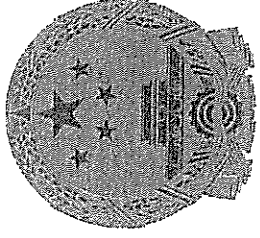
批准文号：
批准机关：
证书编号：
发证时间：



| | |
|---|---------------|
| 机构名称 | 北京中... 信信信 |
| 首席合伙人 (法定代表人、 分支机构负责人) | 侯建... |
| 资产评估范围： 单项资产评估、资产评估、企业价值评估、其他资产评估相关的咨询业务。 | |

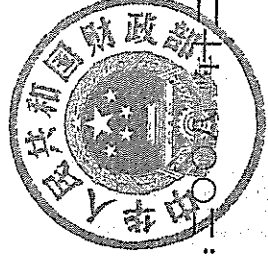
序列号：00010618

中华人民共和国财政部印制



证券期货相关业务评估资格证书

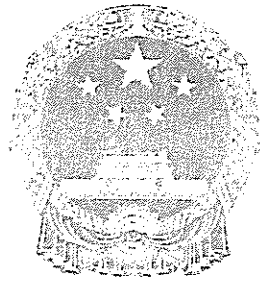
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准北京
中企华资产评估有限责任公司 从事证券、期货相关评估业务。



批准文号：财企[2008]360号 证书编号：0100011004

发证时间：二〇〇八年十二月

序列号：0000026

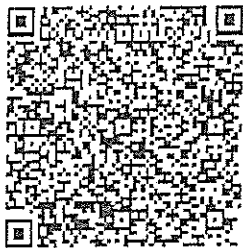


营业执照

(副本) (3-1)

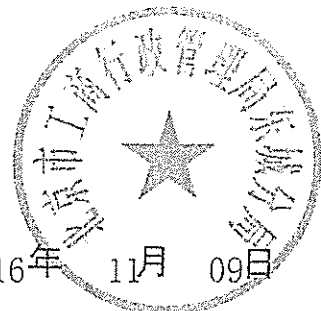
统一社会信用代码 91110101633784423X

名称 北京中企华资产评估有限责任公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 北京市东城区青龙胡同35号
法定代表人 权忠光
注册资本 1000万元
成立日期 1996年12月16日
营业期限 1996年12月16日至 2046年12月15日
经营范围 从事各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需的其他资产评估或者项目评估;探矿权和采矿权评估;经济信息咨询;财务咨询;劳务服务;从事产权经纪业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



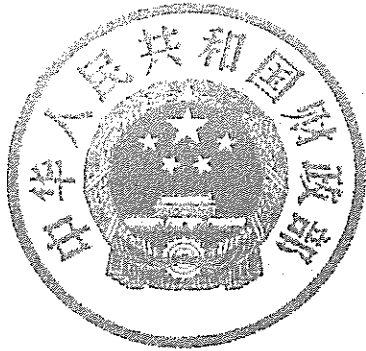
在线扫码获取详细信息

登记机关



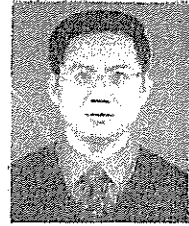
2016年 11月 09日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



中华人民共和国财政部制发

Issued by Ministry of Finance
of the People's Republic of China



姓名: 李建英

性别: 男

身份证号: 130104681010241

机构名称: 北京中企华资产评估有限责任公司天津分公司

批准机关: 中国资产评估协会

证书编号: 12000295

发证日期: 2006年11月9日

初次注册时间: 1997年12月31日

本人签名:

李建英

本人印鉴:



检验登记

2011.3.31 本证经检验
继续有效一年

(盖章)

2011年3月31日

本证经检验
继续有效一年

(盖章)

2012年5月28日

2012.3.31

检验登记

2016.3.31 本证经检验
继续有效一年

(盖章)

2016年3月31日

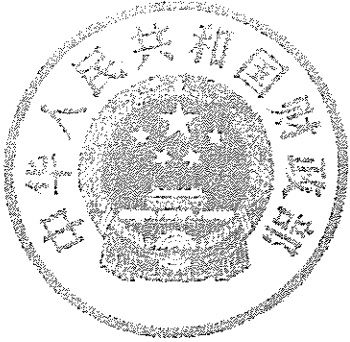
本证经检验
继续有效一年

(盖章)

2010年3月31日

2014.3.31

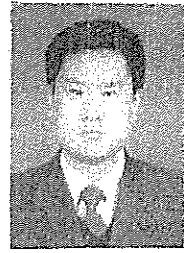
2015.3.31



中华人民共和国财政部制发

Issued by Ministry of Finance
of the People's Republic of China

证书编号: 12030020



姓名: 张国强

性别: 男

身份证号: 320625197412130036

机构名称: 北京中企华资产评估有限责任
公司天津分公司

批准机关: 中国资产评估协会

发证日期: 2013年6月27日

初次注册时间: 2003年10月26日

本人签名:

本人印鉴:

张国强

检验登记

本证经检验
继续有效一年

(盖章)

2014年3月21日

本证经检验
继续有效一年

(盖章)

2015年3月21日

检验登记

本证经检验
继续有效一年

(盖章)

2016年3月21日

本证经检验
继续有效一年

(盖章)

年 月 日

北京新线中视文化传播有限公司资产评估项目

评估申报明细表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

企业负责人：卢郁炜

财务负责人：张晓敬

主要填表人：张晓敬

填表人电话：13521759342

资产评估结果汇总表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

表1

| 项 目 | 账面价值 | | 评估价值 | | 增减值 | 增值率% |
|-----------|----------|----------|--------|------------|----------|------|
| | A | B | C=B-A | D=C/A×100% | | |
| 流动资产 | 8,052.90 | 8,052.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产 | 31.43 | 390.10 | 358.67 | 358.67 | 1,141.34 | |
| 其中：长期股权投资 | 0.00 | 365.32 | 365.32 | 365.32 | | |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 固定资产 | 26.88 | 20.23 | -6.65 | -6.65 | -24.74 | |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 无形资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 其中：土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 其他非流动资产 | 4.55 | 4.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资产总计 | 8,084.33 | 8,443.00 | 358.67 | 358.67 | 4.44 | |
| 流动负债 | 5,847.88 | 5,847.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 负债总计 | 5,847.88 | 5,847.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 净资产 | 2,236.45 | 2,595.12 | 358.67 | 358.67 | 16.04 | |

评估机构：北京中企华资产评估有限责任公司



资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

表2

金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|----------|
| 1 | 一、流动资产合计 | 80,529,047.87 | 80,529,047.87 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | 货币资金 | 836,188.34 | 836,188.34 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4 | 应收票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5 | 应收账款合计 | 66,521,430.47 | 66,425,273.47 | -96,157.00 | -0.14 |
| 6 | 减：坏帐准备 | 96,157.00 | 0.00 | -96,157.00 | -100.00 |
| 7 | 应收账款净额 | 66,425,273.47 | 66,425,273.47 | 0.00 | 0.00 |
| 8 | 预付款项 | 1,811,825.82 | 1,811,825.82 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | 应收利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 10 | 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 11 | 其他应收款合计 | 11,662,630.24 | 11,455,760.24 | -206,870.00 | -1.77 |
| 12 | 减：坏帐准备 | 206,870.00 | 0.00 | -206,870.00 | -100.00 |
| 13 | 其他应收款净额 | 11,455,760.24 | 11,455,760.24 | 0.00 | 0.00 |
| 14 | 存货合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15 | 减：存货跌价准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 16 | 存货净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 17 | 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 18 | 其他流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 19 | 二、非流动资产合计 | 314,285.34 | 3,900,995.94 | 3,586,710.60 | 1,141.23 |
| 20 | 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 21 | 持有至到期投资合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 22 | 减：持有至到期投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 23 | 持有至到期投资净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

表2

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 金额单位：人民币元 增值率% |
|----|--------------|------------|--------------|--------------|-------------------|
| 24 | 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 25 | 长期股权投资合计 | 0.00 | 3,653,235.39 | 3,653,235.39 | |
| 26 | 减：长期股权投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 27 | 长期股权投资净额 | 0.00 | 3,653,235.39 | 3,653,235.39 | |
| 28 | 投资性房地产合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 29 | 减：投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 30 | 投资性房地产净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 31 | 固定资产原值 | 384,536.22 | 298,440.00 | -86,096.22 | -22.39 |
| 32 | 其中：建筑物类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 33 | 设备类 | 384,536.22 | 298,440.00 | -86,096.22 | -22.39 |
| 34 | 土地类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 35 | 减：累计折旧 | 115,704.93 | 96,133.50 | -19,571.43 | -16.91 |
| 36 | 固定资产净值 | 268,831.29 | 202,306.50 | -66,524.79 | -24.75 |
| 37 | 其中：建筑物类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 38 | 设备类 | 268,831.29 | 202,306.50 | -66,524.79 | -24.75 |
| 39 | 土地类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 40 | 减：固定资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 41 | 固定资产净额 | 268,831.29 | 202,306.50 | -66,524.79 | -24.75 |
| 42 | 在建工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 43 | 工程物资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 44 | 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 45 | 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 46 | 油气资产合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

表2
金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|----|------------|---------------|---------------|--------------|------|
| 47 | 减：油气资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | 油气资产净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 | 无形资产合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 50 | 其中：土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51 | 减：无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 | 无形资产净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 53 | 开发支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 | 商誉 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 | 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 | 递延所得税资产 | 45,454.05 | 45,454.05 | 0.00 | 0.00 |
| 57 | 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 58 | 三、资产总计 | 80,843,333.21 | 84,430,043.81 | 3,586,710.60 | 4.44 |
| 59 | 四、流动负债合计 | 58,478,818.49 | 58,478,818.49 | 0.00 | 0.00 |
| 60 | 短期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 | 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 | 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 | 应付账款 | 38,096,509.01 | 38,096,509.01 | 0.00 | 0.00 |
| 64 | 预收款项 | 1,658,274.95 | 1,658,274.95 | 0.00 | 0.00 |
| 65 | 应付职工薪酬 | 911,143.72 | 911,143.72 | 0.00 | 0.00 |
| 66 | 应交税费 | 4,631,297.82 | 4,631,297.82 | 0.00 | 0.00 |
| 67 | 应付利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 68 | 应付股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 69 | 其他应付款 | 13,181,592.99 | 13,181,592.99 | 0.00 | 0.00 |

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

表2
金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 70 | 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 71 | 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 72 | 五、非流动负债合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 73 | 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 74 | 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 75 | 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 76 | 专项应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 77 | 预计负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 78 | 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 79 | 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 80 | 六、负债总计 | 58,478,818.49 | 58,478,818.49 | 0.00 | 0.00 |
| 81 | 七、净资产（所有者权益） | 22,364,514.72 | 25,951,225.32 | 3,586,710.60 | 16.04 |

评估机构：北京中企华资产评估有限责任公司

货币资金—银行存款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表3-1-2

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 开户银行 | 账号 | 币种 | 账面价值 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|----|-----------|--------------------------|-----|------------|------------|------|----|
| 1 | 北京银行北苑路支行 | 200000277944000000673647 | 人民币 | 503,341.61 | 503,341.61 | 0.00 | |
| 2 | 农商银行崔村支行 | 0614000103000010669 | 人民币 | 332,846.73 | 332,846.73 | 0.00 | |
| | | | | - | - | | |
| | | | | - | - | | |
| | 合计 | | | 836,188.34 | 836,188.34 | 0.00 | |

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月22日

评估人员：张国强、张畅

应收账款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表3-4
金额单位：人民币元

| 序号 | 欠款单位名称(结算对象) | 业务内容 | 最后一次变动日期 | 账龄(月) | 币种 | 账面价值 | 坏账准备 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|----|------------------------|-------|----------|-------|-----|--------------|-----------|--------------|------|----|
| 1 | 完美世界(重庆)互动科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 2,006,000.00 | | 2,006,000.00 | 0.00 | |
| 2 | 心动网络股份有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 5,000.00 | | 5,000.00 | 0.00 | |
| 3 | 指趣传媒 | 信息服务费 | 2016年12月 | 1-2年 | 人民币 | 1,280.00 | 384.00 | 1,280.00 | 0.00 | |
| 4 | 史努克广告(上海)有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | -54,905.66 | | -54,905.66 | 0.00 | |
| 5 | 重庆星游传媒有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 390,001.00 | | 390,001.00 | 0.00 | |
| 6 | 厦门雷霆网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 993,000.00 | | 993,000.00 | 0.00 | |
| 7 | 上海渠聚广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 120,000.00 | | 120,000.00 | 0.00 | |
| 8 | 北京思恩睿广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 221,000.00 | | 221,000.00 | 0.00 | |
| 9 | 完美世界(北京)软件科技发展有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 1,123,000.00 | | 1,123,000.00 | 0.00 | |
| 10 | 广州越川 | 信息服务费 | 2016年12月 | 1-2年 | 人民币 | 700,000.00 | 51,000.00 | 700,000.00 | 0.00 | |
| 11 | 凯帝阿广告(上海)有限公司北京分公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 91,901.94 | | 91,901.94 | 0.00 | |
| 12 | 天津游吉科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 36,000.00 | | 36,000.00 | 0.00 | |
| 13 | 网易(杭州)网络有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 179,384.76 | | 179,384.76 | 0.00 | |
| 14 | 福建网龙计算机网络信息技术有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 185,600.00 | | 185,600.00 | 0.00 | |
| 15 | 北京微梦传媒股份有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 2,183,506.00 | | 2,183,506.00 | 0.00 | |
| 16 | IGG SINGAPORE PTE.LTD. | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 7,064.61 | | 7,064.61 | 0.00 | |
| 17 | 广州银汉科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | -7,076.82 | | -7,076.82 | 0.00 | |
| 18 | 天津亚克互动科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 0.00 | |
| 19 | 广东星辉天拓互动娱乐有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 103,650.00 | | 103,650.00 | 0.00 | |
| 20 | 安徽冠宇文化传媒股份有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 18,000.00 | | 18,000.00 | 0.00 | |
| 21 | 上海网之易网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 2,834,600.00 | | 2,834,600.00 | 0.00 | |
| 22 | 北京聚点互动科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 55,000.00 | | 55,000.00 | 0.00 | |
| 23 | 乐道互动(天津)科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 1,019,876.00 | | 1,019,876.00 | 0.00 | |
| 24 | 深圳云中信息技术有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 36,964.44 | | 36,964.44 | 0.00 | |
| 25 | 淮安有米信息技术有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 435.78 | | 435.78 | 0.00 | |
| 26 | 上海蓝环网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 14,828.89 | | 14,828.89 | 0.00 | |
| 27 | 武汉斗鱼网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | -750,786.42 | | -750,786.42 | 0.00 | |
| 28 | 北京光宇在线科技有限责任公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 91,000.00 | | 91,000.00 | 0.00 | |
| 29 | 天津微梦广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 2,167,084.03 | | 2,167,084.03 | 0.00 | |
| 30 | 北京微梦悦动广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 1,566,401.96 | | 1,566,401.96 | 0.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------------|-------|----------|--------|-----|---------------|-----------|---------------|--|------|
| 31 | 北京壹上元文化发展有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 503,500.00 | | 503,500.00 | | 0.00 |
| 32 | 北京微云在线科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | 0.00 |
| 33 | 北京耘禾励田文化发展有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 199,471.97 | | 199,471.97 | | 0.00 |
| 34 | 霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 26,720.00 | | 26,720.00 | | 0.00 |
| 35 | 上海方趣网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 12,960.00 | | 12,960.00 | | 0.00 |
| 36 | 上海奇炫网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 10,000.00 | | 10,000.00 | | 0.00 |
| 37 | 观为(北京)广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 0.00 |
| 38 | 安沃移动广告传媒(天津)有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 6,474,830.19 | | 6,474,830.19 | | 0.00 |
| 39 | 北京时悦华夏国际文化传媒有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 285,000.00 | | 285,000.00 | | 0.00 |
| 40 | 上海普英智能科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 190,000.00 | | 190,000.00 | | 0.00 |
| 41 | 广州虎牙信息科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 422,641.51 | | 422,641.51 | | 0.00 |
| 42 | 暂估收入专用户合计 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 42,058,496.29 | 44,773.00 | 42,058,496.29 | | 0.00 |
| | 完美世界(重庆)互动科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 史努克广告(上海)有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 重庆星游传媒有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 厦门雷霖网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 上海渠霖广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 北京思恩睿广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 完美世界(北京)软件科技发展有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 凯帝珂广告(上海)有限公司北京分公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 网易(杭州)网络有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 福建网龙计算机网络信息技术有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 广州银汉科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 天津亚克互动科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 安徽冠宇文化传媒有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 上海网之易网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 武汉斗鱼网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 天津微步广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 北京微步悦动广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 安沃移动广告传媒(天津)有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 深圳市盖娅网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 7-12个月 | 人民币 | 24,773.00 | | | | |
| | 北京娜特丝影视文化传媒有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 重庆美奇互动科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 7-12个月 | 人民币 | 20,000.00 | | | | |
| | 易简广告传媒集团股份有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 北京好赚网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 群邑(上海)广告有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |
| | 上海雅尚文化传播有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------|----------|-------|-----|---------------|-----------|---------------|---------|
| 上海捷勒网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | |
| 玖瑞世纪(北京)网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | |
| 上海冰哥网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | |
| 北京玩家盟网络科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | |
| 上海熊猫互娱文化有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | |
| 广州博冠信息科技有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | |
| 成都完美时空网络技术有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | |
| 广东趣炫网络股份有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | |
| 北京奔跑世纪科技发展有限公司 | 信息服务费 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | | | | |
| 应收账款合计 | | | | | 66,521,430.47 | 96,157.00 | 66,521,430.47 | |
| 减: 坏账准备 | | | | | | | | -100.00 |
| 减: 评估风险损失 | | | | | 96,157.00 | | 96,157.00 | |
| 应收账款净额 | | | | | 66,425,273.47 | | 66,425,273.47 | 0.00 |

评估人员: 张国强、张畅

被评估单位填表人: 张晓敬

填表日期: 2017年2月22日

预付款项评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表3-5

金额单位：人民币元

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

| 序号 | 收款单位名称（结算对象） | 业务内容 | 发生日期 | 账龄（月） | 币种 | 账面价值 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|----|--------------------|------|----------|-------|-----|--------------|--------------|------|----|
| 1 | 艾简（上海）广告有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 540,257.29 | 540,257.29 | | |
| 2 | 天行（上海）网络科技有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 473.60 | 473.60 | | |
| 3 | 深圳英鹏互娱科技有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 509.43 | 509.43 | | |
| 4 | 芜湖乐善网络科技有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 1,132.08 | 1,132.08 | | |
| 5 | 安徽优数科技有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 1,415.09 | 1,415.09 | | |
| 6 | 都市印工场（北京）印刷科技有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 2,640.00 | 2,640.00 | | |
| 7 | 北京齐欣互动科技有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 2,735.85 | 2,735.85 | | |
| 8 | 深圳市前海网维信息技术有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 4,320.00 | 4,320.00 | | |
| 9 | 霍尔果斯爱酷游科技有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 7,928.58 | 7,928.58 | | |
| 10 | 深圳鹏堡互动娱乐有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 9,233.15 | 9,233.15 | | |
| 11 | 广州市盈库商务服务有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 18,000.00 | 18,000.00 | | |
| 12 | 北京汉林汇融科技股份有限公司 | 服务费 | 2016年10月 | 1年内 | 人民币 | 26,000.00 | 26,000.00 | | |
| 13 | 共和盛世国际传媒广告（北京）有限公司 | 服务费 | 2016年11月 | 1年内 | 人民币 | 39,008.25 | 39,008.25 | | |
| 14 | 上海游戏多网络科技有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 76,320.75 | 76,320.75 | | |
| 15 | 上海会玩文化传播股份有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 80,000.00 | 80,000.00 | | |
| 16 | 苏州唯智互动传媒有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 95,167.51 | 95,167.51 | | |
| 17 | 上海全土豆文化传播股份有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 96,954.76 | 96,954.76 | 0.00 | |
| 18 | 卓识互联（北京）文化股份有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 108,891.50 | 108,891.50 | 0.00 | |
| 19 | 深圳宜搜天下科技股份有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 112,716.98 | 112,716.98 | 0.00 | |
| 20 | 华扬联众数字技术股份有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 132,875.38 | 132,875.38 | 0.00 | |
| 21 | 上海爱奇艺文化传媒有限公司 | 服务费 | 2016年12月 | 1年内 | 人民币 | 455,245.62 | 455,245.62 | 0.00 | |
| | 预付款项合计 | | | | | 1,811,825.82 | 1,811,825.82 | | |
| | 减：预付款项坏账准备 | | | | | 0.00 | | | |
| | 预付款项净额 | | | | | 1,811,825.82 | 1,811,825.82 | 0.00 | |

评估人员：张国强、张畅

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月22日

其他应收款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

| 序号 | 欠款单位名称(结算对象) | 业务内容 | 最后一次变动日期 | 账龄(月) | 币种 | 账面价值 | 坏账准备 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|----|---------------------|--------|----------|--------|-----|--------------|------------|--------------|-------|----|
| 1 | 北京翰融物业管理有限责任公司朝京分公司 | 租房押金 | 2016年6月 | 1-2年 | 人民币 | 1,650.00 | 120.00 | 1,650.00 | 7.84 | |
| 2 | 天津畅玩网络科技有限公司 | 媒体合同押金 | 2015年12月 | 1-2年 | 人民币 | 100,000.00 | 30,000.00 | 100,000.00 | 42.86 | |
| 3 | 陈罕豪 | 往来款 | 2016年10月 | 1-6个月 | 人民币 | 94,810.00 | - | 94,810.00 | 0.00 | |
| 4 | 北京冠游时空数码技术有限公司 | 媒体合同押金 | 2016年8月 | 7-12个月 | 人民币 | 3,100,000.00 | 149,250.00 | 3,100,000.00 | 5.06 | |
| 5 | 深圳市网谷融合投资有限公司 | 房租 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 52,159.20 | - | 52,159.20 | 0.00 | |
| 6 | 北京蜂巢商务服务有限公司 | 房租及押金 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 1,167,471.66 | - | 1,167,471.66 | 0.00 | |
| 7 | 广州德培利商务服务有限公司 | 租房押金 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 56,080.00 | - | 56,080.00 | 0.00 | |
| 8 | 张文秀 | 员工借款 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 120,700.00 | - | 120,700.00 | 0.00 | |
| 9 | 承德翰邦装饰设计有限公司 | 装修押金 | 2016年6月 | 1-6个月 | 人民币 | 50,000.00 | 2,500.00 | 50,000.00 | 5.26 | |
| 10 | 福建天律互联信息科技有限公司 | 媒体合同押金 | 2016年6月 | 7-12个月 | 人民币 | 300,000.00 | 15,000.00 | 300,000.00 | 5.26 | |
| 11 | 承德市乐家装饰工程有限公司 | 装修押金 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 200,000.00 | 10,000.00 | 200,000.00 | 5.26 | |
| 12 | 游久时代(北京)科技有限公司 | 媒体合同押金 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 200,000.00 | - | 200,000.00 | 0.00 | |
| 13 | 北京昂然时代广告有限公司 | 媒体合同押金 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 1,350,000.00 | - | 1,350,000.00 | 0.00 | |
| 14 | 网易(杭州)网络有限公司 | 招标保证金 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 200,000.00 | - | 200,000.00 | 0.00 | |
| 15 | 北京易才人力资源顾问有限公司 | 人才服务费 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 2,940.00 | - | 2,940.00 | 0.00 | |
| 16 | 内蒙古伊利实业集团股份有限公司 | 比稿保证金 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 10,000.00 | - | 10,000.00 | 0.00 | |
| 17 | 秘丹丹 | 员工借款 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 3,000.00 | - | 3,000.00 | 0.00 | |
| 18 | 沙秋芳 | 员工借款 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 2,000.00 | - | 2,000.00 | 0.00 | |
| 19 | 北京思恩客广告有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 60,785.94 | - | 60,785.94 | 0.00 | |
| 20 | 北京耘禾励田文化发展有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 191,000.00 | - | 191,000.00 | 0.00 | |
| 21 | 多盟睿达科技(中国)有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 40,000.00 | - | 40,000.00 | 0.00 | |
| 22 | 福建网龙计算机网络信息技术有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 58,213.00 | - | 58,213.00 | 0.00 | |
| 23 | 厦门雷建网络科技有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 1,583,908.10 | - | 1,583,908.10 | 0.00 | |
| 24 | 上海慕策广告有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 100,000.00 | - | 100,000.00 | 0.00 | |
| 25 | 天津微梦广告有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 90,000.00 | - | 90,000.00 | 0.00 | |
| 26 | 完美世界(重庆)互动科技有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 947,845.29 | - | 947,845.29 | 0.00 | |
| 27 | 易尚广告传媒集团股份有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 150,000.00 | - | 150,000.00 | 0.00 | |
| 28 | 重庆星游传媒有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 1,348,155.45 | - | 1,348,155.45 | 0.00 | |
| 29 | 上海英道广告有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 25,307.83 | - | 25,307.83 | 0.00 | |

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

金额单位：人民币元

表3-8

| 30 | 深圳市快读科技有限公司 | 充值业务 | 2016年12月 | 1-6个月 | 人民币 | 56,603.77 | - | 56,603.77 | 0.00 |
|----|-------------|------|----------|-------|-----|---------------|------------|---------------|---------|
| | 集团外部单位小计 | | | | | 11,662,630.24 | 206,870.00 | 11,662,630.24 | 1.81 |
| | 其他应收款合计 | | | | | 11,662,630.24 | 206,870.00 | 11,662,630.24 | 1.81 |
| | 减：坏账准备 | | | | | 206,870.00 | | | -100.00 |
| | 减：评估风险损失 | | | | | | | | |
| | 其他应收款净额 | | | | | 11,455,760.24 | | 11,455,760.24 | 0.00 |

评估人员：张国强、张翰

被评估单位填表人：张晓敬
填表日期：2017年2月22日

非流动资产评估汇总表

评估基准日：2016年12月31日

表4

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

| 编号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|-----|---------------|------------|--------------|--------------|--------|
| 4-1 | 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-2 | 持有至到期投资合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 减：持有至到期投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 持有至到期投资净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-3 | 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-4 | 长期股权投资合计 | 0.00 | 3,653,235.39 | 3,653,235.39 | |
| | 减：长期股权投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 长期股权投资净额 | 0.00 | 3,653,235.39 | 3,653,235.39 | |
| 4-5 | 投资性房地产合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 减：投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 投资性房地产净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6 | 固定资产原值 | 384,536.22 | 298,440.00 | -86,096.22 | -22.39 |
| | 其中：建筑物类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 设备类 | 384,536.22 | 298,440.00 | -86,096.22 | -22.39 |
| | 土地类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 减：累计折旧 | 115,704.93 | 96,133.50 | -19,571.43 | -16.91 |
| | 固定资产净值 | 268,831.29 | 202,306.50 | -66,524.79 | -24.75 |
| | 其中：建筑物类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 设备类 | 268,831.29 | 202,306.50 | -66,524.79 | -24.75 |
| | 土地类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 减：固定资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 固定资产净额 | 268,831.29 | 202,306.50 | -66,524.79 | -24.75 |
| 4-7 | 在建工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-8 | 工程物资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | | | | |
|------|------------|------------|--------------|--------------|------|----------|
| 4-9 | 固定资产清理 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-10 | 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-11 | 油气资产合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 减：油气资产减值准备 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 油气资产净额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-12 | 无形资产合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 其中：土地使用权 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 减：无形资产减值准备 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 无形资产净额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-13 | 开发支出 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-14 | 商誉 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-15 | 长期待摊费用 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-16 | 递延所得税资产 | 45,454.05 | 45,454.05 | 45,454.05 | 0.00 | 0.00 |
| 4-17 | 其他非流动资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | 合 计 | 314,285.34 | 3,900,995.94 | 3,586,710.60 | | 1,141.23 |

评估人员：张国强、张畅

长期股权投资评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表4-4
金额单位：人民币元

| 序号 | 被投资单位名称 | 投资日期 | 协议投资期限 | 持股比例 (%) | 是否控股 | 核算方法 | 投资成本 | 账面价值 | 计提减值准备金额 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|----|----------------|-----------|--------|----------|------|------|------|------|----------|--------------|------|--------------------------------|
| 1 | 海南新线中视网络科技有限公司 | 2015.11.3 | 30.00 | 100.00 | 是 | 成本法 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,653,235.39 | | 截至评估基准日，海南新线中视网络科技有限公司注册资金尚未缴付 |
| | 长期股权投资合计 | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 3,653,235.39 | | |
| | 减：长期股权投资减值准备 | | | | | | | 0.00 | | | | |
| | 长期股权投资净额 | | | | | | | 0.00 | | 3,653,235.39 | | |

评估人员：张国强、张畅

被评估单位填表人：张晓敬
填表日期：2017年2月22日

固定资产评估汇总表

评估基准日：2016年12月31日

表4-6

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

| 编号 | 科目名称 | 账面价值 | | 计提减值准备金额 | 评估价值 | | 增值额 | | 增值率% | |
|-------|-----------------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|------------|--------|--------|
| | | 原值 | 净值 | | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 |
| | 房屋建筑物类合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-1 | 固定资产-房屋建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-2 | 固定资产-构筑物及其他辅助设施 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-3 | 固定资产-管道及沟槽 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 设备类合计 | 384,536.22 | 268,831.29 | 0.00 | 298,440.00 | 202,306.50 | -86,096.22 | -66,524.79 | -22.39 | -24.75 |
| 4-6-4 | 固定资产-机器设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-5 | 固定资产-车辆 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-6 | 固定资产-电子设备 | 384,536.22 | 268,831.29 | 0.00 | 298,440.00 | 202,306.50 | -86,096.22 | -66,524.79 | -22.39 | -24.75 |
| 4-6-7 | 固定资产-土地 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| | 固定资产合计 | 384,536.22 | 268,831.29 | 0.00 | 298,440.00 | 202,306.50 | -86,096.22 | -66,524.79 | -22.39 | -24.75 |
| | 减：固定资产减值准备 | | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| | 固定资产净额 | 384,536.22 | 268,831.29 | | 298,440.00 | 202,306.50 | -86,096.22 | -66,524.79 | -22.39 | -24.75 |

评估人员：张国强、张畅

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：北京新悦中悦文化传播有限公司

表4-6-4

金额单位：人民币元

| 序号 | 设备名称 | 规格型号 | 生产厂家 | 计量单位 | 数量 | 存放地点 | 购置日期 | 启用日期 | 折旧年限 | 账面价值 | | 计提减值准备金额 | 评估价值 | | 增值率% | 净值 | 备注 |
|----|-------------------|---------------|------|------|-------|----------------|-----------|-----------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------|----|
| | | | | | | | | | | 原值 | 净值 | | 原值 | 成新率% | | | |
| 1 | 佳能 EOS 3D | EOS 3D | 佳能 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2014/4/1 | 2014/4/1 | 5.00 | 23,673.00 | 11,426.28 | 0.00 | 17,900.00 | 40.00 | 7,160.00 | -27.23 | |
| 2 | 苹果 MacBook Pro | MacBook Pro | 苹果 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/5/1 | 2015/5/1 | 5.00 | 34,978.94 | 23,098.38 | 0.00 | 25,600.00 | 60.00 | 15,360.00 | -55.50 | |
| 3 | 苹果电脑 M479CH/A | M479CH/A | 苹果 | 台 | 20.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/9/1 | 2015/9/1 | 5.00 | 41,401.71 | 31,361.76 | 0.00 | 33,560.00 | 70.00 | 23,772.00 | -24.20 | |
| 4 | 苹果电脑 M479CH/A | M479CH/A | 苹果 | 台 | 27.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/9/1 | 2015/9/1 | 5.00 | 64,384.62 | 48,771.42 | 0.00 | 45,880.00 | 70.00 | 32,116.00 | -54.15 | |
| 5 | 爱普生 CB-X18 投影仪 | AR-2048R8 | 爱普生 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/10/1 | 2015/10/1 | 5.00 | 9,281.55 | 7,180.85 | 0.00 | 6,200.00 | 70.00 | 4,340.00 | -59.56 | |
| 6 | 扫描仪 D520+ | CB-X18 | 爱普生 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/10/1 | 2015/10/1 | 5.00 | 3,252.45 | 2,513.61 | 0.00 | 2,800.00 | 80.00 | 1,960.00 | -22.11 | |
| 7 | 用友软件 U8 系统版 | D520+ | 用友 | 套 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/11/1 | 2015/11/1 | 5.00 | 3,717.95 | 3,236.52 | 0.00 | 3,200.00 | 80.00 | 2,560.00 | -12.82 | |
| 8 | 用友软件 U8 系统版 | U8 | 用友 | 套 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/11/1 | 2015/11/1 | 5.00 | 9,838.44 | 7,770.79 | 0.00 | 9,600.00 | 80.00 | 7,520.00 | -12.23 | |
| 9 | 联想 E430 笔记本 | AR-2048R8 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/11/1 | 2015/11/1 | 5.00 | 8,538.44 | 6,161.91 | 0.00 | 6,200.00 | 80.00 | 4,920.00 | -21.95 | |
| 10 | 联想 E430 笔记本 | E430 | 联想 | 台 | 2.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/11/1 | 2015/11/1 | 5.00 | 14,469.00 | 11,428.04 | 0.00 | 11,550.00 | 80.00 | 8,920.00 | -16.38 | |
| 11 | 联想 E430 笔记本 | VS300 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/11/1 | 2015/11/1 | 5.00 | 7,891.60 | 6,161.91 | 0.00 | 6,200.00 | 80.00 | 4,920.00 | -19.51 | |
| 12 | 台式电脑 | 商务 E4450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/12/1 | 2015/12/1 | 5.00 | 3,086.00 | 2,482.52 | 0.00 | 2,600.00 | 80.00 | 2,080.00 | -16.38 | |
| 13 | 联想 E430 笔记本 | 小屏 Y4000 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/12/1 | 2015/12/1 | 5.00 | 5,099.00 | 4,599.44 | 0.00 | 4,500.00 | 80.00 | 3,600.00 | -21.63 | |
| 14 | 联想 E430 笔记本 | E430C | 联想 | 台 | 2.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/12/1 | 2015/12/1 | 5.00 | 8,598.00 | 6,930.00 | 0.00 | 6,800.00 | 80.00 | 5,200.00 | -14.57 | |
| 15 | 扫描仪 | CB-X18 | 爱普生 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/12/1 | 2015/12/1 | 5.00 | 3,350.00 | 2,700.00 | 0.00 | 2,800.00 | 80.00 | 2,200.00 | -17.07 | |
| 16 | 笔记本 | E450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/12/1 | 2015/12/1 | 5.00 | 4,450.00 | 3,586.72 | 0.00 | 3,700.00 | 80.00 | 2,960.00 | -17.47 | |
| 17 | 笔记本 | E450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2015/12/1 | 2015/12/1 | 5.00 | 5,199.00 | 4,358.50 | 0.00 | 4,300.00 | 80.00 | 3,440.00 | -21.07 | |
| 18 | 联想 E73S 台式机 | E450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/2/1 | 2016/2/1 | 5.00 | 4,199.00 | 3,673.50 | 0.00 | 3,700.00 | 80.00 | 2,960.00 | -19.42 | |
| 19 | 联想 E430 笔记本 | 商务 P2414H | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/2/1 | 2016/2/1 | 5.00 | 4,019.00 | 3,434.27 | 0.00 | 3,400.00 | 80.00 | 2,720.00 | -20.80 | |
| 20 | 联想 E73S 台式机 | E73S | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/4/1 | 2016/4/1 | 5.00 | 8,198.00 | 7,137.76 | 0.00 | 6,800.00 | 80.00 | 5,440.00 | -23.79 | |
| 21 | 联想 E430 笔记本 | E450 | 联想 | 台 | 2.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/4/1 | 2016/4/1 | 5.00 | 4,179.00 | 3,659.52 | 0.00 | 3,500.00 | 80.00 | 2,840.00 | -21.95 | |
| 22 | 联想 E430 笔记本 | E450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/4/1 | 2016/4/1 | 5.00 | 12,497.00 | 10,880.76 | 0.00 | 10,500.00 | 80.00 | 8,320.00 | -21.70 | |
| 23 | 联想 E430 笔记本 | E450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/4/1 | 2016/4/1 | 5.00 | 4,999.00 | 4,433.26 | 0.00 | 4,400.00 | 90.00 | 3,060.00 | -30.98 | |
| 24 | 联想 E430 笔记本 | E73S | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/6/1 | 2016/6/1 | 5.00 | 3,999.00 | 3,611.10 | 0.00 | 3,050.00 | 90.00 | 2,700.00 | -25.23 | |
| 25 | 联想 E430 笔记本 | E450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/6/1 | 2016/6/1 | 5.00 | 4,199.00 | 3,791.72 | 0.00 | 3,400.00 | 90.00 | 2,700.00 | -19.30 | |
| 26 | 联想 E430 笔记本 | E450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/7/1 | 2016/7/1 | 5.00 | 3,999.00 | 3,611.10 | 0.00 | 3,050.00 | 90.00 | 2,700.00 | -25.23 | |
| 27 | 联想 E430 笔记本 | E450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/7/1 | 2016/7/1 | 5.00 | 3,600.00 | 3,309.00 | 0.00 | 3,000.00 | 90.00 | 2,700.00 | -18.40 | |
| 28 | 联想 E430 笔记本 | E450 | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/7/1 | 2016/7/1 | 5.00 | 14,526.00 | 14,056.32 | 0.00 | 12,190.00 | 95.00 | 11,580.00 | -17.61 | |
| 29 | 苹果笔记本 电脑 M839CH/A | M839CH/A | 苹果 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/7/1 | 2016/7/1 | 5.00 | 3,598.00 | 3,182.66 | 0.00 | 2,800.00 | 95.00 | 2,600.00 | -16.42 | |
| 30 | 明基 ED045 投影机 | LED045 | 明基 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2016/7/1 | 2016/7/1 | 5.00 | 2,599.00 | 2,500.00 | 0.00 | 2,100.00 | 20.00 | 420.00 | -54.03 | |
| 31 | 联想电视 LED14E350PDE | P6-1246x | 联想 | 台 | 1.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2013/4/1 | 2013/4/1 | 5.00 | 2,599.00 | 2,500.00 | 0.00 | 2,100.00 | 20.00 | 420.00 | -44.01 | |
| 32 | 惠普 P6-1246x | P6-1246x | 惠普 | 台 | 4.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2013/6/1 | 2013/6/1 | 5.00 | 12,336.00 | 3,060.00 | 0.00 | 10,800.00 | 60.00 | 6,880.00 | 63.39 | |
| 33 | 惠普 投影机 | 惠普 | 惠普 | 台 | 10.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2013/6/1 | 2013/6/1 | 5.00 | 37,495.00 | 12,033.86 | 0.00 | 25,600.00 | 30.00 | 7,680.00 | -36.19 | |
| 34 | 电脑 | 戴尔 R130VOSTIF | 戴尔 | 台 | 2.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2013/9/1 | 2013/9/1 | 5.00 | 4,738.00 | 1,772.79 | 0.00 | 3,560.00 | 30.00 | 978.00 | -44.83 | |
| 35 | 投影仪 | A2 | 爱普生 | 台 | 2.00 | 北京新悦中悦文化传播有限公司 | 2013/9/1 | 2013/9/1 | 5.00 | 384,536.22 | 268,831.29 | 0.00 | 298,440.00 | 0.00 | 202,306.50 | -24.75 | |
| | | | | | | | | | | 298,440.00 | | 298,440.00 | | 202,306.50 | -24.75 | | |
| | | | | | | | | | | 384,536.22 | 268,831.29 | | 298,440.00 | | 202,306.50 | -24.75 | |

评估人：张俊、张峰

填表日期：2017年2月22日

递延所得税资产评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表4-16

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

| 序号 | 内容或名称 | 发生日期 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|----|-----------|------------|-----------|-----------|----|
| 1 | 递延所得税（坏账） | 2016/12/31 | 45,454.05 | 45,454.05 | |
| | 合 计 | | 45,454.05 | 45,454.05 | |

金额单位：人民币元

被评估单位填表人：张晓敬

评估人员：张国强、张畅

填表日期：2017年2月22日

应付账款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表5-4

金额单位：人民币元

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

| 序号 | 户名(结算对象) | 发生日期 | 业务内容 | 币种 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|----|---------------------|----------|------|-----|---------------|---------------|----|
| 1 | 上海普拓文化传播有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 14,696,921.80 | 14,696,921.80 | |
| 2 | 北京视通超然广告传媒有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 4,126,415.09 | 4,126,415.09 | |
| 3 | 重庆星游传媒有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 2,795,383.39 | 2,795,383.39 | |
| 4 | 杭州慕尚科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 2,704,305.67 | 2,704,305.67 | |
| 5 | 北京昂然时代广告有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 1,489,281.47 | 1,489,281.47 | |
| 6 | 元来(上海)广告有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 1,207,264.16 | 1,207,264.16 | |
| 7 | 北京幻想纵横网络技术有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 1,129,346.48 | 1,129,346.48 | |
| 8 | 北京手游达趣科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 884,040.23 | 884,040.23 | |
| 9 | 北京红日天鑫广告有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 819,245.28 | 819,245.28 | |
| 10 | 飞狐信息技术有限公司(天津)有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 766,823.76 | 766,823.76 | |
| 11 | 北京大德酒融文化传媒有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 761,986.58 | 761,986.58 | |
| 12 | 多盟睿达科技(中国)有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 2,522.62 | 2,522.62 | |
| 13 | 凤凰飞扬(北京)新媒体信息技术有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 619,300.52 | 619,300.52 | |
| 14 | 上海普英智能科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 615,143.76 | 615,143.76 | |
| 15 | 北京天昊智禹广告有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 601,221.48 | 601,221.48 | |
| 16 | 北京冠游时空数码技术有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 468,291.19 | 468,291.19 | |
| 17 | 游久时代(北京)科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 287,735.85 | 287,735.85 | |
| 18 | 天津畅玩网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 267,283.02 | 267,283.02 | |
| 19 | 快闪 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 259,433.96 | 259,433.96 | |
| 20 | 广州柚岚网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 240,475.47 | 240,475.47 | |
| 21 | 群邑(上海)广告有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 240,000.00 | 240,000.00 | |
| 22 | 广州光晨信息科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 235,047.17 | 235,047.17 | |
| 23 | 北京唱吧科技股份有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 174,009.43 | 174,009.43 | |
| 24 | 上海轩奈文化传播有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 157,653.40 | 157,653.40 | |
| 25 | 贾士凯影视工作室 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 151,415.09 | 151,415.09 | |
| 26 | 青米摄影工作室 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 145,283.02 | 145,283.02 | |
| 27 | 上海乘乘广告有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 137,632.45 | 137,632.45 | |
| 28 | 四川中一互动广告有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 135,849.06 | 135,849.06 | |
| 29 | 重庆天极网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 121,916.98 | 121,916.98 | |

| | | | | | | |
|----|---------------------|----------|------|-----|------------|------------|
| 30 | 福建天志互联信息科技股份有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 112,479.06 | 112,479.06 |
| 31 | 北京安趣科技股份有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 106,537.74 | 106,537.74 |
| 32 | 武汉斗鱼网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 102,257.55 | 102,257.55 |
| 33 | 上海益天网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 85,500.00 | 85,500.00 |
| 34 | 上海格米文化传播有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 84,905.66 | 84,905.66 |
| 35 | 杭州酷歌网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 75,471.70 | 75,471.70 |
| 36 | 武汉沃达文化传媒有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 74,422.64 | 74,422.64 |
| 37 | 芜湖魔方网络信息服务有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 68,650.94 | 68,650.94 |
| 38 | 重庆赤虎网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 68,509.00 | 68,509.00 |
| 39 | 成都游茶科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 59,433.96 | 59,433.96 |
| 40 | 北京分子互动文化传播有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 58,839.62 | 58,839.62 |
| 41 | 重庆游瀚文化传播有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 54,339.62 | 54,339.62 |
| 42 | 北京乐享方登网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 53,132.08 | 53,132.08 |
| 43 | 北京爱普之星科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 52,800.00 | 52,800.00 |
| 44 | 深圳市游迷天下科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 52,547.17 | 52,547.17 |
| 45 | 广州睿搜信息科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 47,898.22 | 47,898.22 |
| 46 | 广州联亿网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 47,641.51 | 47,641.51 |
| 47 | 北京德荣佳益广告有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 45,154.07 | 45,154.07 |
| 48 | 深圳蜂群传媒有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 42,452.83 | 42,452.83 |
| 49 | 北京凡水盛世广告传媒有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 40,754.72 | 40,754.72 |
| 50 | 北京鲜柚科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 40,452.83 | 40,452.83 |
| 51 | 北京云锐国际文化传媒有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 37,169.81 | 37,169.81 |
| 52 | 北京掌乐无限广告传媒有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 36,117.23 | 36,117.23 |
| 53 | 北京奔跑世纪科技发展有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 29,543.40 | 29,543.40 |
| 54 | 智唐科技(北京)股份有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 28,200.00 | 28,200.00 |
| 55 | 珠海多玩信息技术有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 28,000.00 | 28,000.00 |
| 56 | 北京三鼎梦软件服务有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 27,600.00 | 27,600.00 |
| 57 | 杭州快定网络股份有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 25,471.70 | 25,471.70 |
| 58 | 北京手游天下数字娱乐科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 24,056.60 | 24,056.60 |
| 59 | 北京广新科技发展有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 23,245.28 | 23,245.28 |
| 60 | 晋程万维(北京)数字科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 22,056.60 | 22,056.60 |
| 61 | 游久时代(北京)科技有限公司上海分公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 18,400.00 | 18,400.00 |
| 62 | 杭州顺游网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 17,924.53 | 17,924.53 |
| 63 | 陈平蒙 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 16,981.13 | 16,981.13 |

| | | | | | | | |
|-----|------------------------|----------|------|-----|---------------|---------------|---------------|
| 64 | 深圳市飞悦票务代理有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 16,946.23 | 16,946.23 | 16,946.23 |
| 65 | vunglc | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 13,073.58 | 13,073.58 | 13,073.58 |
| 66 | 北京恩美互动科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 12,830.19 | 12,830.19 | 12,830.19 |
| 67 | 冉十科技(北京)有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 12,523.52 | 12,523.52 | 12,523.52 |
| 68 | 广州万唯邑众信息科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 9,179.25 | 9,179.25 | 9,179.25 |
| 69 | 辛雨威 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 8,490.57 | 8,490.57 | 8,490.57 |
| 70 | 王俊冉 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 8,197.17 | 8,197.17 | 8,197.17 |
| 71 | 盐城市聚众网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 8,037.74 | 8,037.74 | 8,037.74 |
| 72 | 北京好赚网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 7,754.72 | 7,754.72 | 7,754.72 |
| 73 | 上海拓畅信息技术有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 7,541.51 | 7,541.51 | 7,541.51 |
| 74 | 北京心景文化传媒有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 7,468.00 | 7,468.00 | 7,468.00 |
| 75 | 盈利点信息科技有限公司(上海)有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 5,000.00 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 76 | 北京中动联盟文化发展有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 4,800.00 | 4,800.00 | 4,800.00 |
| 77 | 深圳泰合联胜网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 4,570.75 | 4,570.75 | 4,570.75 |
| 78 | 广州游信网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 4,283.02 | 4,283.02 | 4,283.02 |
| 79 | 北京点击创科科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 3,394.34 | 3,394.34 | 3,394.34 |
| 80 | 北京柠檬片科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 3,226.42 | 3,226.42 | 3,226.42 |
| 81 | 杭州掌优科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 2,735.85 | 2,735.85 | 2,735.85 |
| 82 | 沙秋芳 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 1,837.74 | 1,837.74 | 1,837.74 |
| 83 | 广州优壹移动科技股份有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 |
| 84 | 华理达企业管理咨询(广州)有限公司上海分公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 943.40 | 943.40 | 943.40 |
| 85 | 北京昊鼎互动广告有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 726.42 | 726.42 | 726.42 |
| 86 | 厦门涂鸦王国网络科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 537.74 | 537.74 | 537.74 |
| 87 | 深圳西洋镜网络技术有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 457.08 | 457.08 | 457.08 |
| 88 | 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 300.00 | 300.00 | 300.00 |
| 89 | 北京市景城互动科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 72.55 | 72.55 | 72.55 |
| 90 | 深圳前海易连飞宇科技股份有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 1.04 | 1.04 | 1.04 |
| 91 | 北京掌握时代科技股份有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 0.34 | 0.34 | 0.34 |
| 92 | 北京快友世纪科技有限公司 | 2016年12月 | 媒体付款 | 人民币 | 0.26 | 0.26 | 0.26 |
| 合 计 | | | | | 38,096,509.01 | 38,096,509.01 | 38,096,509.01 |

被评估单位填表人：张晓敬
填表日期：2017年2月22日
评估人员：张国强、张畅

预收账款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表5-5

金额单位：人民币元

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

| 序号 | 户名(结算对象) | 发生日期 | 业务内容 | 币种 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|-----|----------------|----------|----------|-----|--------------|--------------|----|
| 1 | 北京飞流九天科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放代理业务 | 人民币 | 1,356,231.92 | 1,356,231.92 | |
| 2 | 广州新游网络科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放代理业务 | 人民币 | 17,338.82 | 17,338.82 | |
| 3 | 北京世界星辉科技有限责任公司 | 2016年12月 | 广告投放代理业务 | 人民币 | 21,000.00 | 21,000.00 | |
| 4 | 深圳市安果文化传播有限公司 | 2016年12月 | 广告投放代理业务 | 人民币 | 24,085.60 | 24,085.60 | |
| 5 | 深圳直搜天下科技股份有限公司 | 2016年12月 | 广告投放代理业务 | 人民币 | 58,000.00 | 58,000.00 | |
| 6 | 北京魔方无限科技有限公司 | 2016年9月 | 广告投放代理业务 | 人民币 | 181,618.61 | 181,618.61 | |
| 合 计 | | | | | 1,658,274.95 | 1,658,274.95 | |

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月22日

评估人员：张国强、张畅

应付职工薪酬评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表5-6
金额单位：人民币元

| 序号 | 结算内容 | 发生日期 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|----|--------------|----------|------------|------------|----|
| 1 | 工资、奖金、津贴和补贴 | 2016年12月 | 791,499.21 | 791,499.21 | |
| 2 | 社会保险费 | 2016年12月 | 39,619.43 | 39,619.43 | |
| 3 | 离职后福利-设定提存计划 | 2016年12月 | 80,025.08 | 80,025.08 | |
| | 合计 | | 911,143.72 | 911,143.72 | |

评估人员：张国强、张畅

被评估单位填表人：张晓敬
填表日期：2017年2月22日

应交税费评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表5-7
金额单位：人民币元

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

| 序号 | 征税机关 | 发生日期 | 税费种类 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|----|----------------|----------|---------|--------------|--------------|----|
| 1 | 北京市国家税务局沙河税务五所 | 2016年12月 | 企业所得税 | 1,743,460.69 | 1,743,460.69 | |
| 2 | 北京市地方税务局沙河税务所 | 2016年12月 | 城市维护建设税 | 10,216.43 | 10,216.43 | |
| 3 | 北京市地方税务局沙河税务所 | 2016年12月 | 个人所得税 | 800.00 | 800.00 | |
| 4 | 北京市地方税务局沙河税务所 | 2016年12月 | 教育费附加 | 6,129.86 | 6,129.86 | |
| 5 | 北京市地方税务局沙河税务所 | 2016年12月 | 教育费附加 | 4,086.57 | 4,086.57 | |
| 6 | 北京市国家税务局沙河税务五所 | 2016年12月 | 文化事业建设费 | 51,358.75 | 51,358.75 | |
| 7 | 北京市地方税务局沙河税务所 | 2016年12月 | 印花税 | 154,416.89 | 154,416.89 | |
| 8 | 北京市国家税务局沙河税务五所 | 2016年12月 | 销项 | 2,447,487.70 | 2,447,487.70 | |
| 9 | 北京市国家税务局沙河税务五所 | 2016年12月 | 未交增值税 | 213,340.93 | 213,340.93 | |
| | 合计 | | | 4,631,297.82 | 4,631,297.82 | |

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月22日

评估人员：张国强、张畅

其他应付款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表5-10

金额单位：人民币元

被评估单位：北京新线中视文化传播有限公司

| 序号 | 户名（结算对象） | 发生日期 | 业务内容 | 币种 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|----|------------------|----------|-------|-----|---------------|---------------|-----|
| 1 | 海南新线中视网络科技有限公司 | 2016年12月 | 子公司往来 | 人民币 | 1,969,851.00 | 1,969,851.00 | 关联方 |
| 2 | 田飞 | 2016年4月 | 代付房租款 | 人民币 | 309,750.00 | 309,750.00 | 关联方 |
| 3 | 完美世界（重庆）互动科技有限公司 | 2015年11月 | 合同押金 | 人民币 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | |
| 4 | 上海晋拓文化传播有限公司 | 2016年12月 | 充值业务 | 人民币 | 370,245.28 | 370,245.28 | |
| 5 | 邑盟信息技术（上海）有限公司 | 2016年12月 | 充值业务 | 人民币 | 2,312,987.97 | 2,312,987.97 | |
| 6 | 多盟睿达科技（中国）有限公司 | 2016年12月 | 充值业务 | 人民币 | 696,203.03 | 696,203.03 | |
| 7 | 广州嘿皮网络科技有限公司 | 2016年12月 | 充值业务 | 人民币 | 285,000.00 | 285,000.00 | |
| 8 | 广州臻底信息技术有限公司 | 2016年12月 | 充值业务 | 人民币 | 7,555.71 | 7,555.71 | |
| 9 | 上海邮通科技有限公司 | 2016年12月 | 充值业务 | 人民币 | 1,230,000.00 | 1,230,000.00 | |
| 合计 | | | | | 13,181,592.99 | 13,181,592.99 | |

被评估单位填表人：张晓敬
填表日期：2017年2月22日

评估人员：张国强、张畅

海南新线中视网络科技有限公司资产评估项目

评估申报明细表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：海南新线中视网络科技有限公司

企业负责人：卢郁炜

财务负责人：张晓敬

主要填表人：张晓敬

填表人电话：13521759342

资产评估结果汇总表

评估基准日：2016年12月31日

表1

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

金额单位：人民币万元

| 项 目 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|-----------|----------|----------|--------|------------|
| | A | B | C=B-A | D=C/A×100% |
| 流动资产 | 1,461.87 | 1,461.87 | - | - |
| 非流动资产 | 0.29 | 0.29 | -0.005 | -1.71 |
| 其中：长期股权投资 | - | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - | - |
| 固定资产 | 0.29 | 0.29 | -0.005 | -1.71 |
| 在建工程 | - | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - | - |
| 其中：土地使用权 | - | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - | - |
| 资产总计 | 1,462.16 | 1,462.16 | -0.005 | -0.0003 |
| 流动负债 | 1,096.83 | 1,096.83 | - | - |
| 非流动负债 | - | - | - | - |
| 负债总计 | 1,096.83 | 1,096.83 | - | - |
| 净资产 | 365.33 | 365.33 | -0.005 | -0.0014 |

评估机构：北京中企华资产评估有限责任公司

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2016年12月31日

表2
金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|----|---------------|---------------|---------------|--------|-------|
| 1 | 一、流动资产合计 | 14,618,704.20 | 14,618,704.20 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | 货币资金 | 4,408,954.02 | 4,408,954.02 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | 应收票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 | 应收账款合计 | 8,236,228.98 | 8,236,228.98 | 0.00 | 0.00 |
| 6 | 减：坏帐准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7 | 应收帐款净额 | 8,236,228.98 | 8,236,228.98 | 0.00 | 0.00 |
| 8 | 预付款项 | 3,670.20 | 3,670.20 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | 应收利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 10 | 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 11 | 其他应收款合计 | 1,969,851.00 | 1,969,851.00 | 0.00 | 0.00 |
| 12 | 减：坏帐准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 13 | 其他应收款净额 | 1,969,851.00 | 1,969,851.00 | 0.00 | 0.00 |
| 14 | 存货合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 15 | 减：存货跌价准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 16 | 存货净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 17 | 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 18 | 其他流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 19 | 二、非流动资产合计 | 2,932.82 | 2,880.00 | -52.82 | -1.80 |
| 20 | 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21 | 持有至到期投资合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22 | 减：持有至到期投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

表2

金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|----|--------------|----------|----------|--------|-------|
| 23 | 持有至到期投资净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 24 | 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 25 | 长期股权投资合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 26 | 减：长期股权投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 27 | 长期股权投资净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 28 | 投资性房地产合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 29 | 减：投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 30 | 投资性房地产净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 | 固定资产原值 | 3,247.86 | 3,200.00 | -47.86 | -1.47 |
| 32 | 其中：建筑物类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 33 | 设备类 | 3,247.86 | 3,200.00 | -47.86 | -1.47 |
| 34 | 土地类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 | 减：累计折旧 | 315.04 | 320.00 | 4.96 | 1.57 |
| 36 | 固定资产净值 | 2,932.82 | 2,880.00 | -52.82 | -1.80 |
| 37 | 其中：建筑物类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 38 | 设备类 | 2,932.82 | 2,880.00 | -52.82 | -1.80 |
| 39 | 土地类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 40 | 减：固定资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | 固定资产净额 | 2,932.82 | 2,880.00 | -52.82 | -1.80 |
| 42 | 在建工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 43 | 工程物资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 | 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

表2

金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|----|------------|---------------|---------------|--------|---------|
| 46 | 油气资产合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 47 | 减：油气资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | 油气资产净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 | 无形资产合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 50 | 其中：土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51 | 减：无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 | 无形资产净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 53 | 开发支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 | 商誉 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 | 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 | 递延所得税资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 57 | 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 58 | 三、资产总计 | 14,621,637.02 | 14,621,584.20 | -52.82 | -0.0004 |
| 59 | 四、流动负债合计 | 10,968,348.81 | 10,968,348.81 | 0.00 | 0.00 |
| 60 | 短期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 | 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 | 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 | 应付账款 | 9,596,103.20 | 9,596,103.20 | 0.00 | 0.00 |
| 64 | 预收款项 | 173,711.07 | 173,711.07 | 0.00 | 0.00 |
| 65 | 应付职工薪酬 | 3,000.00 | 3,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 | 应交税费 | 1,195,534.54 | 1,195,534.54 | 0.00 | 0.00 |
| 67 | 应付利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 68 | 应付股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2016年12月31日

表2
金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|----|--------------|---------------|---------------|--------|---------|
| 69 | 其他应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 70 | 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 71 | 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 72 | 五、非流动负债合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 73 | 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 74 | 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 75 | 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 76 | 专项应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 77 | 预计负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 78 | 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 79 | 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 80 | 六、负债总计 | 10,968,348.81 | 10,968,348.81 | 0.00 | 0.00 |
| 81 | 七、净资产（所有者权益） | 3,653,288.21 | 3,653,235.39 | -52.82 | -0.0014 |

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

评估机构：北京中企华资产评估有限责任公司

货币资金—银行存款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表3-1-2

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

| 序号 | 开户银行 | 账号 | 币种 | 账面价值 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|----|-------------|---------------------|-----|--------------|--------------|------|----|
| 1 | 建行老城开发区科技支行 | 4605010026370000009 | 人民币 | 4,408,954.02 | 4,408,954.02 | 0.00 | |
| 合计 | | | | 4,408,954.02 | 4,408,954.02 | 0.00 | |

金额单位：人民币元

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月23日

评估人员：张国强、张畅

应收账款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 欠款单位名称(结算对象) | 业务内容 | 最后一次变动日期 | 账龄(月) | 币种 | 账面价值 | 坏账准备 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|----|----------------------|------|----------|-------|-----|--------------|------|--------------|------|----|
| | 集团内外部单位小计 | | | | | | | | | |
| 1 | 暂借收入-专用户 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 7,237,326.98 | - | 7,237,326.98 | 0.00 | |
| | 互爱互动(北京)科技有限公司 | | | | | | | | | |
| | 完美世界(重庆)互动科技有限公司 | | | | | | | | | |
| | 易购广告传媒集团股份有限公司 | | | | | | | | | |
| | 厦门雷霆信息技术有限公司 | | | | | | | | | |
| | 上海雅高文化传播有限公司 | | | | | | | | | |
| | 北京思恩睿广告有限公司 | | | | | | | | | |
| | 成都完美时空网络技术有限公司 | | | | | | | | | |
| | 上海完美世界网络技术有限公司 | | | | | | | | | |
| | 网易(杭州)网络有限公司 | | | | | | | | | |
| | 广州卓游信息科技有限公司 | | | | | | | | | |
| | 史努克广告(上海)有限公司 | | | | | | | | | |
| 2 | 网易(杭州)网络有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 58,900.00 | - | 58,900.00 | 0.00 | |
| 3 | 广州卓游信息科技有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | -96,000.00 | - | -96,000.00 | 0.00 | |
| 4 | 史努克广告(上海)有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 103,402.00 | - | 103,402.00 | 0.00 | |
| 5 | 乐道互动(天津)科技有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 400,000.00 | - | 400,000.00 | 0.00 | |
| 6 | 天津亚克互动科技有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 165,600.00 | - | 165,600.00 | 0.00 | |
| 7 | 苏州蜗牛数字科技股份有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 81,000.00 | - | 81,000.00 | 0.00 | |
| 8 | 北京中清龙图网络技术有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 66,000.00 | - | 66,000.00 | 0.00 | |
| 9 | 史克威尔艾尼克斯(中国)互动科技有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 170,000.00 | - | 170,000.00 | 0.00 | |
| 10 | 彭驰科技有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 50,000.00 | - | 50,000.00 | 0.00 | |
| | 集团外部单位小计 | | | | | 8,236,228.98 | - | 8,236,228.98 | 0.00 | |
| | 应收账款合计 | | | | | | | | | |
| | 减：坏账准备 | | | | | 8,236,228.98 | - | 8,236,228.98 | 0.00 | |
| | 减：评估风险损失 | | | | | | | | | |
| | 应收账款净额 | | | | | | | | | |
| | 被评估单位填表人：张晓敏 | | | | | | | | | |
| | 评估人员：张国强、张畅 | | | | | | | | | |

填表日期：2017年2月23日

预付款项评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表3-5

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 收款单位名称（结算对象） | 业务内容 | 发生日期 | 账龄（月） | 币种 | 账面价值 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|----|------------------|------|----------|-------|-----|----------|----------|------|----|
| 1 | 李思聪 | 个人借款 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 28.30 | 28.30 | 0.00 | |
| 2 | 章暖萍 | 个人借款 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 59.90 | 59.90 | 0.00 | |
| 3 | 北京景宏嘉怡影视文化传播有限公司 | 广告代理 | 2016年12月 | 0-6个月 | 人民币 | 3,582.00 | 3,582.00 | 0.00 | |
| | 预付款项合计 | | | | | 3,670.20 | 3,670.20 | | |
| | 减：预付款项坏账准备 | | | | | 0.00 | | | |
| | 预付款项净额 | | | | | 3,670.20 | 3,670.20 | 0.00 | |

评估人员：张国强、张畅

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月23日

其他应收款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表3-8

| 序号 | 欠款单位名称（结算对象） | 业务内容 | 最后一次变动日期 | 账面价值 | 坏账准备 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|----|----------------|-------|----------|--------------|------|--------------|------|------------|
| 1 | 北京新线中视文化传播有限公司 | 关联方往来 | 2016年12月 | 1,969,851.00 | - | 1,969,851.00 | 0.00 | 关联方(合并范围内) |
| | 集团内部单位小计 | | | 1,969,851.00 | - | 1,969,851.00 | 0.00 | |
| | 集团外部单位小计 | | | - | - | - | | |
| | 其他应收款合计 | | | 1,969,851.00 | - | 1,969,851.00 | 0.00 | |
| | 减：坏账准备 | | | - | | | | |
| | 减：评估风险损失 | | | | | | | |
| | 其他应收款净额 | | | 1,969,851.00 | | 1,969,851.00 | 0.00 | |

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

金额单位：人民币元

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月23日

评估人员：张国强、张畅

非流动资产评估汇总表

评估基准日：2016年12月31日

表4

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

| 编号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|-----|---------------|----------|----------|--------|-------|
| 4-1 | 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-2 | 持有至到期投资合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 减：持有至到期投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 持有至到期投资净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-3 | 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-4 | 长期股权投资合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 减：长期股权投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 长期股权投资净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-5 | 投资性房地产合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 减：投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 投资性房地产净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-6 | 固定资产原值 | 3,247.86 | 3,200.00 | -47.86 | -1.47 |
| | 其中：建筑物类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 设备类 | 3,247.86 | 3,200.00 | -47.86 | -1.47 |
| | 土地类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 减：累计折旧 | 315.04 | 320.00 | 4.96 | 1.57 |
| | 固定资产净值 | 2,932.82 | 2,880.00 | -52.82 | -1.80 |
| | 其中：建筑物类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 设备类 | 2,932.82 | 2,880.00 | -52.82 | -1.80 |
| | 土地类 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 减：固定资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-7 | 固定资产净额 | 2,932.82 | 2,880.00 | -52.82 | -1.80 |
| | 在建工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | |
|------|------------|--|----------|----------|--------|-------|
| 4-8 | 工程物资 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-9 | 固定资产清理 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-10 | 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-11 | 油气资产合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 减：油气资产减值准备 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 油气资产净额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-12 | 无形资产合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 其中：土地使用权 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 减：无形资产减值准备 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 无形资产净额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-13 | 开发支出 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-14 | 商誉 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-15 | 长期待摊费用 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-16 | 递延所得税资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4-17 | 其他非流动资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | 合 计 | | 2,932.82 | 2,880.00 | -52.82 | -1.80 |

评估人员：张国强、张畅

固定资产评估汇总表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

表4-6
金额单位：人民币元

| 编号 | 科目名称 | 账面价值 | | 计提减值准备金额 | 评估价值 | | 增值额 | | 增值率% | |
|-------|-----------------|----------|----------|----------|-----------|----------|--------|--------|-------|-------|
| | | 原值 | 净值 | | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 |
| | 房屋建筑物类合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-1 | 固定资产-房屋建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-2 | 固定资产-构筑物及其他辅助设施 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-3 | 固定资产-管道及构筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | 设备类合计 | | 2,932.82 | 0.00 | -3,200.00 | 2,880.00 | -47.86 | -52.82 | -1.47 | -1.80 |
| 4-6-4 | 固定资产-机器设备 | 3,247.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-5 | 固定资产-车辆 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4-6-6 | 固定资产-电子设备 | 3,247.86 | 2,932.82 | 0.00 | 3,200.00 | 2,880.00 | -47.86 | -52.82 | -1.47 | -1.80 |
| 4-6-7 | 固定资产-土地 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| | 固定资产合计 | 3,247.86 | 2,932.82 | 0.00 | 3,200.00 | 2,880.00 | -47.86 | -52.82 | -1.47 | -1.80 |
| | 减：固定资产减值准备 | | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| | 固定资产净额 | 3,247.86 | 2,932.82 | | 3,200.00 | 2,880.00 | -47.86 | -52.82 | -1.47 | -1.80 |

评估人员：张国强、张畅

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

表4-6-6
金额单位：人民币元

| 序号 | 设备名称 | 规格型号 | 生产厂家 | 计量单位 | 数量 | 存放地点 | 购置日期 | 启用日期 | 账面价值 | | 评估价值 | | 增值率% | 备注 | |
|----|----------|------|------|------|------|------|----------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|-------|--|
| | | | | | | | | | 原值 | 净值 | 原值 | 成新率% | | | |
| 1 | 扫描仪D520 | D520 | 虹光影源 | 台 | 1.00 | 办公室 | 2016/5/1 | 2016/5/1 | 3,247.86 | 2,932.82 | 3,200.00 | 90.00 | 2,880.00 | -1.80 | |
| | 电子设备合计 | | | | | | | | 3,247.86 | 2,932.82 | 3,200.00 | | 2,880.00 | -1.80 | |
| | 电子设备减值准备 | | | | | | | | 0.00 | | | | | | |
| | 电子设备净额 | | | | | | | | 3,247.86 | 2,932.82 | 3,200.00 | | 2,880.00 | -1.80 | |

被评估单位填表人：张晓敏
填表日期：2017年2月23日

评估人员：张国强、张畅

应付账款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表5-4

金额单位：人民币元

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

| 序号 | 户名(结算对象) | 发生日期 | 业务内容 | 币种 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|----|------------------|----------|------|-----|--------------|--------------|----|
| 1 | 北京手游达趣科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 2,550,765.01 | 2,550,765.01 | |
| 2 | 上海熊猫互娱文化有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 17,169.81 | 17,169.81 | |
| 3 | 重庆星游传媒有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 6,005,934.58 | 6,005,934.58 | |
| 4 | 北京延视觉文化传播有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 78,007.55 | 78,007.55 | |
| 5 | 北京腾击科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 42,694.34 | 42,694.34 | |
| 6 | 厦门耀展智能科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 74,225.38 | 74,225.38 | |
| 7 | 上海凡非网络科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 396,226.42 | 396,226.42 | |
| 8 | 深圳前海易连飞宇科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 236,184.15 | 236,184.15 | |
| 9 | 北京玩家盟网络科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 145,191.32 | 145,191.32 | |
| 10 | 上海摩邑诚广告有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 18,491.42 | 18,491.42 | |
| 11 | 非凡互联(北京)传媒科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 16,981.13 | 16,981.13 | |
| 12 | 广州万唯邑众信息科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 8,830.20 | 8,830.20 | |
| 13 | 北京好赚网络科技有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 2,509.43 | 2,509.43 | |
| 14 | 上海明效广告有限公司 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 2,326.42 | 2,326.42 | |
| 15 | 冯旭东 | 2016年12月 | 广告投放 | 人民币 | 566.04 | 566.04 | |
| | 合计 | | | | 9,596,103.20 | 9,596,103.20 | |

评估人员：张国强、张畅

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月23日

预收账款评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

表5-5
金额单位：人民币元

| 序号 | 户名（结算对象） | 发生日期 | 业务内容 | 币种 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|----|---------------|----------|------|-----|------------|------------|----|
| 1 | 四川迅游网络科技有限公司 | 2016年12月 | 广告代理 | 人民币 | 113,207.50 | 113,207.50 | |
| 2 | 米哈游科技（上海）有限公司 | 2016年12月 | 广告代理 | 人民币 | 60,503.57 | 60,503.57 | |
| | 合 计 | | | | 173,711.07 | 173,711.07 | |

被评估单位填表人：张晓敬

评估人员：张国强、张畅

填表日期：2017年2月23日

应付职工薪酬评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表5-6

| 序号 | 结算内容 | 发生日期 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|----|-------------|-----------|----------|----------|----|
| 1 | 工资、奖金、津贴和补贴 | 2016/12/1 | 3,000.00 | 3,000.00 | |
| | 合计 | | 3,000.00 | 3,000.00 | |

被评估单位：海南新线中视文化传播有限公司

金额单位：人民币元

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月23日

评估人员：张国强、张畅

应交税费评估明细表

评估基准日：2016年12月31日

表5-7

| 序号 | 被评估单位 | 税务机关 | 发生日期 | 税费种类 | 账面价值 | 评估价值 | 备注 |
|----|-----------------|------|----------|---------|--------------|--------------|----|
| 1 | 海南省澄迈县国家税务局第三分局 | | 2016年12月 | 进项税额 | 1,184.78 | 1,184.78 | |
| 2 | 海南省澄迈县国家税务局第三分局 | | 2016年12月 | 销项税额 | 412,490.21 | 412,490.21 | |
| 3 | 海南省澄迈县国家税务局第三分局 | | 2016年12月 | 转出未交增值税 | 22,969.52 | 22,969.52 | |
| 4 | 海南省澄迈县地方税务局第二分局 | | 2016年12月 | 城市维护建设费 | 1,148.48 | 1,148.48 | |
| 5 | 海南省澄迈县地方税务局第二分局 | | 2016年12月 | 教育费附加 | 689.09 | 689.09 | |
| 6 | 海南省澄迈县地方税务局第二分局 | | 2016年12月 | 地方教育附加 | 459.39 | 459.39 | |
| 7 | 海南省澄迈县国家税务局第三分局 | | 2016年12月 | 文化事业建设费 | 12,339.72 | 12,339.72 | |
| 8 | 海南省澄迈县国家税务局第三分局 | | 2016年12月 | 企业所得税 | 744,253.35 | 744,253.35 | |
| | 合计 | | | | 1,195,534.54 | 1,195,534.54 | |

评估人员：张国强、张畅

被评估单位填表人：张晓敬

填表日期：2017年2月23日