



华映传媒

NEEQ :837951

上海华映文化传媒股份有限公司  
SHANGHAI HUAYING MEDIA CO., LTD.

年度报告

2016

# 公司年度大事记

公司股票于 2016 年 7 月 25 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。成功登陆新三板有助于公司完善内部治理机制、拓宽公司的融资渠道、增加融资机会，并且有助于公司知名度提升。

2016 年 10 月 14 日，公司控股子公司上海出海信息技术有限公司成立。上海出海信息技术有限公司在公司现有传统电视媒体广告业务的基础上，基于移动互联网自行开发了出海置业 APP 平台，该平台拓宽了公司的业务区域，摆脱了地域瓶颈。平台向客户呈现了全球热点房产项目，满足客户的留学、移民、投资置业等多样性需求，为客户提供专业、安全、透明的全球投资置业服务；同时，还为房产开发商、中介提供一个展示海外房地产的平台，有助于提升客户自身的行业品牌知名度、挖掘潜在的客户群。该平台将会为公司带来新的收入和利润增长点。

2016 年 9 月 2 日，公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，2016 年 10 月 31 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于上海华映文化传媒股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]8070 号），完成公司新三板挂牌后的第一次定向发行工作。

## 目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 管理层讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项.....	18
第六节 股本变动及股东情况 .....	21
第七节 融资及分配情况.....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节 公司治理及内部控制 .....	29
第十节 财务报告.....	35

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、华映传媒、 母公司	指	上海华映文化传媒股份有限公司
出海信息	指	上海出海信息技术有限公司
股东大会、股东会	指	上海华映文化传媒股份有限公司股东会、股东大会
董事会	指	上海华映文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	上海华映文化传媒股份有限公司监事会
职工代表大会	指	上海华映文化传媒股份有限公司职工代表大会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会
董事会办公室	指	上海华映文化传媒股份有限公司董事会办公室
管理层	指	上海华映文化传媒股份有限公司董事、监事、高级 管理人员
捷玛投资	指	上海捷玛投资咨询中心（有限合伙）
角宸投资	指	上海角宸投资咨询中心（有限合伙）
品阳地产	指	上海品阳房地产经纪有限公司
安信证券	指	安信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	上海华映文化传媒股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人冯岚、主管会计工作负责人及会计机构负责人朱振华保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经营业务单一风险	报告期内，公司主要为房地产领域提供广告策划、设计和制作服务，具体是通过制作和运营的电视栏目实现广告投放。2016 年公司电视广告实现的营业收入占同期营业收入比例为 100.00%。新兴媒体资源的兴起和人们生活习惯的改变，对包括电视媒体在内的传统媒体资源市场带来冲击。报告期内，公司业务虽然稳定，但以电视媒体为业务载体仍存在一定风险。如果未来对电视媒体广告的需求降低，且公司不能顺应技术的发展，将会对公司营业收入造成较大影响。
房地产行业衍生风险	公司主要为房地产领域提供广告策划、设计和制作服务，因而，公司所处行业对房地产行业有较强的正相关性。宏观经济环境的影响、房地产市场供需变化、国家对于房地产行业宏观政策的调整、房地产行业周期性等因素均会导致房地产行业的波动，房地产行业的宣传、推广需求也会相应的减少从而引起对公司业务需求下降，进而对公司的经营产生不利影响。
因发布违规广告而遭受处罚或诉讼的风险	《中华人民共和国广告法》规定，广告应该真实、合法，不得含有虚假的内容，不得欺骗和误导消费者。作为广告服务提供商，本公司需要对广告主相关广告内容进行形式审查，以保证广告内容吉广告主提供的资料、信息等真实性、合法性，不存在虚假宣传和违反《中华人民共和国广告发》等法律、法规和部门规章的情形。广告内容经本公司审核通过后，尚需媒体审核合格方能进行广告投放。公司可能会面临

	因发布违规广告而遭受处罚或诉讼的风险，同时公司可能遭受的处罚或诉讼会对公司的市场信誉及业务拓展造成不利影响。
重大供应商依赖风险	2016 年公司对前五大供应商的采购额占当期采购总额的比重为 76.39%，其中对上海第一财经传媒有限公司的采购额占当期采购总额的比重为 45.05%，采购内容为《第一地产》栏目及片中广告播放时段。公司自主制作和运营的《第一地产》通过上海第一财经传媒有限公司旗下的第一财经频道播放，公司对上海第一财经传媒有限公司依赖性较大。若公司重要供应商与公司合作发生不利变化，将对公司日常经营产生重大不利影响，进而对公司的经营业绩产生重大不利影响。
业务对象区域集中的风险	公司主要服务于房地产领域，客户包含了房地产开发商、房产经纪商、家装建材供应商等。2016 年公司的业务收入主要来源于华东地区，前 5 大客户均为房地产领域的企业，业务区域过于集中。如果未来公司业务未进一步向其它区域市场进行拓展，华东地区房地产市场的调整，区域宣传推广市场规模下降将对公司业务产生较大的影响。
实际控制人不当控制的风险	截至本报告报出之日，冯岚直接持有公司 43.06% 股份，同时占捷玛投资 83.79% 的出资额（捷玛投资持有公司 19.13% 股份），且控制捷玛投资的执行事务合伙人甬宸投资，合计能够控制公司 62.19% 股份，为公司的控股股东；此外，冯岚担任公司董事长、总经理，对公司的重大经营决策实施决定性影响，为公司的实际控制人。若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海华映文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai HuaYing Media Co., Ltd.
证券简称	华映传媒
证券代码	837951
法定代表人	冯岚
注册地址	上海市静安区延平路 340 弄 3-4 号 403 室
办公地址	上海市徐汇区古宜路 181 号 B 幢 1-3 层
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层 28 层 A02 单元
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马建萍、金贇
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区金陵东路 2 号 12 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	施毅俊
电话	021-64669997
传真	021-64660321
电子邮箱	shiyj@huayingmedia.com
公司网址	www.huayingmedia.com
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区古宜路 181 号 B 幢 1 层，邮编：200235
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-07-25
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	L72-商务服务业
主要产品与服务项目	为房地产领域提供广告策划、设计和制作服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	26,133,330
做市商数量	0
控股股东	冯岚
实际控制人	冯岚

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91310000703239093X	否
税务登记证号码	91310000703239093X	否
组织机构代码	91310000703239093X	否

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	64,560,438.05	63,769,064.45	1.24%
毛利率%	46.13%	46.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,316,430.35	1,800,635.49	195.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,946,405.00	5,419,380.85	-8.73%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.70%	18.50%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.54%	32.70%	-
基本每股收益	0.29	0.27	7.41%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	55,641,406.77	31,801,039.65	74.97%
负债总计	7,436,570.57	8,367,546.09	-11.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,313,481.08	23,433,493.56	106.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.56	18.59%
资产负债率%（母公司）	12.66	26.19	-
资产负债率%（合并）	13.37	26.31	-
流动比率	7.33	3.68	-
利息保障倍数	-（注）	9.53	-

注：公司报告期内未发生银行借款，未产生利息支出，故无法计算利息保障倍数。

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,718,925.73	3,662,155.18	-
应收账款周转率	5.04	6.43	-
存货周转率	0.00	0.00	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	74.97%	-17.52%	-
营业收入增长率%	1.24%	0.26%	-
净利润增长率%	189.22%	-60.39%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	26,133,330	15,000,000	74.22%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-24,354.59
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	770,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-251,708.60
<b>非经常性损益合计</b>	<b>493,936.81</b>
所得税影响数	123,911.46
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>370,025.35</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

报告期内，公司所处行业为商务服务业中的广告业，是房地产领域精准营销解决方案服务提供商，公司拥有“第一财经”频道《第一地产》和“东方财经·浦东”频道《东方地产》独家代理房地产专栏节目的经营权，同时还拥有《第一地产》《东方地产》片中广告的独家经营权。公司在深刻了解客户营销需求的基础上，以《第一地产》《东方地产》为载体，制定出以广告为主体，配以新媒体平台和线下活动的整体营销方案，以达到提高客户品牌价值、增加客户销售额的目的。公司通过专业、优质、高效的服务与众多知名房地产领域内的企业保持长期合作，同时，还不断开拓新的领域并与其展开合作，例如：理财、高端消费品等业务领域。报告期内，公司的收入来源是为房地产领域提供精准营销解决方案并配以多种类型的电视广告服务。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，公司管理层在坚持以市场为导向，专注于主营业务发展，并积极进行新业务的拓展，保障公司业务持续稳定的发展。

##### (一) 报告期内公司财务状况

报告期内，公司总资产、净资产稳定增长，资产负债结构合理。截止报告期期末，公司总资产为 55,641,406.77 元、负债总额为 7,436,570.57 元、净资产为 48,204,836.20 元、归属于母公司股东的净资产 48,313,481.08 元。

##### (二) 报告期内公司经营成果状况

报告期内，公司的营业收入较为稳定，2016 年的营业务收入为 64,560,438.05 元，其中主营业务收入占同期营业收入的比例为 100.00%，主营业务突出且具有一定规模，主营业务收入较上年同期的 63,769,064.45 元增加了 791,373.60 元，增长率为 1.24%。

公司的主营业务综合毛利维持稳定，2016 年公司主营业务综合毛利率为 46.13%，较上年同期基本持平。

公司的净利润 5,207,785.47 元，较上年同期的 1,800,635.49 元增加了 3,407,149.98 元，增长率为 189.22%。

##### (三) 对外投资状况

报告期内，公司与亿汇通投资实业（上海）有限公司共同投资设立了上海出海信息技术有限公司，出海信息系结合互联网信息技术的运用，在充分了解客户潜在需求的基础上，利用自行开发的出海置业 APP 平台深耕和拓宽公司产业，以此来增强公司竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	64,560,438.05	1.24%	-	63,769,064.45	0.26%	-
营业成本	34,780,963.00	1.90%	53.87%	34,134,116.62	-8.01%	53.53%
毛利率	46.13%	-	-	46.47%	-	-
管理费用	13,827,195.94	-14.21%	21.42%	16,118,119.60	66.20%	25.28%
销售费用	7,485,724.81	-6.30%	11.59%	7,989,039.82	-8.78%	12.53%
财务费用	-43,776.09	-956.36%	-0.07%	5,111.85	-121.55%	0.01%
营业利润	6,819,606.15	104.84%	10.56%	3,329,246.13	-43.34%	5.22%
营业外收入	770,000.41	10.00%	1.19%	700,000.00	7.21%	1.10%
营业外支出	276,063.60	17.94%	0.43%	234,070.41	11.12%	0.37%
净利润	5,207,785.47	189.22%	8.07%	1,800,635.49	-60.39%	2.82%

#### 项目重大变动原因：

1、公司 2016 年财务费用为-43,776.09 元，较 2015 年同比减少 48,887.94 元，变动比例为-956.36%，导致财务费用减少的主要因为公司 2016 年无短期借款，未产生利息支出。

2、公司 2016 年营业利润为 6,819,606.15 元，较 2015 年增加了 3,490,360.02 元，同比增长 104.84%，导致营业利润增加的主要原因如下：（1）2015 年公司将股份支付 2,650,000.00 元计入当期的管理费用，导致 2015 年的营业利润减少，2016 年公司不存在股份支付情况。（2）2016 年营业收入较 2015 年增加 791,373.60 元。（3）2016 年销售费用较 2015 年同期减少支出 503,315.01 元，2016 年度公司对发行费、销售相关的咨询费用等方面的相关支出进行严控，使得相关费用有大幅度下降。

3、公司 2016 年净利润为 5,207,785.47 元，较 2015 年增加了 3,407,149.98，同比增长 189.22%，导致净利润增加的主要原因是公司 2016 年营业利润较 2015 年增加 104.84%。

### （2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	64,560,438.05	34,780,963.00	63,769,064.45	34,134,116.62
其他业务收入	-	-	-	-
合计	64,560,438.05	34,780,963.00	63,769,064.45	34,134,116.62

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
广告收入	64,560,438.05	100.00%	63,769,064.45	100.00%

**收入构成变动的原因:**

报告期内，公司的主营业务收入是广告收入，收入构成未发生变动。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-7,718,925.73	3,662,155.18
投资活动产生的现金流量净额	-486,066.51	-5,048,367.25
筹资活动产生的现金流量净额	19,563,557.17	7,699,831.27

**现金流量分析:****1、经营活动产生的现金流量净额**

公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额为-7,718,925.73 元，较 2015 年减少了 11,381,080.91，同比下降了 310.78%，导致经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因如下：（1）因 2016 年确定了 2017 年新节目和影视剧制作内容，2016 年公司向制作公司预付了一部分节目制作费和影视剧制作拍摄费，所以 2016 年购买商品、接受劳务支付的现金较 2015 年同比增加 6,743,703.64 元，实际支付现金为 37,551,445.21 元。（2）因 2016 年公司在职人数增加和社保、公积金缴费基数调增的影响，2016 年较 2015 年人数增加了 28 人，所以 2016 年支付给职工以及为职工支付的现金较 2015 年增加了 4,812,899.85 元，实际支付现金为 17,385,587.73 元。（3）2016 年支付各项税费 10,372,400.55 元，较 2015 年同比增加 4,668,688.89 元。

公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额-7,718,925.73 元与 2016 年净利润 5,207,785.47 元存在较大差异，主要原因是 2016 年经营性应收项目增加了-12,268,647.57 元，具体预付款项账面价值期末较期初增加 7,165,168.61 元，应收账款账面余额期末较期初增加 5,320,191.67 元。

**2、投资活动产生的现金流量净额**

公司 2016 年投资活动产生的现金流量净额为-486,066.51 元，较 2015 年的-5,048,367.25 元，减少现金流出 4,562,300.74 元，导致投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是 2015 年公司对上海庶赋商务咨询有限公司投资了 4,949,252.35 元，所以 2015 年投资支付的现金为 4,949,252.35 元，2016 年未发生该项支出。

**3、筹资活动产生的现金流量净额**

公司 2016 年筹资活动产生的现金流量净额为 19,563,557.17 元，较 2015 年同比增加 154.08%，导致筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因为：（1）2016 年 1 月公司通过增资获得投资款 1,274,994.90 元。（2）2016 年公司通过定向增发股票募集资金总额为 18,540,000.00 元，募集资金的用途是公司新项目的投入和补充公司流动资金。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海筑巢网络科技有限公司	5,501,886.72	8.52%	否
2	青岛星河湾房地产开发有限公司	4,710,943.27	7.30%	否
3	上海石磐建筑装饰工程有限公司	3,962,264.11	6.14%	否
4	上海嘉宝实业（集团）股份有限公司	3,160,377.30	4.90%	否
5	上海嘉定新城发展有限公司	2,811,320.71	4.35%	否
合计		20,146,792.11	31.21%	-

**(5) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-------	------	--------	----------

1	上海第一财经传媒有限公司	17,550,000.00	45.05%	否
2	上海谷业文化传播中心	4,827,000.00	12.39%	否
3	上海天和聚立影业有限公司	2,940,000.00	7.55%	否
4	上海深泽文化传播中心	2,370,000.00	6.08%	否
5	上海西岸投资发展有限公司	2,072,900.00	5.32%	否
合计		29,759,900.00	76.39%	-

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元

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

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

**研发情况：**

报告期内，公司未发生研发事项。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	28,337,307.46	66.84%	50.93%	16,984,543.02	59.14%	53.41%	-2.48%
应收账款	15,117,244.00	54.78%	27.17%	9,767,052.33	3.51%	30.71%	-3.54%
存货	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	1,046,983.80	20.96%	1.88%	865,528.69	-23.27%	2.72%	-0.84%
在建工程	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	55,641,406.77	74.97%	-	31,801,039.65	-17.52%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：****1、货币资金**

本期末末货币资金较上年期末增加了 11,352,764.44 元，变动比例为 66.84%，货币资金余额增加的原因是 2016 年公司通过增资和定向增发募集资金的方式增加了公司的银行存款，2016 年公司通过增资获得的投资款 1,274,994.90 元，通过定向增发募集资金 18,540,000.00 元，

**2、应收账款**

本期末末应收账款账面价值较上年期末增加了 5,350,191.67 元，变动比例为 54.78%，应收账款账面价值增加的主要原因是部分客户预定的广告在 2016 年第四季度完成投放，公司根据会计收入确认原则在 2016 年确认了收入，但客户的付款账期尚未到期，所以导致了应收账款账面价值增加，通过对公司

应收账款的账龄结构分析,其中 96.40%的应收账款账龄保持在 1 年以内,应收账款质量良好,无重大回款风险。2017 年 1 月份,公司开始陆续收回客户的货款。

### 3、资产总计

本年期末资产总计较上年期末增加了 23,840,367.12 元,变动比例为 74.97%,资产总计增加的主要原因如下:(1)本年期末货币资金余额较上年期末增加 11,352,764.44 元,占资产总计增加部分的比例为 47.62%;(2)本年期末应收账款账面价值较上年期末增加了 5,350,191.67 元,占资产总计增加部分的比例为 22.44%;(3)本年期末预付账款余额较上年期末增加了 7,165,168.61 元,占资产总计增加部分的比例为 30.05%,本年期末预付账款增加的主要原因是公司预付给其他制作公司 2017 年新增节目制作和影视制作拍摄的款项。

## 3、投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、上海庶赋商务咨询有限公司为公司全资子公司,于 2008 年 12 月 5 日成立,注册资本伍佰万元。经营范围:商务咨询,企业管理咨询(咨询类项目除经纪),广播电视节目制作,出版物经营,计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务,企业形象策划,市场营销策划,礼仪服务,会务服务,展览展示服务。

2、上海出海信息技术有限公司为本公司控股子公司(公司持股比例为 51.00%),于 2016 年 10 月 14 日成立,注册资本伍佰万元。经营范围:计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务),房地产咨询,商务咨询,广告设计制作,市场营销策划,企业形象策划,企业管理咨询,计算机软硬件、服装鞋帽、日用百货、玩具、工艺礼品、电子产品、饰品、化妆品的销售,房地产经纪,物业管理,停车收费。

### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

### (三) 外部环境的分析

传媒作为一种产业实体,其发展之新之快在全球范围来讲已经成为不争的事实。随着传媒企业的融合和传媒市场的开放,传媒产业表现出投资回报率高、发展潜力大的特征。而作为国内传媒业的老大的电视媒体行业,其发展与运作必然受到包括国内与国外的相关机构的密切关注。据凯络最新的全球预测显示,2016 年全球广告消费额为 5,482 亿美元,同比增长 4.4%,2017 年仍将保持 4%的增长。中国是全球第二大广告市场,多年来,中国经济呈现两位数增长,中国现在的增长态势趋于平缓 and 稳定,2016 年的广告支出增幅在 5.7%。由于中国市场现在进入了经济“新常态”,预计 2017 年的广告支出增幅会在 5.5%左右,有望达到 818 亿美元,所以可以预见,我国的广告传媒还将有更大的作为。

#### 1、从经济层面看

社会经济环境和媒体的经营状况的好坏是直接相关的。媒体的主要经济来源是广告,一般来说经济发展水平越高,媒体广告经营越成熟。社会的生活形态的变化,影响着受众对广告接受程度和欣赏品次;社会经济结构的变化,带来了媒体广告经营的全面升级。一方面是广告收入总量提升,从改革开放初期的经营额度很小,到了现在四大媒体的年广告经营额达到 1,000 多个亿;另一方面是广告的升级换代,原先是自行车等机械行业作为主要的广告主,现在是化妆品/浴室用品、食品、药品、零售及服务性行业和房地产等行业成为主要的广告主。

另外,经济结构的变化,也使得企业从粗放型经营走向集约式经营,企业对媒体广告投放日趋理性,媒体必须带来实实在在的效益才能吸引更多的客户

#### 2、从政策层面看

自 2003 年文化部制定下发《关于支持和促进文化产业发展的若干意见》以来,国家对文化产业的支持力度不断增强。至今,国家已经发布了大量不同类型的支持文化产业发展的政策,如 2009 年 9 月

的《文化产业振兴规划》、2012 年的《“十二五”时期文化产业倍增计划》、2014 年的《关于推动特色文化产业发展的指导意见》和《国务院关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》等。一系列政策奠定了文化产业在整个国民经济中的重要地位，为传媒产业的发展提供了扎实的政策基础。

### 3、从社会层面看

虽然随着新技术的不断出现，人们接受信息的方式由传统的电视广告走向了多样化选择的局面，但不可否认的是，电视广告依然是我国人民大众获得信息的主要方式。

21 世纪初的 10 到 20 年将是中产阶级形成的重要时期，并必然将引发国内社会消费机构的升级。人们在电视广告获得关于餐饮、教育、旅游、医疗、通信、信息等服务消费的比重不断增加，包括食品饮料、汽车、房地产、家庭电子产品和娱乐产品等与消费升级相关的更新换代产品行业，广告投放将不断上升，成为媒体的重要客户来源。

### 4、从技术层面看

技术的发展使得视频节目能够传递的渠道越来越多，公交移动电视、楼宇电视、手机电视等的电视广告能够覆盖的人群更广；数字技术带来的频道数量的剧增，也使得电视广告传播更具针对性。

## （四）竞争优势分析

### （1）节目平台优势

由公司独家制作并总代理的《第一地产》和《东方地产》是基于《第一财经》和《东方财经》平台制作播出的唯一一档房地产专业栏目。目前节目分别通过《第一财经》和《东方财经》电视及其官方网站一财网覆盖国内外。通过以上平台，公司实现向房地产客户提供各类型式广告服务，该平台在上海地区具有较强竞争力。

### （2）公司品牌优势

公司因多年一直为客户提供优质的广告服务，获得良好的经营业绩、品牌形象、业界影响力和市场美誉度，并于 2012 年 12 月荣获“上海市第 17 届著名商标称号”。

### （3）专业团队优势

基于电视广告横跨电视和房地产两大领域，公司团队的专业性、创新性强，其他同质化媒体公司较难复制。公司节目团队的节目策划和创新能力在业内首屈一指，《主角》、《看房》、《出海置业》等专题节目板块一经推出引来竞争媒体公司竞相模仿。同时，公司经过多年的发展，塑造了一套专业的人才培养体系，在业内具有很高的影响力，培养了众多房地产电视领域专业人才。

### （4）资源整合能力

公司专注房地产电视媒体领域，其专业服务带来了资源整合能力。随着多种平台（如微信、微博、优酷、APP）多管齐下，公司藉此打破时空限制随时随地获取信息，满足不同获取习惯的观众和用户的需求并培养客户粘度；同时，线下活动的策划和组织，进一步加强了观众和用户同节目和客户方的互动交流，满足了商业客户现场体验的要求。

## （五）持续经营评价

报告期内，公司的经营模式、服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；公司的行业地位持续提升，所处行业的经营环境未发生重大变化；同时，营业收入增长、完善的成本控制机制，保证了公司净利润目标，拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司核心经营团队稳定，管理水平持续提升，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。公司将持续加大综合性高端人才的引进，以满足日益增长的新业务需求。

报告期内，公司各项财务指标健康、良好；经营资金运转较为稳健。公司报告内营业收入保持稳定，盈利能力有所提高，且公司不存在影响未来（自报告期末起 12 个月）持续经营能力的不确定事项，现有主营业务正常运作。

综上，公司持续具有良好的持续经营能力。

## （六）扶贫与社会责任

报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司已经与上海复旦大学教育发展基金会签订了捐赠协议，协议约定公司将在 5 年内向该基金会捐赠人民币 1,000,000.00 元，设立奖助学金，用于激励、培养和帮助复旦大学管理学院在读学生，从而推动教育事业的发展。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、经营业务单一风险

报告期内，公司主要收入来源为房地产领域提供广告策划、设计和制作服务，具体是通过制作和运营的电视栏目实现广告投放。2016 年公司电视广告实现的营业收入占同期营业收入比例为 100.00%。新兴媒体资源的兴起和人们生活习惯的改变，对包括电视媒体在内的传统媒体资源市场带来冲击。报告期内，公司业务虽然稳定，但以电视媒体为业务载体仍存在一定风险。如果未来对电视媒体广告的需求降低，且公司不能顺应技术的发展，将会对公司营业收入造成较大影响。

应对措施：

（1）公司在现有的电视媒体资源平台基础上，将通过与腾讯、爱奇艺、优酷、乐视等视频网站进行战略合作，借助移动互联网营销工具、书籍出版等方式，大力拓展和整合核心业务领域的内容输出渠道，进一步提升节目视频内容的传播面和受众面，满足用户不同信息获取方式的需求。

（2）公司通过原有和新开拓的线上内容输出渠道，以及线下客户管理营销服务的整合完善，从为房地产行业提供广告服务这一较单一的业务和收入结构和向房地产及其关联行业市场、理财、高端消费品市场等电视媒体业务领域的延展。公司未来通过深入房地产社区网络、挖掘社区经济的方式，进一步促进业务结构多元化发展，逐步构建由广告收入、后端营销收入、制作收入、客户管理营销收入构成的多层次营收体系。

#### 2、房地产行业衍生风险

公司主要为房地产领域提供广告策划、设计和制作服务，因而，公司所处行业对房地产行业有较强的正相关性。宏观经济环境的影响、房地产市场供需变化、国家对于房地产行业宏观政策的调整、房地产行业周期性等因素均会导致房地产行业的波动，房地产行业的宣传、推广需求也会相应的减少从而引起对公司业务需求下降，进而对公司的经营产生不利影响。

应对措施：目前，公司房地产电视媒体业务在国内具有一定优势，在现有基础上，公司将加强电视媒体资源整合力度，建立更加高效的电视媒体资源平台，扩大覆盖范围，创新节目形式。公司将在目前《第一地产》《东方地产》的基础上，推出《第一财经》季播类节目、卫视级系列主题节目、真人秀节目，同时，公司加大房地产及其关联行业市场、理财、高端消费品市场等业务领域的电视媒体内容制作、输出和覆盖，进一步做大电视媒体市场占有率。

#### 3、因发布违规广告而遭受处罚或诉讼的风险

《中华人民共和国广告法》规定，广告应该真实、合法，不得含有虚假的内容，不得欺骗和误导消费者。作为广告服务提供商，本公司需要对广告主相关广告内容进行形式审查，以保证广告内容吉广告主提供的资料、信息等的真实性、合法性，不存在虚假宣传和违反《中华人民共和国广告发》等法律、法规和部门规章的情形。广告内容经本公司审核通过后，尚需媒体审核合格方能进行广告投放。公司可能会面临因发布违规广告而遭受处罚或诉讼的风险，同时公司可能遭受的处罚或诉讼会对公司的市场信誉及业务拓展造成不利影响。

应对措施：定期组织相关人员参加广告法培训，熟练掌握广告法的内容，提高广告制作人员的业务能力，加强对广告的审核，最大程度地避免因发布违规广告而遭受处罚或诉讼风险。

#### 4、重大供应商依赖风险

2014 年、2015 年和 2016 年公司对前五大供应商的采购额占当期采购总额的比重分别为 83.74%、

81.45%和 76.39%；其中对上海第一财经传媒有限公司的采购额占当期采购总额的比重分别为 49.42%、47.09%、45.05%，采购内容为《第一地产》栏目及片中广告播放时段。公司自主制作和运营的《第一地产》通过上海第一财经传媒有限公司旗下的第一财经频道播放，公司对上海第一财经传媒有限公司依赖性较大。若公司重要供应商与公司合作发生不利变化，将对公司日常经营产生重大不利影响，进而对公司的经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：为降低对于某一特定供应商的依赖，2015 年 8 月开始公司与上海浦东广播电视传媒有限公司合作，购买上海浦东广播电视传媒有限公司旗下东方财经频道播放时段，通过新的电视媒体平台播放公司制作的新栏目，增加公司栏目品种。与此同时，公司还与多家卫视、其他地方台、以及互联网视频平台沟通合作事宜，从而扩大公司栏目覆盖区域，减少对单一供应商的依赖程度。

#### 5、业务对象区域集中的风险

公司主要服务于房地产领域，客户包含了房地产开发商、房产经纪商、家装建材供应商等。2014 年、2015 年和 2016 年公司的业务收入主要来源于华东地区，前 5 大客户均为房地产领域的企业，业务区域过于集中。如果公司业务未进一步向其它区域市场进行拓展，华东地区房地产市场的调整，区域宣传推广市场规模下降将对公司业务产生较大的影响。

应对措施：目前，公司与多家卫视、其他地方台、以及互联网视频平台沟通合作事宜，从而扩大公司栏目覆盖区域，从而改变业务对象区域过于集中的现状。

#### 6、实际控制人不当控制的风险

截至本报告报出之日，冯岚直接持有公司 43.06%股份，同时占捷玛投资 83.79%的出资额（捷玛投资持有公司 19.13%股份），且控制捷玛投资的执行事务合伙人角宸投资，合计能够控制公司 62.19%股份，为公司的控股股东；此外，冯岚担任公司董事长、总经理，对公司的重大经营决策实施决定性影响，为公司的实际控制人。若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的的影响。

应对措施：公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无其他新增风险因素。

## 三、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

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

### （二）关键事项审计说明：

不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
卓法利珠宝（上海）有限公司	购买商品	133,945.00	是
亿汇通投资实业（上海）有限公司	共同设立控股子公司	5,000,000.00	是
总计	-	5,133,945.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

##### 一、与关联方卓法利珠宝（上海）有限公司发生的偶发性交易

##### 1、关联交易必要性

本次关联交易目的就是充分调动管理者和员工的积极性和创造性，吸引和保留优秀管理人才和业务核心人员，是真实的、必要的。

##### 2、关联交易概述

2016 年是公司成立的第十五周年，为了感谢与公司共同成长超过 5 年的员工，经公司第一届董事会第六次会议和 2016 年第三次临时股东大会大会审议，同意 2016 年 4 月公司向实际控制人控制的企业卓法利珠宝（上海）有限公司购买 31 件钻石饰品作为奖品发放给符合条件的 31 名员工，这些员工全部是公司业务和技术骨干，其中：工作年限 5 年至 7 年（含）的人数 15 人；工作年限 7 年至 9 年（含）的人数 5 人；工作年限 10 年至 15 年的人数 9 人；工作年限超过 15 年的人数 2 人。本次关联交易金额为 133,945.00 元。

##### 3、表决和审议情况

2016 年 3 月 1 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《关于确认偶发性关联交易的议案》，并于 2016 年 3 月 17 日在 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

#### 4、定价政策和定价依据

公司与关联企业之间的业务往来按照市场一般经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本次签订的产品购销合同，购买价格根据产品价格及同期销售的市场价格进行确定，以保证关联交易公允性。

#### 5、对公司生产经营的影响

本次关联交易定价均以交易发生时的市场行情为基础，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性未产生影响。

### 二、与关联方亿汇通投资实业（上海）有限公司发生的偶发性关联交易

#### 1、关联交易的必要性

通过与亿汇通共同设立子公司，借助亿汇通的资金优势以及双方相同的经营理念，共同开拓海外置业市场，更加有利于子公司 APP 品牌价值的建立与提升，为海外置业 APP 平台长期发展奠定坚实基础。

#### 2、关联交易的概述

2016 年 8 月 28 日，本公司与亿汇通投资实业（上海）有限公司于上海签订协议，交易标的为设立控股子公司上海出海信息技术有限公司。

#### 3、表决和审议情况

公司第一届董事会第十次会议已于 2016 年 8 月 29 日审议通过了《关于公司与关联方共同投资设立子公司暨关联交易的议案》，并于 2016 年 9 月 15 日在 2016 年第六次临时股东大会上审议通过。

#### 4、定价政策和定价依据

本次关联交易遵守了公开、公平、公正的原则，遵循了一般商业条款。定价原则合理、公允、没有损害公司及其他股东的权益。

#### 5、对公司生产经营的影响

（1）本次投资将拓展公司的业务模式，进一步提升公司的综合实力和核心竞争力，将对公司财务状况和经营成果产生积极有利影响。

（2）本次投资有利于公司产业的长远布局，对公司发展具有积极的战略意义。

## （二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

### 1、报告期内，公司发生如下对外投资事项：

#### （1）对外投资基本情况

公司与亿汇通投资实业（上海）有限公司于 2016 年 10 月 14 日共同出资设立控股子公司上海出海信息技术有限公司，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 2,550,000.00 元，占注册资本的 51.00%，亿汇通投资实业（上海）有限公司出资人民币 2,450,000.00 元，占注册资本的 49.00%。

#### （2）对外投资的审议情况

2016 年 8 月 29 日第一届董事会第十次会议和 2016 年 9 月 15 日的 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于公司与关联方共同投资设立子公司暨关联交易的议案》。

#### （3）对外投资的目的

公司依托自身品牌优势和市场影响力，结合互联网信息技术的运用，在充分了解客户潜在需求的基础上，利用 APP 平台开发公司新业务模式，以此来增强公司竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。

#### （4）对外投资对公司的财务状况和经营成果影响

本次投资将拓展公司的业务模式，进一步提升公司的综合实力和核心竞争力，将对公司财务状况和经营成果产生积极有利影响。

本次投资有利于公司产业的长远布局，对公司发展具有积极的战略意义。

### 2、截至本报告报出日，公司发生如下对外投资事项：

#### （1）对外投资基本情况

本公司拟设立全资子公司上海华映嗖嗖商贸有限公司，注册地拟定为上海市徐汇区，注册资本拟定为人民币 1,000,000.00 元。

(2) 对外投资的审议情况

2017 年 3 月 28 日经第一届董事会第十三次会议审议通过《关于公司投资设立全资子公司的议案》，表决结果：7 票通过，0 票反对，0 票弃权，本次不存在需要回避表决的情况。根据《公司章程》《对外投资管理制度》规定，本次议案需提请 2016 年年度股东大会审议。

(3) 对外投资的目的

本次对外投资系公司依托自身在市场中的品牌影响力结合互联网+信息技术延伸公司的产业链，同时利用自身的电视节目优势和自行开发的互联网、移动平台直接或间接带动被推广商品的成交，为公司带来相应的广告和制作收入，以及其他与成交相关的服务收入，从而形成了前端和后端整个产业链的环形闭合，为公司带来收入和利润增长点。

(4) 对外投资对公司的财务状况和经营成果影响

本次投资将拓展公司的业务模式，进一步提升公司的综合实力和核心竞争力，将对公司财务状况和经营成果产生积极有利影响。

本次投资有利于公司产业的长远布局，对公司发展具有积极的战略意义。

### (三) 承诺事项的履行情况

1、挂牌前，公司实际控制人出具《承诺函》（公司用工的合法合规性，公司员工住房公积金及社会保险缴），报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

2、挂牌前，核心业务人员均出具了《与原单位竞业禁止、知识产权、商业秘密等事项的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

3、挂牌前，公司实际控制人、自然人股东、董事、监事、高级管理人员和公司的法人股东已出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

4、挂牌前，公司实际控制人、全体股东及董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免资金占用的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

5、挂牌前，公司的控股股东、实际控制人、自然人股东、董事、监事、高级管理人员和公司的法人股东均出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

6、挂牌前，公司的董事、监事、高级管理人员均出具了《关于规范公司治理的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

7、挂牌前，公司控股股东、实际控制人出具《承诺函》（承诺与劳务派遣公司不存在关联关系），报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

8、挂牌前，高级管理人员和主要业务人员出具了《反商业贿赂承诺书》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

9、挂牌前，公司、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《无关联关系的承诺函》（与前五大客户、供应商无关联关系），报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

10、报告期内，公司新任董事、监事、高级管理人员出具了《董事、监事、高级管理人员声明和承诺》，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,666,667	11.11	4,583,330	6,249,997	23.92
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	1,250,000	1,250,000	4.78
	董事、监事、高管	0	0.00	833,333	833,333	3.19
	核心员工	0	0.00	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,333,333	88.89	6,550,000	19,883,333	76.08
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	33.33	5,003,980	10,003,980	38.28
	董事、监事、高管	3,333,333	22.22	3,032,687	6,366,020	24.36
	核心员工	0	0.00	180,000	180,000	0.69
总股本		15,000,000	-	11,133,330	26,133,330	-
普通股股东人数				9		

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	冯岚	5,000,000	6,253,980	11,253,980	43.06	10,003,980	1,250,000
2	金松	3,333,333	3,746,020	7,079,353	27.09	6,246,020	833,333
3	上海捷玛投资咨询中心（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	19.13	3,333,333	1,666,667
4	上海品阳房地产经纪有限公司	1,666,667	0	1,666,667	6.38	0	1,666,667
5	上海申亩投资咨询中心（有限合伙）	0	833,330	833,330	3.19	0	833,330
6	张军	0	180,000	180,000	0.69	180,000	0
7	王青	0	50,000	50,000	0.19	50,000	0
8	朱振华	0	50,000	50,000	0.19	50,000	0
9	施毅俊	0	20,000	20,000	0.08	20,000	0
合计		15,000,000	11,133,330	26,133,330	100.00	19,883,333	6,249,997

前十名股东间相互关系说明：

1、冯岚与上海捷玛投资咨询中心（有限合伙）具有关联关系，冯岚占捷玛投资 83.79% 出资额，且控制捷玛投资执行事务合伙人甬宸投资。

2、金松与上海品阳房地产经纪有限公司具有关联关系，金松为上海品阳房地产经纪有限公司的法人代表，且持有品阳地产 99.00% 股权。

- 3、张军与上海捷玛投资咨询中心（有限合伙）具有关联关系，张军占捷玛投资 0.33% 出资额。
- 4、王青与上海捷玛投资咨询中心（有限合伙）具有关联关系，王青占捷玛投资 3.50% 出资额。
- 5、施毅俊与上海捷玛投资咨询中心（有限合伙）具有关联关系，施毅俊占捷玛投资 1.00% 出资额。
- 6、朱振华与上海捷玛投资咨询中心（有限合伙）具有关联关系，朱振华占捷玛投资 1.00% 出资额，且为捷玛投资执行事务合伙人角宸投资的有限合伙人。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
<b>优先股总股本</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

截至本年报出具之日，冯岚直接持有公司 43.06% 股份，占捷玛投资 83.79% 的出资额（捷玛投资持有公司 19.13% 股份），且控制捷玛投资的执行事务合伙人角宸投资，冯岚合计能够控制公司 62.19% 股份，为公司的控股股东；且担任公司董事长、总经理，为公司实际控制人。

冯岚，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生；1993 年 9 月至 1996 年 10 月，任上海太平洋百货公司企划课课长；1996 年 10 月至 2001 年 6 月，任上海旭鹰广告传播有限公司副总经理；2001 年 7 月至 2006 年 6 月，任有限公司董事兼总经理，2006 年 6 月至 2015 年 7 月任有限公司董事长兼总经理，2015 年 8 月至今，任公司董事长兼总经理，任期 3 年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

冯岚为公司实际控制人，具体情况详见本报告“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年8月19日	2016年12月16日	1.80	10,300,000	18,540,000	6	0	0	0	0	是

### 募集资金使用情况：

#### 一、募集资金基本情况及原募集资金的使用用途

公司于 2016 年 8 月 17 日召开了第一届董事会第八次会议，并于 2016 年 9 月 2 日召开了 2016 年第五次临时股东大会会议决议审议通过《关于公司股票发行方案的议案》。根据该方案，公司发行股份数量不超过 10,300,000 股，每股价格为人民币 1.80 元，预计发行募集资金总额不超过 1,854 万元。截至 2016 年 9 月 7 日，募集资金 1,854 万元全部出资到位，本次实际募集新增股份数量为 10,300,000 股。2016 年 9 月 23 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字(2016)000929 号《验资报告》，对上述股票发行认购情况进行了验资。2016 年 10 月 31 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于上海华映文化传媒股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]8070 号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。根据《股票发行方案》，本次股票发行募集资金主要用于新项目的投入。

#### 二、募集资金的使用情况和用途变更说明

##### 1、2016 年公司募集资金变更情况

(1) 2016 年 12 月 16 日公司召开了第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第四次会议，并于 2016 年 12 月 31 日召开了 2016 年第七次临时股东大会，以上会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将原部分募集资金 500 万元的用途变更为公司流动资金。

(2) 2017 年 3 月 13 日公司召开了第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，议案内容是公司拟将原募集资金中的 604 万元的用途变更为补充公司流动资金，该议案尚需公司 2017 年第一次临时股东大会审议。

##### 2、2016 年公司募集资金使用情况

根据公司 2016 年五次临时股东大会通过的《股票发行方案》，截至 2016 年 12 月 31 日，公司已将本次募集资金的 18.00 万元用于搭建平台（包括不限于设立控股子公司）、12.00 万元用于工资和福利。公司募集资金项目投入共计 30.00 万元。

### 二、债券融资情况

单位：元

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

#### 四、利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

##### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
冯岚	董事长、总经理	女	48	硕士	2015/8/1-2018/7/31	是
金松	董事	男	44	硕士	2015/8/1-2018/7/31	否
王青	董事、副总经理	女	45	大专	2015/8/1-2018/7/31	是
张军	董事、副总经理	男	39	本科	2016/12/31-2018/7/31	是
施毅俊	董事、董事会秘书	男	35	本科	2016/12/31-2018/7/31	是
顾小燕	董事	女	39	本科	2016/12/31-2018/7/31	是
柏丽卿	监事会主席	女	55	大转	2016/12/31-2018/7/31	是
费克林	监事	女	33	硕士	2015/8/1-2018/7/31	是
陈唯	监事	女	29	本科	2015/8/1-2018/7/31	是
朱振华	董事、财务负责人	男	43	本科	2015/8/1-2018/7/31	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

注：1、新增董事张军、施毅俊和顾小燕是经 2016 年 12 月 16 日第一届董事会第十一次会议和 2016 年 12 月 31 日召开的 2016 年第七次临时股东大会审议通过的《关于提名张军先生、施毅俊先生、顾小燕女士为公司董事的议案》，且在 2017 年 1 月 3 日登载至全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）。

2、经 2016 年 12 月 16 日第一届董事会第十一次会议审议通过《关于任命张军先生为公司副总经理的议案》，任命张军为公司副总经理。

3、新增监事会主席柏丽卿是经 2016 年 12 月 16 日第一届监事会第四次会议和 2016 年 12 月 31 日召开的 2016 年第七次临时股东大会审议通过的《关于提名柏丽卿女士为公司股东代表监事的议案》，且在 2017 年 1 月 3 日登载至全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

截至本年报出具之日，公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。公司董事长冯岚为公司控股股东、实际控制人，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
冯岚	董事长、总经理	5,000,000	6,253,980	11,253,980	43.06	0
金松	董事	3,333,333	3,746,020	7,079,353	27.09	0
张军	董事、副总经理	0	180,000	180,000	0.69	0
王青	董事、副总经理	0	50,000	50,000	0.19	0
施毅俊	董事、董事会秘	0	20,000	20,000	0.08	0

	书					
朱振华	董事、财务负责人	0	50,000	50,000	0.19	0
合计		8,333,333	10,300,000	18,633,333	71.30	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
柏丽卿	董事	新任	监事会主席	工作岗位调整
杨佩红	监事	离任	无	个人原因提出离职
顾小燕	无	新任	董事	优化董事会结构
施毅俊	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书	优化董事会结构
张军	无	新任	董事、副总经理	优化董事会、管理层结构

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

(一) 张军, 男, 1978 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 身份证号: 310106197810\*\*\*\*, 住址: 上海市打浦路\*\*弄\*\*号\*\*室; 2001 年 7 月至 2004 年 6 月, 任解放日报报业集团广告中心市场经理; 2004 年 7 月至 2009 年 3 月, 任上海新闻晚报经营有限公司总经理助理、市场总监; 2009 年 4 月至 2012 年 2 月, 任上海新华传媒股份有限公司高级投资经理; 2012 年 3 月至 2014 年 10 月, 任上海新华解放数字阅读传媒有限公司常务副总经理; 2014 年 11 月至 2015 年 9 月, 任上海晨光文具股份有限公司总裁助理; 2015 年 10 月至 2016 年 12 月, 任公司总经理助理; 2016 年 12 月至今, 任公司董事兼副总经理。

(二) 施毅俊, 男, 1982 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历; 身份证号: 310115198210\*\*\*\*, 住址: 上海市浦东新区德州路\*\*弄\*\*号\*\*室; 2006 年 6 月至 2009 年 12 月, 任上海华映文化传媒有限公司总经理助理; 2010 年 1 月至 2013 年 12 月, 任上海蓝色畅想网络科技有限公司运营经理; 2014 年 1 月至 2014 年 5 月, 任卓法利珠宝(上海)有限公司销售总监; 2014 年 6 月至 2015 年 8 月, 任上海华映文化传媒有限公司海外事业部总监; 2015 年 8 月至今, 任上海华映文化传媒有限公司董事会秘书兼海外事业部总监, 2016 年 12 月被提名为公司董事。

(三) 顾小燕, 女, 1978 年生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历; 身份证号: 320222197803\*\*\*\*, 住址: 上海市长宁区延安西路\*\*弄\*\*号\*\*室; 2001 年 7 月至 2015 年 8 月, 历任有限公司编导、日播部主任、节目制作中心总监; 2015 年 8 月至今, 任公司节目制作中心总监, 2016 年 12 月被提名为公司董事。

(四) 柏丽卿, 女, 1962 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历; 身份证号码: 310105196203\*\*\*\*, 住址: 上海市徐汇区康健路\*\*弄\*\*号\*\*室; 1980 年 10 月至 2001 年 6 月, 任上海联谊无线电厂产品质检员; 2001 年 7 月至 2015 年 8 月, 任有限公司财务部经理; 2015 年 8 月 2016 年 12 月, 任公司董事兼财务部经理, 董事; 2016 年 12 月至今, 任公司监事会主席兼内审审计部经理。

**二、员工情况****(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

财务人员	7	8
管理人员	7	5
行政人员	22	14
营销人员	16	31
制作人员	29	39
技术人员	0	12
<b>员工总计</b>	<b>81</b>	<b>109</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	41	61
专科	28	35
专科以下	9	9
<b>员工总计</b>	<b>81</b>	<b>109</b>

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

##### 1、人员招聘：

公司通过人才交流中心、现场招聘会、报纸宣传、网络招聘以及员工内部推荐等多种形式，及时满足管理、技术、销售、节目制作等岗位的用工缺口。

##### 2、培训计划

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训和销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身的价值。

##### 3、员工薪酬政策

公司建立了科学合理的绩效考核体系、灵活的岗位升降机制及富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

##### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险和住房公积金，没有需要公司承担费用的离退休人员。

#### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	1	180,000
核心技术人员	7	7	11,503,980

#### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

##### 一、核心员工

报告期内，公司核心员工新增 1 名，经公司 2016 年 7 月 27 日第一届董事会第七次会议、2016 年 8 月 8 日职工大会和第一届监事会第二次会议、2016 年 8 月 13 日的 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于提名公司核心员工的议案》的议案，提名张军为公司核心员工，此次提名是为了增强公司管理团队的稳定性和工作积极性，吸引与留住优秀人才，保证公司的长期稳健发展，对公司的经营有积极的促进作用。

##### 二、核心技术人员

1、冯岚，女，1969 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，身份证号：310104196904\*\*\*\*\*，住址：上海市徐汇区斜土路\*\*号\*\*室；1993 年 9 月至 1996 年 10 月，任上海太平洋百货公司企划课课长；1996 年 10 月至 2001 年 6 月，任上海旭鹰广告传播有限公司副总经理；2001 年 7 月至 2006 年 6 月，任上海华映文化传媒有限公司董事兼总经理；2006 年 6 月至 2015 年 8 月任上海华映文化传媒有限公司董事长兼总经理；2015 年 8 月至今，任上海华映文化传媒股份有限公司董事长兼总经理。

2、王青，女，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，身份证号：310104197208\*\*\*\*\*，住址：上海市顺昌路\*\*弄\*\*号；1991 年 9 月至 2000 年 4 月，任上海协昌缝纫机厂团委；2000 年 4 月至 2004 年 7 月，任上海通远汽车销售有限公司大堂经理；2004 年 8 月至 2015 年 8 月，历任上海华映文化传媒有限公司客服专员、客服主任、客服经理、营销总监、营销中心总经理；2015 年 8 月至今，任上海华映文化传媒股份有限公司董事兼副总经理。

3、施毅俊，男，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；身份证号：310115198210\*\*\*\*\*，住址：上海市浦东新区德州路\*\*弄\*\*号\*\*室；2006 年 6 月至 2009 年 12 月，任上海华映文化传媒有限公司总经理助理；2010 年 1 月至 2013 年 12 月，任上海蓝色畅想网络科技有限公司运营经理；2014 年 1 月至 2014 年 5 月，任卓法利珠宝（上海）有限公司销售总监；2014 年 6 月至 2015 年 8 月，任上海华映文化传媒有限公司海外事业部总监；2015 年 8 月至今，任上海华映文化传媒股份有限公司董事会秘书兼海外事业部总监，2016 年 12 月任公司董事。

4、顾小燕，女，1978 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；身份证号：320222197803\*\*\*\*\*，住址：上海市长宁区延安西路\*\*弄\*\*号\*\*室；2001 年 7 月至 2015 年 8 月，历任有限公司编导、日播部主任、节目制作中心总监；2015 年 8 月至今，任公司节目制作中心总监，2016 年 12 月任公司董事。

5、徐岳君，女，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1995 年 8 月至 2002 年 12 月，历任海峡之声广播电台新闻部编辑、节目组组长；2003 年 1 月至 2005 年 4 月，任《经济日报》、《名牌时报》、《上海楼市周刊》责任编辑；2005 年 7 月至 2015 年 8 月，历任有限公司编导、责任编辑、商业部主任；2015 年 8 月至今，任公司商业部主任。

6、费汝卿，女，1986 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2009 年 10 月至 2015 年 8 月，任有限公司营销管理中心总监；2015 年 8 月至今，任公司营销管理中心总监。

7、张军，张军，男，1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号：310106197810\*\*\*\*\*，住址：上海市打浦路\*\*弄\*\*号\*\*室；2001 年 7 月至 2004 年 6 月，任解放日报报业集团广告中心市场经理；2004 年 7 月至 2009 年 3 月，任上海新闻晚报经营有限公司总经理助理、市场总监；2009 年 4 月至 2012 年 2 月，任上海新华传媒股份有限公司高级投资经理；2012 年 3 月至 2014 年 10 月，任上海新华解放数字阅读传媒有限公司常务副总经理；2014 年 11 月至 2015 年 9 月，任上海晨光文具股份有限公司总裁助理；2015 年 10 月至 2016 年 12 月，任公司总经理助理；2016 年 12 月至今，任公司董事兼副总经理

报告期内，核心技术人员无变动。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程的修改情况如下：

1、2016年1月19日的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司向上海申崑投资咨询中心（有限合伙）定向发行公司股份，增加公司注册资本，并办理了工商备案。

2、2016年2月15日的2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于制定〈上海华映文化传媒股份有限公司章程（草案）〉的议案》，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》等规定，公司制定了《上海华映文化传媒股份有限公司章程（草案）》。

3、2016年9月2日的2016年第五次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司定

增股票增加公司注册资本，并办理了工商备案。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1、2016 年 1 月 1 日召开了第一届董事会第四次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于向上海申崑投资咨询中心（有限合伙）定向发行公司股份的议案》</p> <p>（2）《关于提请股东大会授权董事会办理公司股份发行有关事宜的议案》</p> <p>（3）《关于修改公司章程的议案》</p> <p>（4）《关于确定上海华映文化传媒股份有限公司之员工持股计划第二期激励对象的议案》</p> <p>（5）《关于确定上海华映文化传媒股份有限公司之员工持股计划第二期股份定价的议案》</p> <p>（6）《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2016 年 1 月 31 日召开了第一届董事会第五次会议，审议的主要议案如下</p> <p>（1）《关于公司中长期战略目标的议案》</p> <p>（2）《关于对公司治理机制的评估的议案》</p> <p>（3）《关于对公司报告期内关联交易进行追索确认的议案》</p> <p>（4）《关于制订公司《章程（草案）》的议案》</p> <p>（5）《关于公司截至 2015 年 12 月 31 日止经审计之财务报告的议案》</p> <p>（6）《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>3、2016 年 3 月 1 日召开了第一届董事会第六次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于确认偶发性关联交易的议案》</p> <p>（2）《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>4、2016 年 7 月 27 日召开了第一届董事会第七次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于提名公司核心员工的议案》</p> <p>（2）《关于提议召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>5、2016 年 8 月 17 日召开了第一届董事会第八次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于公司股票发行方案的议案》</p> <p>（2）《关于修改公司章程的议案》</p> <p>（3）《关于提请股东大会授权公司董事会办理</p>

		<p>本次定向 发行相关事宜的议案》</p> <p>(4) 《关于签署附生效条件的认购协议的议案》</p> <p>(5) 《关于对发行股份募集资金设立资金专项账户管理 的议案》</p> <p>(6) 《关于制定上海华映文化传媒股份有限公司募集资 金管理制度的议案》</p> <p>(7) 《关于公司在册股东无本次股票发行股份的优先认 购权的议案》</p> <p>(8) 《关于提议召开公司 2016 年第五次临时股东大会 的议案》</p> <p>6、2016 年 8 月 26 日召开了第一届董事会第九次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>(1) 《2016 年半年度报告》</p> <p>7、2016 年 8 月 29 日召开了第一届董事会第十次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>(1) 《关于公司与关联方共同投资设立子公司暨关联交易的议案》</p> <p>(2) 《关于提议召开公司 2016 年第六次临时股东大会的议案》</p> <p>8、2016 年 12 月 16 日召开了第一届董事会第十一次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>(1) 《关于任命张军先生为公司副总经理的议案》</p> <p>(2) 《关于提名张军先生、施毅俊先生、顾小燕女士为公司董事的议案》</p> <p>(3) 《关于免去柏丽卿女士董事职务的议案》</p> <p>(4) 《关于变更部分募集资金用途的议案》</p> <p>(5) 《关于提议召开公司 2016 年第七次临时股东大会的议案》</p>
监事会	4	<p>1、2016 年 8 月 8 日召开了第一届监事会第二次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>(1) 《关于提名公司核心员工的议案》</p> <p>2、2016 年 8 月 26 日召开了第一届监事会第三次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>(1) 《2016 年半年度报告》</p> <p>3、2016 年 12 月 16 日召开了第一届监事会第四次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>(1) 《关于变更部分募集资金用途的议案》</p> <p>(2) 《关于提名柏丽卿女士为公司股东代表监事的议案》</p> <p>4、2016 年 12 月 31 日召开了第一届监事会第五次会议，审议的主要议案如下：</p> <p>(1) 《选举柏丽卿女士担任公司监事会主席职务》</p>

股东大会	7	<p>1、2016 年 1 月 19 日召开了 2016 年第一次临时股东大会，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于向上海申崑投资咨询中心（有限合伙）定向发行公司股份的议案》</p> <p>（2）《关于提请股东大会授权董事会办理公司股份发行有关事宜的议案》</p> <p>（3）《关于修改公司章程的议案》</p> <p>2、2016 年 2 月 15 日召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于公司中长期战略目标的议案》</p> <p>（2）《关于对公司治理机制的评估的议案》</p> <p>（3）《关于对公司报告期内关联交易进行追索确认的议案》</p> <p>（4）《关于制订公司《章程（草案）》的议案》</p> <p>（5）《关于公司截至 2015 年 12 月 31 日止经审计之财务报告的议案》</p> <p>3、2016 年 3 月 17 日召开了 2016 年第三次临时股东大会，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于确认偶发性关联交易的议案》</p> <p>4、2016 年 8 月 13 日 召开了 2016 年第四次临时股东大会，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于提名公司核心员工的议案》</p> <p>5、2016 年 9 月 2 日召开了 2016 年第五次临时股东大会，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于公司股票发行方案的议案》</p> <p>（2）《关于修改公司章程的议案》</p> <p>（3）《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行 相关事宜的议案》</p> <p>（4）《关于签署附生效条件的认购协议的议案》</p> <p>（5）《关于制定上海华映文化传媒股份有限公司募集资金管 理制度的议案》</p> <p>（6）《关于公司在册股东无本次股票发行股份的优先认购权 的议案》</p> <p>6、2016 年 9 月 15 日召开了 2016 年第六次临时股东大会，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于公司与关联方共同投资设立子公司暨关联交易的议案》</p> <p>7、2016 年 12 月 31 日召开了 2016 年第七次临时股东大会，审议的主要议案如下：</p> <p>（1）《关于提名张军先生、施毅俊先生、顾小燕女士为公司董事的议案》</p> <p>（2）《关于免去柏丽卿女士董事职务的议案》</p> <p>（3）《关于变更部分募集资金用途的议案》</p> <p>（4）《关于提名柏丽卿女士为公司股东代表监</p>
------	---	--

	事的议案》
--	-------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、《公司章程》、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行规范化管理。股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

在募集资金管理方面，2016年8月17日公司制定了《募集资金管理制度》，该制度旨在《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统的相关规范性文件以及《上海华映文化传媒股份有限公司章程》的规定下，结合公司实际情况，规范公司的募集资金管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益。

### (四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立性

公司由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的全部经营性资产及辅助设施，确保从成立初始即具有独立的生产经营场所、供销部门及渠道，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立进行经营。公司建立健全了企业法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作，其业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以及其他关联方亦不存在显失公平的关联交易。截至本报告出具之日，公司的业务独立于控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业。因此，公司业务独立。

#### 2、资产独立性

公司系由有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司各发起人以其各自拥有的有限公司股权对应的净资产作为出资投入公司，该等出资经大华会计师出具的《验资报告》验证已足额缴纳。根据大华会计师事务所出具的《审计报告》并经律所核查，公司合法拥有或使用的主要资产，不存在与其他股东合用的情况，公司的各项主要资产权利不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷。截至本报告出具之日，公司不存

在主要资产被控股股东及其关联方占用的情况。因此，公司资产独立。

### 3、人员独立性

公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免均符合法定程序。公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职或领薪。

公司的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均由公司相关部门独立管理。截至本公开转让说明书签署之日，公司独立聘用员工，按照国家法律的规定与所聘用的员工签订劳动合同，与劳务派遣人员及其用人单位签订相关劳务派遣协议，与退休人员签订劳务协议，并独立发放工资薪酬。因此，公司人员独立。

### 4、财务独立性

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度及财务管理制度；公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。因此，公司财务独立。

### 5、机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。公司目前下设多个职能部门。公司各机构和各内部职能部门均按《公司章程修订版》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间有机构混同、合署办公的情形。公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。因此，公司机构独立。

## （三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况：根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，按照公司治理方面的制度正在逐步进行内部管理及运行的规范化，以建立规范的内部控制体系。

2、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

3、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

4、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2017]003357 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区金陵东路 2 号 12 楼
审计报告日期	2016 年 3 月 28 日
注册会计师姓名	马建萍、金赞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

### 审计报告



大华审字[2017]003357号

上海华映文化传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海华映文化传媒股份有限公司（以下简称“华映传媒公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表，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华映传媒公司管理层的责任。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而导致的重大错报。

#### 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，但并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还



大华审字[2017]003357 号审计报告

包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，华映传媒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，公允反映了华映传媒公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

马建萍



中国注册会计师：

金斌



二〇一七年三月二十八日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	注释 1	28,337,307.46	16,984,543.02
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	注释 2	15,117,244.00	9,767,052.33
预付款项	注释 3	10,707,133.44	3,541,964.83
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 4	187,355.00	387,875.50
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	0.00	0.00
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	注释 5	147,733.07	143,925.28
<b>流动资产合计</b>	-	<b>54,496,772.97</b>	<b>30,825,360.96</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注释 6	1,046,983.80	865,528.69
在建工程	-	0.00	0.00
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	注释 7	97,650.00	110,150.00
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>1,144,633.80</b>	<b>975,678.69</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>55,641,406.77</b>	<b>31,801,039.65</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	0.00	0.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	注释 8	57,644.00	135,644.00
预收款项	注释 9	5,500,000.00	1,231,446.10
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 10	-	-
应交税费	注释 11	1,764,674.90	6,848,116.82
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 12	114,251.67	152,339.17
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>7,436,570.57</b>	<b>8,367,546.09</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>7,436,570.57</b>	<b>8,367,546.09</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	注释 13	26,133,330.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 14	16,399,192.64	7,968,965.47
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 15	907,405.47	311,448.64
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 16	4,873,552.97	153,079.45
归属于母公司所有者权益合计	-	48,313,481.08	23,433,493.56
少数股东权益	-	-108,644.88	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>48,204,836.20</b>	<b>23,433,493.56</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>55,641,406.77</b>	<b>31,801,039.65</b>

法定代表人：冯岚 主管会计工作负责人：朱振华 会计机构负责人：朱振华

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	25,202,370.00	13,366,740.31
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	注释 1	15,117,244.00	9,767,052.33
预付款项	-	8,904,733.44	2,641,964.83
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

其他应收款	注释 2	182,669.00	126,696.50
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>49,407,016.44</b>	<b>25,902,453.97</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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	注释 3	5,573,446.18	4,973,446.18
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,034,066.79	851,183.73
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	-	97,650.00	92,650.00
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>6,705,162.97</b>	<b>5,917,279.91</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>56,112,179.41</b>	<b>31,819,733.88</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	32,644.00	110,644.00
预收款项	-	5,200,000.00	1,230,698.10
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	1,755,722.47	6,848,116.82
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	114,251.67	143,839.17
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>7,102,618.14</b>	<b>8,333,298.09</b>

<b>非流动负债：</b>	-		
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	7,102,618.14	8,333,298.09
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	26,133,330.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	16,372,638.82	7,942,411.65
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	650,359.24	54,402.41
未分配利润	-	5,853,233.21	489,621.73
<b>所有者权益合计</b>	-	49,009,561.27	23,486,435.79
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	56,112,179.41	31,819,733.88

法定代表人： 冯岚 主管会计工作负责人： 朱振华 会计机构负责人： 朱振华

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		64,560,438.05	63,769,064.45
其中：营业收入	注释 17	64,560,438.05	63,769,064.45
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	57,740,831.90	60,439,818.32
其中：营业成本	注释 17	34,780,963.00	34,134,116.62
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	注释 18	1,740,724.24	1,994,295.43
销售费用	注释 19	7,485,724.81	7,989,039.82
管理费用	注释 20	13,827,195.94	16,118,119.60
财务费用	注释 21	-43,776.09	5,111.85
资产减值损失	注释 22	-50,000.00	199,135.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	6,819,606.15	3,329,246.13
加：营业外收入	注释 23	770,000.41	700,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注释 24	276,063.60	234,070.41
其中：非流动资产处置损失	-	24,354.59	34,070.41
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	7,313,542.96	3,795,175.72
减：所得税费用	注释 25	2,105,757.49	1,994,540.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	5,207,785.47	1,800,635.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	5,316,430.35	1,800,635.49
少数股东损益	-	-108,644.88	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	5,207,785.47	1,800,635.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	5,316,430.35	1,800,635.49
归属于少数股东的综合收益总额	-	-108,644.88	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一)基本每股收益	-	0.29	0.27
(二)稀释每股收益	-	0.29	0.27

法定代表人：冯岚 主管会计工作负责人：朱振华 会计机构负责人：朱振华

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释 4	64,545,793.69	61,647,907.37
减：营业成本	注释 4	34,752,301.80	32,619,880.92
税金及附加	-	1,741,316.58	1,952,538.86
销售费用	-	7,112,469.81	6,559,466.92
管理费用	-	13,369,128.04	15,579,976.37
财务费用	-	-23,311.87	7,240.23
资产减值损失	-	20,000.00	238,760.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	7,573,889.33	4,690,044.07
加：营业外收入	-	750,000.07	700,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	276,063.60	223,045.76
其中：非流动资产处置损失	-	24,354.59	34,070.41
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	8,047,825.80	5,166,998.31
减：所得税费用	-	2,088,257.49	1,984,633.98
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	5,959,568.31	3,182,364.33
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	5,959,568.31	3,182,364.33
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：冯岚 主管会计工作负责人：朱振华 会计机构负责人：朱振华

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	67,360,484.58	63,267,508.43
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	注释 26	1,299,379.41	4,566,942.29
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>68,659,863.99</b>	<b>67,834,450.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	37,551,445.21	30,807,741.57
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,385,587.73	12,572,687.88
支付的各项税费	-	10,372,400.55	5,703,711.66
支付其他与经营活动有关的现金	注释 26	11,069,356.23	15,088,154.43
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>76,378,789.72</b>	<b>64,172,295.54</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-7,718,925.73</b>	<b>3,662,155.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	630.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>630.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	486,066.51	99,744.90
投资支付的现金	-	-	4,949,252.35
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	486,066.51	5,048,997.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-486,066.51	-5,048,367.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	19,563,557.17	7,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 26	-	11,165,581.26
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	19,563,557.17	18,165,581.26
偿还债务支付的现金	-	-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	465,749.99
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	10,465,749.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	19,563,557.17	7,699,831.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-5,800.49	-1,785.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	11,352,764.44	6,311,833.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,984,543.02	10,672,709.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	28,337,307.46	16,984,543.02

法定代表人：冯岚 主管会计工作负责人：朱振华 会计机构负责人：朱振华

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	66,994,775.58	60,219,194.48
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	794,125.74	1,657,531.33
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>67,788,901.32</b>	<b>61,876,725.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,608,642.12	28,723,718.86
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,211,403.55	12,572,687.88
支付的各项税费	-	10,371,595.55	5,584,944.86
支付其他与经营活动有关的现金	-	10,233,320.58	11,919,109.18
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>74,424,961.80</b>	<b>58,800,460.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-6,636,060.48</b>	<b>3,076,265.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	630.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>630.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	486,066.51	99,744.90
投资支付的现金	-	600,000.00	4,949,252.35
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>1,086,066.51</b>	<b>5,048,997.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,086,066.51</b>	<b>-5,048,367.25</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	19,563,557.17	7,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	5,565,081.26
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>19,563,557.17</b>	<b>12,565,081.26</b>
偿还债务支付的现金	-	-	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	222,333.32
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>-</b>	<b>5,222,333.32</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>19,563,557.17</b>	<b>7,342,747.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-5,800.49</b>	<b>-1,795.72</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>11,835,629.69</b>	<b>5,368,850.00</b>

加：期初现金及现金等价物余额	-	13,366,740.31	7,997,890.31
六、期末现金及现金等价物余额	-	25,202,370.00	13,366,740.31

法定代表人： 冯岚 主管会计工作负责人： 朱振华 会计机构负责人： 朱振华

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	7,968,965.47	-	-	-	311,448.64	-	153,079.45	-	23,433,493.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	7,968,965.47	-	-	-	311,448.64	-	153,079.45	-	23,433,493.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,133,330.00	-	-	-	8,430,227.17	-	-	-	595,956.83	-	4,720,473.52	-108,644.88	24,771,342.64
(一) 综合收益总额		-	-	-		-	-	-		-	5,316,430.35	-108,644.88	5,207,785.47
(二) 所有者投入和减少资本	11,133,330.00	-	-	-	8,430,227.17	-	-	-		-		-	19,563,557.17
1. 股东投入的普通股	11,133,330.00	-	-	-	8,430,227.17	-	-	-		-		-	19,563,557.17
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		-	-	-		-	-	-	595,956.83	-	-595,956.83		
1. 提取盈余公积		-	-	-		-	-	-	595,956.83	-	-595,956.83		
2. 提取一般风险准备		-	-	-		-	-	-		-		-	
3. 对所有者（或股东）的分配		-	-	-		-	-	-		-		-	
4. 其他		-	-	-		-	-	-		-		-	
(四)所有者权益内部结转		-	-	-		-	-	-		-		-	
1. 资本公积转增资本(或股本)		-	-	-		-	-	-		-		-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)		-	-	-		-	-	-		-		-	
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-		-	-	-		-		-	
4. 其他		-	-	-		-	-	-		-		-	
(五) 专项储备		-	-	-		-	-	-		-		-	
1. 本期提取		-	-	-		-	-	-		-		-	
2. 本期使用		-	-	-		-	-	-		-		-	
(六) 其他		-	-	-		-	-	-		-		-	
<b>四、本年期末余额</b>	26,133,330.00	-	-	-	16,399,192.64	-	-	-	907,405.47	-	4,873,552.97	-108,644.88	48,204,836.20

项目	上期											少数 股东 权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	5,000,930.00	-	-	-	862,867.45	-	10,078,907.03	-	16,942,704.48
加：会计政策变更		-	-	-		-	-	-		-		-	
前期差错更正		-	-	-		-	-	-		-		-	
同一控制下企业合并		-	-	-		-	-	-		-		-	
其他		-	-	-		-	-	-		-		-	
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	5,000,930.00	-	-	-	862,867.45	-	10,078,907.03	-	16,942,704.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,000,000.00	-	-	-	2,968,035.47	-	-	-	-551,418.81	-	-9,925,827.58	-	6,490,789.08
(一) 综合收益总额		-	-	-		-	-	-		-	1,800,635.49	-	1,800,635.49
(二) 所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	2,639,405.94	-	-	-		-		-	9,639,405.94
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-		-	-	-		-		-	7,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-		-	-	-		-		-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	2,639,405.94	-	-	-		-		-	2,639,405.94
4. 其他		-	-	-		-	-	-		-		-	

(三) 利润分配		-	-	-		-	-	-	54,402.41	-	-54,402.41	-	
1. 提取盈余公积		-	-	-		-	-	-	54,402.41	-	-54,402.41	-	
2. 提取一般风险准备		-	-	-		-	-	-		-		-	
3. 对所有者(或股东)的分配		-	-	-		-	-	-		-		-	
4. 其他		-	-	-		-	-	-		-		-	
(四) 所有者权益内部结转	7,000,000.00	-	-	-	5,277,881.88	-	-	-	-605,821.22	-	-11,672,060.66	-	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)		-	-	-		-	-	-		-		-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)		-	-	-		-	-	-		-		-	
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-		-	-	-		-		-	
4. 其他	7,000,000.00	-	-	-	5,277,881.88	-	-	-	-605,821.22	-	-11,672,060.66	-	
(五) 专项储备		-	-	-		-	-	-		-		-	
1. 本期提取		-	-	-		-	-	-		-		-	
2. 本期使用		-	-	-		-	-	-		-		-	
(六) 其他		-	-	-	-4,949,252.35	-	-	-		-		-	-4,949,252.35
<b>四、本年期末余额</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,968,965.47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>311,448.64</b>	<b>-</b>	<b>153,079.45</b>	<b>-</b>	<b>23,433,493.56</b>

法定代表人：冯岚 主管会计工作负责人：朱振华 会计机构负责人：朱振华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其							

		股	债	他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	7,942,411.65	-	-	-	54,402.41	489,621.73	23,486,435.79
加：会计政策变更		-	-	-		-	-	-			
前期差错更正		-	-	-		-	-	-			
其他		-	-	-		-	-	-			
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	7,942,411.65	-	-	-	54,402.41	489,621.73	23,486,435.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	11,133,330.00	-	-	-	8,430,227.17	-	-	-	595,956.83	5,363,611.48	25,523,125.48
（一）综合收益总额		-	-	-		-	-	-		5,959,568.31	5,959,568.31
（二）所有者投入和减少资本	11,133,330.00	-	-	-	8,430,227.17	-	-	-			19,563,557.17
1. 股东投入的普通股	11,133,330.00	-	-	-	8,430,227.17	-	-	-			19,563,557.17
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		-	-	-		-	-	-	595,956.83	-595,956.83	
1. 提取盈余公积		-	-	-		-	-	-	595,956.83	-595,956.83	
2. 对所有者（或股东）的分配		-	-	-		-	-	-			
3. 其他		-	-	-		-	-	-			
（四）所有者权益内部结转		-	-	-		-	-	-			
1. 资本公积转增资本（或股本）		-	-	-		-	-	-			
2. 盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-		-	-	-			
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-		-	-	-			
4. 其他		-	-	-		-	-	-			
（五）专项储备		-	-	-		-	-	-			
1. 本期提取		-	-	-		-	-	-			

2. 本期使用		-	-	-		-	-	-			
(六) 其他		-	-	-		-	-	-			
<b>四、本期末余额</b>	26,133,330.00	-	-	-	16,372,638.82	-	-	-	650,359.24	5,853,233.21	49,009,561.27

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	930.00	-	-	-	605,821.22	9,033,720.47	10,640,471.69
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	-	-	-	930.00	-	-	-	605,821.22	9,033,720.47	10,640,471.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	14,000,000.00	-	-	-	7,941,481.65	-	-	-	-551,418.81	-8,544,098.74	12,845,964.10
（一）综合收益总额		-	-	-		-	-	-		3,182,364.33	3,182,364.33
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	2,639,405.94	-	-	-			9,639,405.94
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-		-	-	-			7,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-		-	-	-			
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	2,639,405.94	-	-	-			2,639,405.94
4. 其他		-	-	-		-	-	-			

(三) 利润分配		-	-	-		-	-	-	54,402.41	-54,402.41	
1. 提取盈余公积		-	-	-		-	-	-	54,402.41	-54,402.41	
2. 对所有者（或股东）的分配		-	-	-		-	-	-			
3. 其他		-	-	-		-	-	-			
(四) 所有者权益内部结转	7,000,000.00	-	-	-	5,302,075.71	-	-	-	-605,821.22	-11,672,060.66	24,193.83
1. 资本公积转增资本（或股本）		-	-	-		-	-	-			
2. 盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-		-	-	-			
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-		-	-	-			
4. 其他	7,000,000.00	-	-	-	5,302,075.71	-	-	-	-605,821.22	-11,672,060.66	24,193.83
(五) 专项储备		-	-	-		-	-	-			
1. 本期提取		-	-	-		-	-	-			
2. 本期使用		-	-	-		-	-	-			
(六) 其他		-	-	-		-	-	-			
<b>四、本年期末余额</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,942,411.65</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54,402.41</b>	<b>489,621.73</b>	<b>23,486,435.79</b>

法定代表人： 冯岚 主管会计工作负责人： 朱振华 会计机构负责人： 朱振华

## 2016 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海华映文化传媒股份有限公司（以下简称“华映公司”或“本公司”）系于 2015 年 8 月由上海华映文化传媒有限公司原股东各方作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司的营业执照注册号：310106000120168，并于 2016 年 7 月 25 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。公司挂牌简称“华映传媒”，公司代码为 837951。

经过历次的增发新股，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 26,133,330 股，注册资本为人民币 26,133,330 元，注册地址：上海市静安区延平路 340 弄 3-4 号 403 室，实际控制人为冯岚。

2016 年 12 月 13 日，公司换领了统一社会信用代码为 91310000703239093X 的营业执照。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司主要为房地产领域提供广告策划、设计和制作服务。

本公司是一家面向房地产市场的专业营销方案提供商，在精确分析客户营销需求的基础上，以电视和新媒体为平台，通过独家制作的电视栏目，为客户提供多种形式的广告设计、制作和投放服务；并结合线下活动策划和执行、媒体电商配套服务等多种营销方式，有效提升客户品牌知名度和影响力，达到对房地产市场进行“精准营销”的目的。

本公司主要服务于土地运营商、开发商、营销代理、房产经纪、家装建材等房地产及相关产业链客户。公司自 2001 年成立以来，一直专注于房地产营销行业，经过十几年的发展，在地产电视媒体领域已经形成了一定的品牌优势和市场影响力。

#### (三) 经营范围

本公司经营范围主要包括：广播电视节目制作、发行，承接各类广告设计、制作、发布，代理国内广告业务，房产咨询服务，会务服务，新媒体科技计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件开发及销售，网络技术、网络工程，计算机与电子信息技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 二、合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海庶赋商务咨询有限公司	全资子公司	1	100	100
上海出海信息技术有限公司	控股子公司	1	51	51

## 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
上海出海信息技术有限公司	投资设立

**三、财务报表的编制基础****(一) 财务报表的编制基础**

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

**(二) 持续经营**

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

**四、重要会计政策、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 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

**(三) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

**2、同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终

控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3、非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## (五)合并财务报表的编制方法

## 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债

表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

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

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

### 2）分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (七) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债。

### 1、金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项和其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在

活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

## 5、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (九) 应收款项

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：占应收款项余额 10% 以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

- (1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2	不计提坏账	关联方应收款项、押金、保证金

- (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	不计提	不计提
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### (十) 长期股权投资

## 1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合

营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置

后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4、长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控

制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## (十一) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关

税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

### 3、固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	直线法	5.00	5.00	19.00
办公设备	直线法	5.00	5.00	19.00
运输设备	直线法	5.00	5.00	19.00

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本;不符合固定资产确认条件的,在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十二) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的,以单项资产为基础估计其可收回金额;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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计,根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明,长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将长期资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相

应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

### **(十三) 借款费用**

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

### **(十四) 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

#### **1、短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### **2、离职后福利**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### **3、辞退福利**

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### **(十五) 股份支付**

#### **1. 股份支付的种类**

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### **2. 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价

值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## (十六) 收入

### 1、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2、提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司收入确认具体方法：报告期内，公司主要为房地产领域提供广告策划、设计和制作服务。公司广告在节目中投放后，根据电视台提供的播放次数证明确认广告的实际播放进度，进而确认收入。

## (十七) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照

名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### (十八) 递延所得税资产

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产期间的适用税率计量。

#### 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

#### (十九) 经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 本公司本报告期内租赁均为经营租赁，会计处理如下：

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

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

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

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

### 五、财务报表列报项目的变更

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目年末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目年末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将“应交税费”年末借方余额调整至“其他流动资产”147,733.07 元。

## 六、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税服务收入	6
城市维护建设税	实缴流转税税额	7、5
教育费附加	实缴流转税税额	5
文化事业建设费	计费销售额	3
企业所得税	应纳税所得额	25

## 七、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	292,429.30	368,652.34
银行存款	28,044,878.16	16,615,890.68
合计	28,337,307.46	16,984,543.02

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 注释2. 应收账款

#### 1、应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,494,844.00	100.00	377,600.00	2.44	15,117,244.00
其中：组合 1	15,494,844.00	100.00	377,600.00	2.44	15,117,244.00

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,174,652.33	100.00	407,600.00	4.01	9,767,052.33
其中：组合 1	10,174,652.33	100.00	407,600.00	4.01	9,767,052.33

应收账款分类的说明：

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,937,244.00		
1-2 年	200,000.00	20,000.00	10.00
3 年以上	357,600.00	357,600.00	100.00
合计	15,494,844.00	377,600.00	2.44

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,767,052.33		
3 年以上	407,600.00	407,600.00	100.00
合计	10,174,652.33	407,600.00	4.01

2、本期计提坏账准备金额 20,000.00 元，本期收回坏账准备金额 50,000.00 元。

3、本报告期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
上海石磐建筑装饰工程有限公司	4,200,000.00	27.11	
上海筑巢网络科技有限公司	3,788,000.00	24.45	
上海万科房地产有限公司	1,840,000.00	11.87	
上海豪全房地产开发有限公司	1,000,000.00	6.45	
上海骏兴房地产开发有限公司	375,000.00	2.42	
合计	11,203,000.00	72.30	

### 注释3. 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,707,133.44	100.00	3,541,964.83	100.00

#### 2、截至年末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

#### 3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)	款项性质
上海谷业文化传播中心	4,600,000.00	42.96	制作费
上海天和聚立影业有限公司	2,940,000.00	27.46	制作费
上海深泽文化传播中心	1,750,000.00	16.34	海外营销服务费
上海第一财经传媒有限公司	1,241,509.44	11.60	广告费
上海匹夫志网络科技有限公司	120,000.00	1.12	开发费
合计	10,651,509.44	99.48	

### 注释4. 其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	200,355.00	100.00	13,000.00	6.49	187,355.00
其中：组合 1	13,000.00	6.49	13,000.00	100.00	
组合 2	187,355.00	93.51			187,355.00

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	420,875.50	100.00	33,000.00	7.84	387,875.50
其中：组合 1	220,369.50	47.64	33,000.00	14.97	187,369.50
组合 2	200,506.00	52.36			200,506.00

其他应收款分类的说明：

(1) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	13,000.00	13,000.00	100.00

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,369.50		
1—2 年	200,000.00	20,000.00	10.00
3 年以上	13,000.00	13,000.00	100.00
合计	220,369.50	33,000.00	14.97

(2) 组合 2 中，不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金	187,355.00		

续：

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金	200,506.00		

2、本期转回的坏账准备金额为 20,000.00 元。

3、本报告期无实际核销的其他应收款

4、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
个人借款		207,369.50
押金、保证金	187,355.00	200,506.00
其他	13,000.00	13,000.00
合计	200,355.00	420,875.50

5、按欠款方归集的期末大额的其他应收款情况

单位名称	期末余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海西岸投资发展有限公司	押金、保证金	174,469.00	1 年以内及 3 年以上	87.08	
合计		174,469.00		87.08	

**注释5. 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	147,733.07	143,925.28

**注释6. 固定资产原值及累计折旧****1、固定资产情况**

项目	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,398,844.43	485,436.18	1,978,540.70	3,862,821.31
2、本期增加金额	16,327.00	469,739.51		486,066.51
购置	16,327.00	469,739.51		486,066.51
3、本期减少金额	17,950.00	16,979.00	430,526.00	465,455.00
处置或报废	17,950.00	16,979.00	430,526.00	465,455.00
4、期末余额	1,397,221.43	938,196.69	1,548,014.70	3,883,432.82
二、累计折旧				
1、期初余额	932,313.35	263,308.93	1,801,670.34	2,997,292.62
2、本期增加金额	144,252.46	114,788.10	21,216.25	280,256.81
计提	144,252.46	114,788.10	21,216.25	280,256.81
3、本期减少金额	17,052.50	15,048.21	408,999.70	441,100.41
处置或报废	17,052.50	15,048.21	408,999.70	441,100.41
4、期末余额	1,059,513.31	363,048.82	1,413,886.89	2,836,449.02
三、账面价值				
1、期末余额	337,708.12	575,147.87	134,127.81	1,046,983.80
2、期初余额	466,531.08	222,127.25	176,870.36	865,528.69

**注释7. 递延所得税资产**

项目	期初余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	390,600.00	97,650.00	440,600.00	110,150.00

**注释8. 应付账款**

项 目	期末余额	期初余额
审计费		50,000.00
体检费	32,000.00	32,000.00
材料费	644.00	28,644.00
期刊推广服务费	25,000.00	25,000.00
合计	57,644.00	135,644.00

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
上海瑞慈瑞泰门诊部有限公司	32,000.00	尚无需支付
北京琨成科技有限公司	25,000.00	尚无需支付
上海新四合木业有限公司	644.00	尚无需支付
合计	57,644.00	—

### 注释9. 预收款项

#### 1、预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,500,000.00	1,231,446.10
合计	5,500,000.00	1,231,446.10

2、截至年末无账龄超过一年的重要预收款项。

#### 3、预收款项按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
预收广告费	5,500,000.00	1,231,446.10
合计	5,500,000.00	1,231,446.10

### 注释10. 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		15,658,252.93	15,658,252.93	
离职后福利-设定提存计划		1,690,854.80	1,690,854.80	
辞退福利		36,480.00	36,480.00	
合计		17,385,587.73	17,385,587.73	

#### 2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		12,566,872.32	12,566,872.32	
职工福利费		1,493,876.01	1,493,876.01	
社会保险费		972,988.60	972,988.60	
其中：基本医疗保险费		810,438.30	810,438.30	
工伤保险费		37,755.60	37,755.60	
生育保险费		74,748.50	74,748.50	
残疾人就业保障金		49,722.20	49,722.20	
欠薪保障金		324.00	324.00	
住房公积金		624,516.00	624,516.00	
合 计		15,658,252.93	15,658,252.93	

### 3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,602,426.00	1,602,426.00	
失业保险费		88,428.80	88,428.80	
合 计		1,690,854.80	1,690,854.80	

### 注释11. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	585,968.13	1,015,582.45
城市维护建设税	41,017.77	71,503.60
企业所得税	801,213.97	4,658,615.90
个人所得税	53,944.03	917,016.07
教育费附加	29,298.40	51,074.00
河道管理费	5,859.68	10,214.80
其他	247,372.92	124,110.00
合 计	1,764,674.90	6,848,116.82

### 注释12. 其他应付款

#### 1、按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	114,251.67	135,826.67
培训费		8,500.00
个人代垫款		8,012.50
合 计	114,251.67	152,339.17

#### 2、账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
上海西岸投资发展有限公司	114,251.67	物业公司暂不要求支付

### 注释13. 股本

项 目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00	11,133,330.00				11,133,330.00	26,133,330.00

#### 股本变动情况说明：

根据华映公司 2016 年 1 月 19 日召开的 2016 年第一次临时股东会决议规定，华映公司申请增加股本人民币 83.333 万元，新增股本由新股东上海申崧投资咨询中心（有限合伙）缴纳，新增的股本每股面值人民币 1.00 元，每股认购价格为人民币 1.53 元。变更后股本为人民币 1,583.333 万元。其中此次增资计入“股本”人民币 83.333 万元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 441,664.90 元。此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具“大华验字（2016）020002 号”验资报告验证。

根据华映公司 2016 年 8 月 17 日召开的第一届董事会第八次会议决议、2016 年 9 月 2 日召开的 2016 年第五次临时股东大会决议和修改后章程的规定，华映公司向自然人冯岚、金松、王青、张军、施毅俊、朱振华定向发行人民币普通股（新三板）1,030 万股，每股面值人民币 1.00 元，以每股人民币 1.80 元的价格溢价发行。本次股票发行后，华映公司的股份总数变更为 2,613.333 万股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 2,613.333 万元。其中此次募集资金总额 1,854 万元，扣除承销费 251,437.73 元后实际募集资金 18,288,562.27 元。上述交易完成后，本公司新增股本人民币 1,030 万元，实际募集资金净额与新增股本的差额人民币 7,988,562.27 元计入资本公积-股本溢价。本次定向发行股份业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“大华验字[2016] 000929 号”验资报告验证。

#### 变更后的股权结构如下：

股份性质	股本	持股比例(%)
无限售条件股份	6,249,997.00	23.92
有限售条件股份	19,883,333.00	76.08
其中：董事监事及高级管理人员股份	16,370,000.00	62.64
核心员工	180,000.00	0.69
合计	26,133,330.00	100.00

#### 注释14. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,277,881.88	8,430,227.17		13,708,109.05
其他资本公积	2,691,083.59			2,691,083.59
合计	7,968,965.47	8,430,227.17		16,399,192.64

#### 本期增加资本公积的说明：

详见本附注七、注释 13。

#### 注释15. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	311,448.64	595,956.83		907,405.47

盈余公积说明：

本年盈余公积的增加系按净利润的 10% 计提法定盈余公积。

#### 注释16. 未分配利润

项目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	153,079.45	—
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	153,079.45	—
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	5,316,430.35	—
减： 提取法定盈余公积	595,956.83	10
期末未分配利润	4,873,552.97	

#### 注释17. 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广告投放制作业务	64,560,438.05	34,780,963.00	63,769,064.45	34,134,116.62

##### 2、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例（%）
上海筑巢网络科技有限公司	5,501,886.72	8.52
青岛星河湾房地产开发有限公司	4,710,943.27	7.30
上海石磐建筑装饰工程有限公司	3,962,264.11	6.14
上海嘉宝实业（集团）股份有限公司	3,160,377.30	4.90
上海嘉定新城发展有限公司	2,811,320.71	4.35
合计	20,146,792.11	31.21

#### 注释18. 税金及附加

税 种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	166,309.06	205,378.87
教育费附加	118,792.16	147,008.55
文化事业建设税	1,385,678.58	1,563,623.51
河道管理费	23,758.44	29,401.70
车船使用税	8,160.00	7,440.00
印花税	38,026.00	41,442.80
合计	1,740,724.24	1,994,295.43

**注释19. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	3,998,449.78	1,813,144.33
职工福利费	719.50	23,080.00
办公费	6,875.80	5,910.00
差旅费	593,145.99	358,020.50
租赁费	2,358.97	40,000.00
业务招待费	363,785.00	
咨询费	1,416,565.92	2,880,156.79
劳务费	373,369.54	2,000.00
发行费用		1,038,726.41
配送费	84,153.92	96,483.00
交通费	26,707.00	30,675.70
市场费	613,174.02	1,697,469.57
通讯费	6,419.37	3,373.52
合计	7,485,724.81	7,989,039.82

**注释20. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	5,611,619.41	3,862,028.91
职工福利费	908,251.04	510,470.89
办公费	958,489.53	822,082.96
差旅费	939,405.20	1,294,191.08
场地租赁费	2,626,063.86	2,694,198.91
折旧费	117,047.71	79,902.53
咨询费	438,953.81	985,013.00
会议费	407,834.00	306,077.30
劳务费用	390,738.52	1,922,838.88
培训费	315,706.97	18,266.00
专业服务费	1,113,085.89	918,776.24
股份支付		2,639,405.94
其他		64,866.96
合计	13,827,195.94	16,118,119.60

**注释21. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		444,666.65
减：利息收入	59,330.91	451,286.03
汇兑损益	5,800.49	1,785.69
其他	9,754.33	9,945.54
合计	-43,776.09	5,111.85

**注释22. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-50,000.00	199,135.00

**注释23. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	770,000.00	700,000.00
其他	0.41	
合计	770,000.41	700,000.00

**计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
静安区投资办补助款	750,000.00	700,000.00	与收益相关
莘庄企业扶持金	20,000.00		与收益相关
合计	770,000.00	700,000.00	

**注释24. 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	24,354.59	34,070.41
其中：固定资产处置损失	24,354.59	34,070.41
对外捐赠	200,000.00	200,000.00
罚款滞纳金	1,709.01	
其他	50,000.00	
合 计	276,063.60	234,070.41

**注释25. 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,093,257.49	2,044,323.98
递延所得税费用	12,500.00	-49,783.75
合 计	2,105,757.49	1,994,540.23

**会计利润与所得税费用调整过程**

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,313,542.96	3,795,175.72
按适用税率计算的所得税费用	1,828,385.74	948,793.93
不可抵扣的成本、费用和损失影响	45,525.42	692,884.40
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	201,070.71	352,861.90
上年度企业所得税清算的税额影响	30,775.62	
所得税费用	2,105,757.49	1,994,540.23

**注释26. 现金流量表项目注释****1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	470,048.50	3,811,687.50
专项补贴、补助款	770,000.00	700,000.00
利息收入	59,330.91	55,254.79
合 计	1,299,379.41	4,566,942.29

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	237,075.23	1,620,840.95
销售费用支出	3,113,545.09	6,153,895.49
管理费用支出	7,457,272.57	7,103,472.45
营业外支出	251,709.01	200,000.00
财务费用支出	9,754.33	9,945.54
合计	11,069,356.23	15,088,154.43

### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
上海申晨文化传播中心	0.00	7,500,000.00
上海靖扬企业管理事务所	0.00	2,500,000.00
利息	0.00	1,165,581.26
合计	0.00	11,165,581.26

### 注释27. 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,207,785.47	1,800,635.49
加: 资产减值准备	-50,000.00	199,135.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	280,256.81	327,533.25
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)	24,354.59	34,070.41
财务费用(收益以“—”号填列)	5,800.49	50,421.10
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	12,500.00	-49,783.75
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-12,268,647.57	5,433,205.68
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-930,975.52	-4,133,062.00
经营活动产生的现金流量净额	-7,718,925.73	3,662,155.18
(2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	28,337,307.46	16,984,543.02
减: 现金的年初余额	16,984,543.02	10,672,709.51
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,352,764.44	6,311,833.51

#### 2、现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	28,337,307.46	16,984,543.02
其中：库存现金	292,429.30	368,652.34
可随时用于支付的银行存款	28,044,878.16	16,615,890.68
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	28,337,307.46	16,984,543.02

## 八、合并范围的变更

### (一)新设子公司

2016年8月28日，华映公司与亿汇通投资实业（上海）有限公司出资成立上海出海信息技术有限公司（以下简称“出海信息”），注册资本为500万元。

2016年10月14日，出海信息注册成立。

根据子公司章程的规定，出海信息设立时股权结构如下：全体股东于2030年12月前缴足资本。

序号	股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例 (%)
1	上海华映文化传媒股份有限公司	货币	255.00	51.00
2	亿汇通投资实业（上海）有限公司	货币	245.00	49.00
	合计		500.00	100.00

截止报告日止，仅收到本公司出资60万元。

## 九、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海庶赋商务咨询有限公司	上海	上海	广告业	100.00		收购取得
上海出海信息技术有限公司	上海	上海	广告业	51.00		投资设立

## 十、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一)信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的

信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

## (二)流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	28,337,307.46	28,337,307.46	28,337,307.46			
应收账款	15,117,244.00	15,494,844.00	15,494,844.00			
其他应收款	187,355.00	200,355.00	200,355.00			
金融资产小计	43,641,906.46	44,032,506.46	44,032,506.46			
应付账款	57,644.00	57,644.00	57,644.00			
其他应付款	114,251.67	114,251.67	114,251.67			
金融负债小计	171,895.67	171,895.67	171,895.67			

续

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	16,984,543.02	16,984,543.02	16,984,543.02			
应收账款	9,767,052.33	10,174,652.33	10,174,652.33			
其他应收款	387,875.50	420,875.50	420,875.50			
金融资产小计	27,139,470.85	27,580,070.85	27,580,070.85			
应付账款	135,644.00	135,644.00	135,644.00			
其他应付款	152,339.17	152,339.17	152,339.17			
金融负债小计	287,983.17	287,983.17	287,983.17			

## 十一、公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

### (二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项和应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### (一) 本公司实际控制人

本公司实际控制人为冯岚女士，冯岚为公司法定代表人、董事长、总经理，并持有本公司 43.06% 的股权。

### (二) 持有本公司 5% 以上股份的其他股东

股东	出资额（元）	持股比例（%）
金松	7,079,320.00	27.09
上海品阳房地产经纪有限公司	1,666,700.00	6.38
上海捷玛投资咨询中心（有限合伙）	5,000,000.00	19.13

### (三) 本公司的子公司情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
卓法利珠宝（上海）有限公司	实际控制人控制的企业
卓法利文化艺术（上海）有限公司	实际控制人控制的企业
上海思量商业投资咨询中心（普通合伙）	实际控制人参股的企业
亿汇通投资实业（上海）有限公司	公司股东的执行事务合伙人

### (五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
卓法利珠宝（上海）有限公司	咨询费		377,358.40
卓法利珠宝（上海）有限公司	购买商品	133,945.00	
卓法利文化艺术（上海）有限公司	策划服务费		94,339.62
上海思量商业投资咨询中心（普通合伙）	咨询费		19,417.48
合计		133,945.00	491,115.50

## 3、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
卓法利珠宝（上海）有限公司	广告服务		94,339.62
合计			94,339.62

## 4、其他关联交易

2016年8月28日，华映公司与亿汇通投资实业（上海）有限公司出资成立上海出海信息技术有限公司。

## 十三、承诺及或有事项

### (一) 重大承诺事项

以后年度将支付的最低租赁付款额：

物业	2017 年度 最低租赁付款额
上海市徐汇区古宜路 181 号 2 幢 B101、B201a、B201b、B301a、B301b 室	2,555,462.83

### (二) 资产负债表日存在的或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

**1、应收账款分类披露**

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,494,844.00	100.00	377,600.00	2.44	15,117,244.00
其中：组合 1	15,494,844.00	100.00	377,600.00	2.44	15,117,244.00

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,124,652.33	100.00	357,600.00	3.53	9,767,052.33
其中：组合 1	10,124,652.33	100.00	357,600.00	3.53	9,767,052.33

应收账款分类的说明：

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,937,244.00		
1-2 年	200,000.00	20,000.00	10.00
3 年以上	357,600.00	357,600.00	100.00
合计	15,494,844.00	377,600.00	2.44

**2、本期计提坏账准备金额 20,000.00 元****3、本报告期无实际核销的应收账款****4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款**

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
上海石磐建筑装饰工程有限公司	4,200,000.00	27.11	
上海筑巢网络科技有限公司	3,788,000.00	24.45	
上海万科房地产有限公司	1,840,000.00	11.87	
上海豪全房地产开发有限公司	1,000,000.00	6.45	
上海骏兴房地产开发有限公司	375,000.00	2.42	
合计	11,203,000.00	72.30	

**注释2. 其他应收款****1、其他应收款分类披露**

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	195,669.00	100.00	13,000.00		182,669.00
其中：组合 1	13,000.00	6.64	13,000.00	100.00	
组合 2	182,669.00	93.36			182,669.00

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	139,696.50	100.00	13,000.00	9.31	126,696.50
其中：组合 1	20,369.50	14.58	13,000.00	63.82	7,369.50
组合 2	119,327.00	85.42			119,327.00

其他应收款分类的说明：

(1) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	13,000.00	13,000.00	100.00

(2) 组合 2 中，不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金	182,669.00		

2、本报告期内无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

3、本报告期无实际核销的其他应收款

4、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
个人借款		7,369.50
押金、保证金	182,669.00	119,327.00
其他	13,000.00	13,000.00
合计	195,669.00	139,696.50

5、按欠款方归集的期末大额的其他应收款情况

单位名称	期末余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海西岸投资发展有限公司	押金、保证金	174,469.00	1年以内及3年以上	89.17	
合计		174,469.00		89.17	

**注释3. 长期股权投资**

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	5,573,446.18		5,573,446.18	4,973,446.18		4,973,446.18

**1、对子公司投资**

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海庶赋商务咨询有限公司	4,973,446.18	4,973,446.18			4,973,446.18
上海出海信息技术有限公司	600,000.00		600,000.00		600,000.00
合计	5,573,446.18	4,973,446.18	600,000.00		5,573,446.18

**注释4. 营业收入及营业成本****1、营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广告业务	64,545,793.69	34,752,301.80	61,647,907.37	32,619,880.92

**公司前五名客户营业收入情况**

客户名称	本期发生额	
	金额	比例(%)
上海筑巢网络科技有限公司	5,501,886.72	8.52
青岛星河湾房地产开发有限公司	4,710,943.27	7.30
上海石磐建筑装饰工程有限公司	3,962,264.11	6.14
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	3,160,377.30	4.90
上海嘉定新城发展有限公司	2,811,320.71	4.36
合计	20,146,792.11	31.22

**十七、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-24,354.59
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	770,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-251,708.60
减: 所得税影响额	123,911.46
非经常性损益净额(影响净利润)	370,025.35

**(二) 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.70	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.54	0.27	0.27

法定代表人：冯岚 主管会计工作的负责人：朱振华 会计机构负责人：朱振华

上海华映文化传媒股份有限公司

二〇一七年三月二十九日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。