

证券代码: 832455

证券简称: 传视影视

公告编号: 2015-010



# 传视影视

NEEQ :832455

苏州传视影视传媒股份有限公司  
( SUZHOU TRACEVISION MEDIA  
STOCK CO.,LTD. )

年度报告

—— 2014 ——

# 致投资者信

亲爱的传视投资人：

从今天开始，以后我们每年都会用这样的方式跟大家沟通。希望大家能够通过这样的沟通，对传视多一些了解，多一些信任，多一些支持！

2014 年是传视快速成长、跨越蜕变的一年，回想起来颇多感慨。

首先，我们在观望了一年半之后，终于决定对接资本市场，启动新三板上市的流程。一直以来，传视都是一个偏技术背景的公司，强调流程管理、强调市场营销、强调团队建设、强调成本控制；但是在资本运作上，一直是偏于保守的。说服这样一家公司启动上市，东吴证券花了一年半的时间。接下来，我们又花了一年的时间，完成了公司股权架构的调整和财务报表的梳理，完成高管持股，进行股份制改造，引入风险投资，完成定向增发，并与四家券商签定做市交易的协议……我们努力让自己更快适应资本市场的要求，争取成为新三板班级上的优等生。对资本市场从一知半解到逐步熟悉，是一个很有挑战的过程。

其次，我们观察了多年的影视行业开始出现了变革的机会。渠道为王的播出平台垄断，正在被日渐崛起的新媒体打破；观众的收视习惯，正在发生着不可逆转的改变；身边的人越来越多地依赖网络获取影视内容。马太效应日趋明显，内容为王不言而喻：一个优质的季播节目，带来的影响力和广告收益，可以达到一个电视台 20% 以上的占比；一个有着网络基础的热门小说，改编成电影可以轻松票房过亿。播出平台的优势日趋淡化，优质的原创内容变得越来越抢手。像我们这样具备一定团队规模、具有自主原创能力、拥有高端技术设备的专业公司，一下子成为了竞相追捧的香饽饽。在这个时机点上，我们继续沿着以前以技术为支撑、以团队为基础、以收取委托定制费为主要盈利点的旧有模式，实为不智之举。事实上，凭借着在影视行业 22 年的经验，商业公司 13 年的积累，让我们对影视项目具有良好的判断力。对于我们参与创作的优质版权项目，我们放弃拥有版权，实为不智之举。如何借助资本，对接优质影视项目的版权，是一个必须考虑的问题。

第三，实体经济的低迷，让一向不依赖单一渠道、单一客户，一向强调走市场化路线的传视，开始重新思考客户需要什么？我们在为客户完成量身定制的影片的同时，怎样让这些影片产生更为广泛的影响力？在传统媒体影响力日渐衰落的今天，怎样帮助客户创造更大的传播价值？在传播扁平化、观众个性化的时代，怎样更有效地影响受众？于是，我们在传统的纪录片、宣传片、微电影、TVC 广告的创作基础上，开始尝试定制院线电影、定制网络剧的新模式。不曾想这恰恰与 2014 年网络剧的崛起不谋而合，我们成为了市场上最早探索网络剧创作以及盈利模式闭环的先锋。如何在新一轮网络媒体崛起的大潮中立于不败之地，是一个很有趣的课题。

这一年，传视从资本运营、产品结构、盈利模式等几个方面做了大胆的探索。相应的管理流程、团队架构、技术规范也都做了大幅升级。面对我们不熟悉的资本，面对全新的市场，我们难免也走过一些弯路，但幸运的是我们的判断基本被证明是对的，我们基本按照最初的构想完成了方向的调整——这是我们未来 3—5 年，能够实现几何倍数增长的基石；这是我们在影视行业发生根本性变革的今天，先发抢占制高点，重新竖立行业地位的基石。

感谢传视投资人在这一年对我们的信任与支持，感谢传视投资人给予我们各种各样的帮助。希望传视能够在不久的将来，看到我们努力的结果，看到我们优秀的成绩。

谢谢大家！

董事长：王欣

# 公司年度大事记

2014 年 5 月，传视影视收购无锡传视影视文化投资发展有限公司自然人股 40%股权，实现了对无锡传视的 100%控股；2014 年 6 月，传视影视收购江苏传视影视制作有限公司自然人股东顾翔 21.2%股权，控股江苏传视 73.2%股权；2014 年 7 月，设立苏州传影投资咨询中心（有限合伙）作为高管持股平台用于核心高管的股权激励。

2014 年 6 月，传视承制的 8 集电视政论片《中国梦·中国路》（46 分钟×8 集）于 2014 年 8 月 14 日起在中央电视台综合频道（CCTV-1）晚间时段播出；江苏卫视频道、中国教育台一套、江苏网络电视台也在晚间黄金时段播出。2014 年 7 月，电影《心魔·城》获得《摄制电影许可证》（许可证号：苏影单证字[2014]第 033 号）；2014 年 7 月，电影《我亲爱的小淘气》通过国家广电总局审片，获得《电影片公映许可证》（许可证号：电审故字[2014]第 244 号）；2014 年 7 月，大运河申遗前后，传视承制的大型纪录片《中国大运河》在央视十套《探索·发现》栏目首播。

2014 年 9 月，传视影视与安徽广电传媒产业集团合作，尝试文化行业的混合所有制国企改革；经过安徽省国资委批准，传视影视出资 490 万持有安徽省规模最大的影视制作公司——安徽银鹃影视传媒有限公司 49%股权，成为其第二大股东；并委派总经理和客户总监，主持日常经营管理工作。2014 年 9 月，传视影视完成股份制改造，名称变更为“苏州传视影视传媒股份有限公司”。

2014 年 9 月，电影《爱情设计师》获得《摄制电影许可证》（许可证号：苏影单证字[2014]第 045 号）；2014 年 9 月，传视影视签订国安题材现代谍战电视剧《浮出水面》的联合摄制合同；2014 年 10—11 月，传视承制的大型纪录片《你所不知道的中国》在江苏卫视和凤凰视频同步播出。不仅收视率稳居同时段省级卫视主要新闻节目收视前 3 位，而且在新媒体平台表现抢眼，屡破纪录。

2014 年 12 月，传视承制的纪录片《1937 南京记忆》在 CCTV、江苏卫视播出；2014 年 12 月，传视承制的真实电影《迁动人心》入围“金熊猫”国际纪录片节；2014 年 12 月，传视影视与安徽华星、安徽五星东方签署电视剧《新安堂》剧本创作合同；并承诺将来共同投资、制作该电视剧项目。

2014 年，传视组建影视创作部，有能力从电影、电视剧剧本创作；2014 年，传视完成了从拍摄—剪辑—特效—动画—校色的全流程 4K 数字电影制作设备&技术的升级；可以以略高于主流广播级 1080P 数字高清（200 万像素）的制作成本，完成 4K 数字电影流程（800 万像素）的制作，满足世界主流数字电影的制作、播出（放映）要求；具有极强的竞争力。

目录

第一节声明与提示 ..... 7

第二节公司概况 ..... 9

第三节会计数据和财务指标摘要 ..... 11

第四节管理层讨论与分析 ..... 13

第五节重要事项 ..... 20

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 ..... 24

第九节公司治理及内部控制 ..... 27

第十节财务报告 ..... 30

## 释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、传视影视	苏州传视影视传媒股份有限公司
有限公司、传视有限	苏州传视影视传媒有限公司
无锡传视	无锡传视影视文化投资发展有限公司
江苏传视	江苏传视影视制作有限公司
湖州传视	湖州传视影视制作有限公司
徐州传视	徐州传视数字影像科技有限公司
传影投资	苏州传影投资咨询中心（有限合伙）
国发服务业	苏州国发服务业创业投资企业（有限合伙）
国发文化产业	苏州国发文化产业创业投资企业（有限合伙）
融联创业	苏州融联创业投资企业（有限合伙）
聚创小贷	苏州市聚创科技小额贷款有限公司
明锐科技	苏州明锐信息科技有限公司
安徽银鹃	安徽银鹃影视传媒有限公司
证监会、中国证监会	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	苏州传视影视传媒股份有限公司章程
股东大会	苏州传视影视传媒股份有限公司股东大会
董事会	苏州传视影视传媒股份有限公司董事会
监事会	苏州传视影视传媒股份有限公司监事会
高级管理人员	总经理、财务总监、董事会秘书等
关联关系	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
苏亚金诚	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	人民币元、人民币万元、人民币亿元
说明书、本说明书、本转让说明书	苏州传视影视传媒股份有限公司公开转让说明书
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	2014 年 1-12 月
TVC	television commercial，以电视摄像机为工具拍摄的电视广告影片。
3D	三维数字化技术，基于电脑/网络/数字化平台的现代工具性基础共用技术。

Cubase	德国 Steinberg 公司所开发的全功能数字音乐、音频工作软件。
Logic	音频编辑软件
2K	一种高清的屏幕分辨率级别
4K	4096×2160 或者 3860×2160 分辨率视频，物理像素超过 800 万，是数字电影制作的高级标准；
HD	高解析度（High Definition）共有四个含义：高清电视，高清设备，高清格式，高清电影。
HDTV	由佳能、夏普、索尼、JVC 四大厂商推出的一种使用在数码摄像机上的高清标准。采用这一标准的数码摄像机能以 720 线的逐行扫描方式或 1080 线隔行扫描方式进行拍摄。
FULL HD	全高清，物理分辨率高达 1920×1080 逐行扫描，即 1080p，是广播电视最高级的高清规格。
DaVinci Resolve	世界电影三大校色系统之一
CNNIC	中国互联网络信息中心
UGC	用户生成内容（User Generated Content），用户将自己原创的内容通过互联网平台进行展示或者提供给其他用户。
MV	音乐录像、音乐影片(Music Video)，与音乐搭配的短片，现代的音乐录像带主要是为了作为宣传音乐唱片而制作出来。
三维动画	在计算机中首先建立一个虚拟的世界，设计师在这个虚拟的三维世界中按照要表现的对象的形状尺寸建立模型以及场景，再根据要求设定模型的运动轨迹、虚拟摄影机的运动和其它动画参数，最后按要求为模型赋上特定的材质，并打上灯光。当这一切完成后就可以让计算机自动运算，生成最后的画面。

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

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

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了-审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、实际控制人控制不当的风险	公司共同实际控制人为王欣、沈建平，二人共持有公司股份 850 万股，占比为 85%，对公司形成绝对控制。同时王欣是公司的董事长兼总经理，沈建平是公司的董事，二人对公司经营管理拥有较大的影响力，能够决定公司的经营政策、财务政策等重大事项。因此，若本公司的共同实际控制人利用其控制地位，对公司的经营管理进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
二、核心人才流失风险	本公司所在的行业为影视制作行业，对人才的要求较高，人才是公司的核心竞争力。经过多年的经营，公司已经拥有一批高素质的影视制作人才，对公司的服务质量、内容创新、可持续发展起着重要作用，也为公司的未来发展奠定了良好基础。目前，行业内人才竞争日益激烈，一旦核心人才大规模离职或者公司不能持续外部引进或内部培养人才，将可能对公司的发展造成不利影响。
三、行业政策风险	广播电影电视行业作为文化行业有一定的特殊性，同时具备了政治属性与经济属性，与国计民生密切相关。出于国家安全的需要，广播电影电视行业相对于

	其他行业而言，政府监管更为严密，监管措施较多，主要表现为各种类型的广播电影电视节目的制作与传播在很大程度上面临国家新闻出版广电总局等各级监管机构的政策指导与业务监管。由于广播电影电视行业的复杂性，一旦政策有所反复或在执行过程中权威部门的解释有所不同，可能会影响企业的既定业务目标与发展计划。
四、非经常性损益占比较高的风险	报告期内，公司非经常性损益金额较大。2014 年公司非经常性损益净额 112.14 万元，占当期净利润的比例为 23.37%，2014 年的营业外收入主要是一些政府补贴，高端领军人才补贴、上市补贴、退税补贴、科技贷款贴息、文化繁荣资金补贴等等。
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	苏州传视影视传媒股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU TRACEVISION MEDIA STOCK CO., LTD.
证券简称	传视影视
证券代码	832455
法定代表人	王欣
注册地址	苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 8-101（1）单元
办公地址	苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 8-101（1）单元
主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	于志强、袁红
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐丹丹
电话	0512-69566315
传真	0512-69569770
电子邮箱	trace_hr@163.com
公司网址	http://www.tracevision.tv/
联系地址	苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 8-101（1）单元
邮政编码	215123
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2015-06-30
行业（证监会规定的行业大类）	广播、电视、电影和影视录音制作业
主要产品与服务项目	影视剧、纪录片、网络剧、宣传片的制作、发行
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	王欣
实际控制人	王欣

#### 四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	320594000037349	否
税务登记证号码	321700755850484	否
组织机构代码	75585048-4	否

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	40,567,023.75	39,361,107.93	3.06%
毛利率	49.07%	45.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,798,260.89	1,559,336.89	205.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,790,895.29	719,180.99	427.11%
加权平均净资产收益率	23.63%	5.82%	-
基本每股收益（元/股）	0.49	0.16	205.09%

### 二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	56,351,349.77	52,618,923.92	7.09%
负债总计	35,475,318.63	24,421,153.67	45.26%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	18,344,092.59	23,734,115.30	-22.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.83	2.37	-22.75%
资产负债率	62.95%	46.41%	-
流动比率	1.00	1.55	-
利息保障倍数	4.12	2.76	-

### 三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	14,780,075.53	-1,447,020.68	-
应收账款周转率	6.06	8.21	-
存货周转率	1.71	8.27	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.09%	43.06%	-
营业收入增长率	3.06%	128.17%	-
净利润增长率	207.71%	191.63%	-

#### 五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

#### 六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	1,495,752.58
所得税影响数	-374,329.44
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,121,423.14

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司属于影视制作企业。影视行业的产业链通常包含：投资——制作——发行等环节；目前，公司过去的主要业务集中于制作环节，现已开始向投资、发行等高附加值环节逐步拓展。公司主要的业务模式是受托制作模式。公司接受客户委托制作纪录片、影视剧、宣传片等；通常按客户要求策划拟定创意方案，经过编剧创作形成剧本，进行实地拍摄视频素材，后期制作完成影视作品，交付成片；客户分阶段支付制作费。

公司现已开始从影视剧制作向投资、发行延伸，未来将形成影视剧的策划、投资、拍摄、制作、发行的完整业务模式；在完成电影或电视剧制作后，取得公映或发行许可证，按票房分成或销售播放权来获取收入。

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

2014 年 1-12 月，公司实现销售收入 40,567,023.75 元，比上年同期增加 3.06%，净利润 4,798,260.89 元，较上年同期增长 207.71%，经营活动产生的现金流量净额 14,780,075.53 元，较上年同期增加 1121.41%。

#### 1. 主营业务分析

##### (1) 利润构成与现金流分析

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	40,567,023.75	3.06%	-	39,361,107.93	128.17%	-
营业成本	20,661,232.41	-3.10%	50.93%	21,322,860.83	114.37%	54.17%
管理费用	5,873,100.29	-36.83%	14.48%	9,296,879.96	74.47%	23.62%
销售费用	6,967,882.31	13.85%	17.18%	6,120,482.36	149.69%	15.55%
财务费用	2,036,099.75	74.30%	5.02%	1,168,143.35	188.37%	2.97%

苏州传视影视传媒股份有限公司

2014 年度报告

营业利润	4,870,306.18	472.49%	12.01%	850,726.84	145.31%	2.16%
资产减值损失	-75,116.02	-121.17%	-0.19%	354,795.62	33.86%	0.90%
营业外收入	1,566,001.37	31.80%	3.86%	1,188,172.00	547.15%	3.02%
营业外支出	65,748.77	27,900.84%	0.16%	234.81	-81.12%	0.00%
所得税费用	1,572,297.89	228.02%	3.88%	479,327.14	7,073.20%	1.22%
净利润	4,798,260.89	207.71%	11.83%	1,559,336.89	191.63%	3.96%
经营活动产生的现金流量净额	14,780,075.53	1,121.41%	-	-1,447,020.68	87.18%	-
投资活动产生的现金流量净额	-22,884,994.42	-152.58%	-	-9,060,624.77	-60.51%	-
筹资活动产生的现金流量净额	7,573,860.52	0.58%	-	7,530,250.40	-59.10%	-

项目变动及重大差异产生的原因:

本期营业收入和营业成本较上期变动不大,基本持平。主要原因是本公司本期营业收入主要还是依靠传统商业片,所投资的电影、电视剧、网络剧等自有版权项目在本期还未来得以变现。

本期管理费用发生额较上期减少 3,423,779.67 元,减少率为 36.83 %。主要原因是本公司本期中高层领导人员工作重心发生变化,由原来的主要参与管理转为本期的主要参与项目。

本期销售费用发生额较上期增加 847,399.95 元,增加率为 13.85 %。主要原因是本期销售团队扩张。

本期财务费用发生额较上期增加 867,956.40 元,增加率为 74.30 %。主要原因是本期短期借款增加,相应的借款利率较上期有所提升,期末借款余额由上期的 1,500 万元增加到本期的 2,500 万元。

本期资产减值损失比上期减少 429,911.64 元,减少率为 121.17 %。主要原因是许多 1 年以上的应收款项在本期收回,计提坏账准备对应减少所致。

本期营业外收入较上期增加 377,829.37 元,增加率为 31.80 %。主要原因是本期获得了新三板上市补贴所致。

本期营业外支出较上期增加 65,513.96 元,主要原因是有小部分资产在 20140731 的时候盘亏。

本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加 16,227,096.21 元,主要原因是公司在本期收回了去年本该结清的项目预支款所致。

本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 13,824,369.65 元,主要原因是本期收购子公司以及对外长期股权投资支付了大量资金所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期变化不大,主要原因是本期虽增加了短期借款,但也偿还了到期的几笔短期借款。总体看来,本期和上期比较,筹资活动产生的现金流量净额变化不大。

现金流量分析:

报告期,本公司经营活动现金净流量是 14,780,075.53 元,净利润是 4,798,260.89 元,经营活动现金流量比较正常。

## (2) 收入构成分析

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%
宣传片	29,789,665.31	73.43%	24,044,997.48	61.09%
纪录片	7,569,811.32	18.66%	11,893,940.64	30.22%
影视剧	2,264,150.92	5.58%	3,422,169.81	8.69%
其他	943,396.20	2.33%	-	-
合计	40,567,023.75	-	39,361,107.93	-

### 收入构成变动的原因

报告期内，本期本公司的营业收入主要是宣传片的销售，宣传片占比较上期略有增加，因此整个公司的收入构成变化不大。

## (3) 营运分析

### 主要销售客户的基本情况：

报告期内，公司客户分布在各行业，主要客户集中在国有企业、政府部门以及各大企业，客户结构、客户层次及客户稳定性近几年都比较稳定，公司在原来老客户的基础上又开发了一大批新客户。本期前五大客户合计销售额 12,262,264.15 元，占当期销售收入总额的比例为 30.25%，对单一大客户的依赖程度不高。

### 主要供应商的基本情况：

报告期内，公司产品销售所需要采购的主要是影视器材等影视设备，以及相关设备、场地的租赁等，该类产品和服务的市场供应比较充足。前五大供应商与本公司长期合作，关系稳定，质量有保障，供货及时。2014 年采购总额 24,873,324.50 元，前五名供应商合计采购额占当期采购总额的比重为 21.81%，不存在单一供应商依赖。

### 重要订单的基本情况：

序号	合同订立时间	客户	片名	金额（元）	截至 2014.12.31 合同履行情况
1	201401	上海瑶华文化传播中心（有限合伙）	真人秀节目《防务精英之星兵报道》	2,930,000.00	完成
2	201401	江苏广电纪录传媒有限责任公司	纪录片《中国大运河》	2,700,000.00	完成
3	201402	海南航空股份有限公司	宣传片《安全须知-京剧版》	540,000.00	完成
4	201403	江苏广电纪录传媒有限责任公司	纪录片《中国梦·中国路》	1,590,000.00	完成
5	201404	淮安市淮安区旅游局	纪录片《小城故事》及电视形象片	864,000.00	制作中
6	201406	沭阳县广播电	《虞姬故里 花乡沭	700,000.00	完成

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

		视台	阳》三个片型		
7	201409	中和鼎鑫(北京)文化传媒有限公司	电视剧《浮出水面》	12,600,000.00	执行中
8	201411	白云控股有限公司	真人秀节目《救兵天降》	4,390,000.00	制作中
9	201411	江苏卡威汽车销售有限公司	广告片《卡威汽车》	580,000.00	制作中
10	201412	安徽广播电视台	纪录片《文房四宝》	995,000.00	执行中
11	201412	安徽五星东方影视投资有限公司	电视剧《新安堂》	1,500,000.00	执行中

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			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	3,022,137.01	-14.95%	5.36%	3,553,195.38	-45.59%	6.75%	-1.39%
应收账款	6,639,804.74	24.51%	11.78%	5,332,774.72	70.68%	10.13%	1.65%
存货	19,792,163.12	356.41%	35.12%	4,336,492.46	428.91%	8.24%	26.88%
长期股权投资	5,218,067.37	1,437.75%	9.26%	339,332.29	-15.17%	0.64%	8.61%
固定资产	13,897,577.15	-1.18%	24.66%	14,063,180.95	46.78%	26.73%	-2.06%
在建工程	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	0.00%
短期借款	25,000,000.00	66.67%	44.36%	15,000,000.00	150.00%	28.51%	15.86%
长期借款	-	-100.00%	0.00%	493,275.07	-38.74%	0.94%	-0.94%
总资产	56,351,349.77	7.09%	-	52,618,923.92	43.06%	-	-

项目变动原因：

货币资金期末余额较年初余额减少了 531,058.37 元，减少率为 14.95 %。主要原因是本期在收购子公司的股权方面支付了大量的货币资金。

应收账款期末余额较年初余额增长了 1,559,922.35 元，增长率为 24.51 %。主要原因是公司销售规模扩大导致应收账款增加。

存货期末余额较年初有大幅增长，增长了 356.41 %，主要是因为公司近两年开始加大自有版权项目的投入，比如电影、电视剧、纪录片、剧本创作等，前期投入比较大，项目跨期比较长。

长期股权投资期末余额较年初余额增加 4,878,735.08 元，主要原因是本期增加了对安徽银鹄的投资。

短期借款期末余额较年初余额增加 10,000,000.00 元，主要原因是由于公司根据影视行业出现的一些发展机会，采用了积极扩张的发展战略；筹划新三板上市的同时，积极引入风险投资。随着规模的扩大，营运资金的需求增大；同时公司增加了影视剧等版权项目的投资，导致银行贷款增多。



### 3. 投资情况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司分析

无锡传视影视作为苏州传视的控股子公司，2014 年度营业收入为 15629182.73 元，占比 38.53%；净利润为 2068485.42 元，占比 43.11%。

委托贷款情况：无。

#### (三) 外部环境的分析

随着中国经济的快速发展，人们对精神文化的要求不断提高，国家也在不断加强对文化产业的支持力度，鼓励企业创新，制作更多优秀影视剧作品。互联网巨头的参与，使新媒体对传统媒体的冲击更大，新的市场格局正在形成。新媒体对内容的迫切需求、传统媒体开放合作的姿态，这些外部环境的变化将给公司带来快速发展。

#### (四) 竞争优势分析

公司在行业竞争中的优势主要体现在技术、质量、品牌、市场优势等方面。

(1) 技术。公司是一家专业的影视制作公司，拥有专业的制作团队和技术。公司搭建了 4K 全流程影视制作团队，为客户、观众提供更精彩的视觉体验。

(2) 质量。公司积累了丰富的管理经验，建立了高效便捷的管理流程。先进的数据库管理平台，专业的管理人员，对项目进行全过程的跟踪评价，确保产品的质量和效率。

(3) 品牌优势。十多年的坚持和积累，精益求精的态度，服务客户过千，涵盖政府、企业、电视台，传视影视已成为华东地区极具品牌影响力的民营影视制作公司。

(4) 市场优势。公司每年覆盖 46,000 个直接客户，客户的广告诉求与新媒体自制剧的扩张有效对接，形成了一个巨大的市场。年均复合增长率超过 75% 的网络视频广告且将继续保持快速增长；新媒体行业的竞争也日趋激烈，对用户、客户的争夺日益加剧，增加了对优质影视内容的需求量，进一步拓宽了影视行业的业务范围与利润来源；2014 年，电影院线、票房、观影人次均达到 30% 以上的增长；为公司提供了更为广阔的发展空间。

#### (五) 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

## 二、未来展望

#### (一) 行业发展趋势

2014 年，疯狂发展了 20 年的电视行业增速开始放缓，新媒体开始从根基上动摇传统媒体的地位。渠道为王的观念被淡化，内容为王日益突出——内容生产能力是传统媒体抗衡新媒体的唯一手段。于是，像传视这样的影视内容生产商迎来了新的发展机遇！

#### (二) 公司发展战略

一、借助上海台、山东台、云南文投等优势平台的电视剧项目，快速进入版权电视剧的

拍摄、制作以及版权发行的环节。

二、与 CCTV-6 电影频道等优势平台合作，或者采用客户定制的模式，每年生产 4~6 部能够取得发行放映许可证、进入院线博取票房的院线电影；

三、未来两三年，传视将形成每年 8~10 部网络剧的创作产能，并积极推进系列化网络剧的研发、创作和生产，借助日渐勃兴的新媒体，形成品牌效应，获取更大的传播影响力；

四、纪录片项目传视已经开展多年，随着传视品牌的树立和作品口碑的传播，随着电视台内容为王的方向调整，今年传视承接的纪录片项目呈现出项目大、案值高、制作量井喷的态势；传视正在创作阶段的自主版权纪录片项目超过 20 个。

五、宣发团队的搭建及收购；

六、搭建高端影视后期剪辑、特效团队；

七、重新搭建录音棚，完善后期音频处理能力；

八、投资演员经纪公司。

### (三) 经营计划或目标

综合影视行业发展情况和传视影视自身发展规律，公司制定了 2015 年度经营计划，比去年增长 100%或以上，力争主营收入达 8000 万元，净利润 1200 万元。

公司因新三板挂牌以及资产的增加，在银行系统的信用额度也得到有效放大。今明两年，我们可用于版权项目投资、技术设备更新、专业团队搭建的资金超过 1 个亿。

上述内容所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### (四) 不确定性因素

无

## 三、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、公司业绩季节性波动的风险

公司客户主要集中于政府部门、国有企业及各大企业，该等客户受其预算管理的特点，通常在每年年底编制第二年度预算，次年上半年立项，其间受春节因素影响，第一季度较少安排招标或启动项目，自第二季度始，上述行业客户开始根据自身业务发展的需要实施预算，到下半年尤其是第四季度为了全面执行预算，宣传需求得到充分释放。公司的营业收入也会根据客户的预算实施情况呈现季节性波动：第一季度一般收入较小，到第二、第三季度开始有所增加，第四季度比重最大。

由于公司的营业收入主要集中在下半年，而成本、费用支出相对收入却较为均衡，导致了公司净利润的季节性波动非常明显，公司业绩季节性波动会给公司经营活动带来较大的影响，如资金使用安排、融资活动安排等，同时也会造成公司各类财务指标在各定期报告中出现较大的波动，从而对投资者的判断带来不利影响。

#### 二、行业政策风险

广播电影电视行业作为文化行业有一定的特殊性，同时具备了政治属性与经济属性，与国计民生密切相关。出于国家安全的需要，广播电影电视行业相对于其他行业而言，政府监管更为严密，监管措施较多，主要表现为各种类型的广播电影电视节目的制

作与传播在很大程度上面临国家新闻出版广电总局等各级监管机构的政策指导与业务监管。由于广播电影电视行业的复杂性，一旦政策有所反复或在执行过程中权威部门的解释有所不同，可能会影响企业的既定业务目标与发展计划。

### 三、非经常性损益占比较高的风险

报告期内，公司非经常性损益金额较大。2014 年公司非经常性损益净额 112.14 万元，占当期净利润的比例为 23.37%，2014 年的营业外收入主要是一些政府补贴，高端领军人才补贴、上市补贴、退税补贴、科技贷款贴息、文化繁荣资金补贴等等。

影视制作行业作为受国家政策大力扶持的产业，且公司作为江苏省较为知名的影视制作公司，地方政府经常会给予一定的补贴。随着公司经营利润的增长，政府补贴占比逐渐下降。若未来公司业绩下滑，则仍存在非经常性损益占净利润比重偏高的风险。

### 四、人才流失和技术创新失败的风险

本公司所在的行业为影视制作行业，对人才的要求较高，人才是公司的核心竞争力。经过多年的经营，公司已经拥有一批高素质的影视制作人才，对公司的服务质量、内容创新、可持续发展起着重要作用，也为公司的未来发展奠定了良好基础。目前，行业内人才竞争日益激烈，一旦核心人才大规模离职或者公司不能持续外部引进或内部培养人才，将可能对公司的发展造成不利影响。

### 五、实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人为王欣、沈建平，二人共持有公司股份 850 万股，占比为 85%，对公司形成绝对控制。同时王欣是公司的董事长兼总经理，沈建平是公司的董事，二人对公司经营管理拥有较大的影响力，能够决定公司的经营政策、财务政策等重大事项。因此，若本公司的共同实际控制人利用其控制地位，对公司的经营管理进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

## (二)报告期内新增的风险因素

无

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	—
是否存在对外担保事项	否	—
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	—
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	财务报告 42-44
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	—
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	—
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	—
是否存在股权激励事项	否	—
是否存在已披露的承诺事项	否	—
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	—
是否存在被调查处罚的事项	否	—
是否存在重大资产重组的事项	否	—

### 二、重大事项详情

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

—

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	-	-	-	-	-
	2、董事监事及高级管理人员	-	-	-	-	-
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、无限售股份总数	-	-	-	-	-
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	9,500,000	95.00%	-1,000,000	8,500,000	85.00%
	2、董事监事及高级管理人员	500,000	5.00%	1,000,000	1,500,000	15.00%
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、有限售股份总数	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	-	10,000,000	-
普通股股东人数		-				

#### (二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数（股）	持股变动（股）	期末持股数（股）	期末持股比例	期末持有限售股份数（股）	期末持有无限售股份数（股）
1	王欣	4,750,000	0	4,750,000	47.50%	4,750,000	0
2	沈建平	4,750,000	-1,000,000	3,750,000	37.50%	3,750,000	0
3	苏州传影投资咨询中心（有限合伙）	0	1,000,000	1,000,000	10.00%	1,000,000	0
4	张海荣	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

公司前十名股东中，第一大股东王欣与第二大股东沈建平签订了《一致行动协议书》，约定在公司经营发展重大事项上一致行动，为公司的共同实际控制人；王欣为苏州传影投资咨询中心（有限合伙）的普通合伙人。除上述情况外，前十名股东之间没有任何关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

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

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

报告期末，本公司第一大股东为王欣，持有公司 47.5%的股份，第二大股东为沈建平，持有公司 37.5%的股份，二人合计持有公司股份 850 万股，占公司股本比例为 85%；且王欣自 2003 年 10 月起一直担任公司的总经理，沈建平自 2003 年 10 月起担任公司副总经理，二人共同商议决定公司的经营决策和发展规划。王欣和沈建平在事实上共同控制公司，双方为了保持对公司的共同控制，保持公司的稳定发展，2014 年 9 月 21 日，王欣、沈建平二人签订《一致行动人协议》，就各方保持一致行动事宜作出了约定。基本情况如下：

王欣先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 1 月生，本科学历。1993 年北京广播学院（现中国传媒大学）毕业后，进入苏州电视台制作部任职；2000 年创办苏州电视台主打新闻栏目《苏州夜新闻》（现更名《新闻夜班车》），任记者组组长；2001 年获得中华全国新闻工作者协会（中国记协）全国第三期、第四期“新闻单位业务骨干培训班”学员称号；2003 年创立苏州传视影视传媒有限公司。现任公司董事长兼总经理。沈建平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 12 月生，本科学历。1995 年毕业于东南大学，先后在苏州电视台社教部、节目部、新闻中心、文艺部等部门担任摄像、编导、记者、导演等工作；2000—2002 年就职于中央电视台社教中心特别节目组，担任大型文化专题《江南》、《皖南》（亦名《徽州》）、《岭南》导演兼主摄像；2003 年至今就职于苏州传视影视传媒有限公司。现任公司董事。

### （二）实际控制人情况

见“控股股东情况”。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、报告期内普通股股票发行情况

### 二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
合计			-		

### 三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
合计		-		

### 四、报告期内普通股利润分配情况

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

## 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
王欣	董事长兼总经理	男	43	本科	2014年9月至2017年9月	是
沈建平	董事	男	44	本科	2014年9月至2017年9月	是
张海荣	董事	男	35	本科	2014年9月至2017年9月	是
崔黎	董事	女	38	本科	2014年9月至2017年9月	是
宋维蓉	董事	女	48	大专	2014年9月至2017年9月	是
颜水菡	职工监事	男	36	本科	2014年9月至2017年9月	是
时毓岚	监事	女	34	本科	2014年9月至2017年9月	是
马雯	监事	女	31	大专	2014年9月至2017年9月	是
宋维蓉	财务总监	女	48	大专	2014年9月至2017年9月	是
徐丹丹	董事会秘书	女	30	本科	2014年9月至2017年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

王欣与沈建平签订了《一致行动协议书》，约定在公司经营发展重大事项上一致行动，为公司的共同实际控制人；宋维蓉为王欣配偶的姐妹。除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员之间没有关联关系。

#### (二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	本年持普通股股数变动	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王欣	董事长兼总经理	4,750,000	0	4,750,000	47.50%	-
沈建平	董事	4,750,000	-1,000,000	3,750,000	37.50%	-
张海荣	董事	500,000	0	500,000	5.00%	-

#### (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	变动原因
赵军	董事	离任	无	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

-

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	10	博士	-	-
生产人员	55	67	硕士	8	10
销售人员	72	86	本科	107	131
技术人员	96	115	专科	109	123
财务人员	4	5	专科以下	16	19
员工总计	240	283	需公司承担费用的离退休职工人数		-

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

- 1、报告期内，公司员工队伍基本保持稳定，并有针对性地参加人才交流会，招聘优秀人才，为人才提供发挥自己才干的舞台和机会帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。
- 2、薪酬政策：本公司根据岗位类别制定了不同的薪酬和绩效考核制度，以基本工资和绩效考核相结合，考核指标根据岗位和部门职责不同分别设定不同的指标，以绩效为导向，整体水平具有行业竞争力的薪酬政策。
- 3、培训计划：本公司建立了多层次、多渠道的培训体系，为员工提供完整的职业技能培训。

### （二）核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	5	5	0	0

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

报告期内，核心技术人员无变化。

王欣先生，请参见“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”。

沈建平先生，请参见“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”。

张海荣先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年4月生，本科学历。2003年至今就职于苏州传视影视传媒有限公司，担任后期总监等职务。现任公司董事。

崔黎女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年2月生，大专学历。2000年至2003

年任苏州华东国际影视有限公司职员；2003 年至今就职于苏州传视影视传媒有限公司。现任公司董事。

陈庆先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，1993 年毕业于北京广播学院电视系，1993 年担任深圳市科技情报研究所声像部摄像、编辑；1998 年任深圳市有线台购物频道制作部摄像、编辑；2000 年任深圳市坚力坚实业有限公司《时尚周刊》技术总监；2002 年任深圳市影视龙广告有限公司制作部剪辑师；2006 年任深圳华强数码电影有限公司后期制作部剪辑师；2007 年任深圳影视龙广告有限公司技术总监、导演；2011 年任传视有限后期制作部剪辑师、导演；2013 年至今，担任公司影视剧创作部总监。

## 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	否

### 一、公司治理

#### (一)制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

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

报告期内，公司修订了《公司章程》，制定了《防范主要股东及其关联方资金占用制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《董事会议事规则》《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》等内部控制文件。

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

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

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

—

#### (二)三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议	报告期	简要内容
----	-----	------

类型	内会议召开的次数	
董事会	4	聘任王欣担任总经理；聘任宋维蓉担任财务总监；聘任徐丹丹担任董事会秘书，审议并通过总经理工作细则、防范主要股东及关联方资金占用制度、信息披露事务管理制度、投资者关系管理制度、对外投资管理制度、关联交易决策制度、对外担保管理制度、董事会议事规则、股东大会议事规则；同意申请在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股份，同意财务报表报出的议案。
监事会	1	选举颜水菡担任第一届监事会监事会主席。
股东大会	3	审议通过公司章程、防范主要股东及关联方资金占用制度、对外投资管理制度、关联交易决策制度、对外担保管理制度、董事会议事规则、股东大会议事规则、监事会议事规则等内部控制文件，审议通过董事变更的议案。

## 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

公司 2014 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

### (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

暂无。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

**(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

**(三)对重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

**(四)年度报告差错责任追究制度相关情况**

为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，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。

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。

公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十节 财务报告

### 一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见的审计报告
审计报告编号	苏亚苏审[2015]194 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2015-04-29
注册会计师姓名	于志强、袁红
<p>苏州传视影视传媒股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的苏州传视影视传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2014 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>审计报告正文：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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。</p>	

### 二、经审计的财务报表

#### （一）合并资产负债表

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	注五 1	3,022,137.01	3,553,195.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0.00	0.00
应收票据	注五 2	232,000.00	0.00
应收账款	注五 3	6,639,804.74	5,332,774.72
预付款项	注五 4	1,865,490.35	305,568.00
应收利息	-	-	0.00
应收股利	-	0.00	0.00
其他应收款	注五 5	3,806,520.44	23,440,782.99
存货	注五 6	19,792,163.12	4,336,492.46
一年内到期的非流动资产	-	0.00	0.00
其他流动资产	-	0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>	-	35,358,115.66	36,968,813.55
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	0.00	0.00
持有至到期投资	-	0.00	0.00
长期应收款	-	0.00	0.00
长期股权投资	注五 7	5,218,067.37	339,332.29
投资性房地产	-	0.00	0.00
固定资产	注五 8	13,897,577.15	14,063,180.95
在建工程	-	0.00	0.00
工程物资	-	0.00	0.00
固定资产清理	-	0.00	0.00
生产性生物资产	-	0.00	0.00
油气资产	-	0.00	0.00
无形资产	注五 9	635,386.70	0.00
开发支出	注五 10	223,301.00	0.00
商誉	-	0.00	0.00
长期待摊费用	注五 11	806,656.50	1,017,142.75
递延所得税资产	注五 12	212,245.39	230,454.38
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	20,993,234.11	15,650,110.37
<b>资产总计</b>	-	56,351,349.77	52,618,923.92
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	注五 13	25,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	0.00	0.00
应付票据	-	0.00	0.00
应付账款	注五 14	106,340.00	311,023.00

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

预收款项	注五 15	5,293,103.75	7,472,587.65
应付职工薪酬	注五 16	2,359,199.14	447,128.09
应交税费	注五 17	1,822,875.64	239,747.94
应付利息	-	0.00	0.00
应付股利	-	0.00	0.00
其他应付款	注五 18	784,618.50	457,391.92
一年内到期的非流动负债	注五 19	109,181.60	0.00
其他流动负债	-	0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>	-	35,475,318.63	23,927,878.60
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	493,275.07
应付债券	-	0.00	0.00
长期应付款	-	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	0.00	0.00
预计负债	-	0.00	0.00
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	0.00	0.00
其他非流动负债	-	0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>	-	0.00	493,275.07
<b>负债合计</b>	-	35,475,318.63	24,421,153.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
实收资本（或股本）	注五 20	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	注五 21	4,320,223.34	10,000,000.00
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注五 22	482,120.06	567,603.08
未分配利润	注五 23	3,541,749.19	3,166,512.22
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	18,344,092.59	23,734,115.30
少数股东权益	-	2,531,938.55	4,463,654.95
<b>所有者权益合计</b>	-	20,876,031.14	28,197,770.25
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	56,351,349.77	52,618,923.92

法定代表人：王欣 主管会计工作负责人：宋维蓉 会计机构负责人：宋维蓉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		



苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

货币资金	-	1,651,966.22	1,846,934.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	200,000.00	-
应收账款	注十二 1	3,125,114.25	1,285,855.13
预付款项	-	574,315.35	79,408.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注十二 2	2,171,317.08	12,015,213.49
存货	-	10,597,827.68	1,752,366.31
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>	-	18,320,540.58	16,979,777.24
<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	注十二 3	25,538,540.22	8,219,334.37
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	8,227,427.77	8,575,809.57
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	-	3,171.50	-
开发支出	-	223,301.00	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	236,649.82	257,138.75
递延所得税资产	-	65,739.01	114,789.92
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	34,294,829.32	17,167,072.61
<b>资产总计</b>	-	52,615,369.90	34,146,849.85
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	24,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	49,340.00	311,023.00
预收款项	-	1,671,518.84	3,678,930.43
应付职工薪酬	-	1,862,206.78	447,128.09
应交税费	-	1,346,466.16	251,161.82

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	6,853,887.50	341,629.18
一年内到期的非流动负债	-	109,181.60	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	35,892,600.88	20,029,872.52
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	493,275.07
应付债券	-	-	-
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>	-	-	493,275.07
<b>负债合计</b>	-	35,892,600.88	20,523,147.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
实收资本（或股本）	-	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	-	320,470.77	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	643,389.16	467,860.36
未分配利润	-	5,758,909.09	3,155,841.90
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	16,722,769.02	13,623,702.26
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	-	52,615,369.90	34,146,849.85

(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>	注五 24	40,567,023.75	39,361,107.93
其中：营业收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	注五 24	20,661,232.41	21,322,860.83
其中：营业成本	-	-	-
营业税金及附加	注五 25	212,253.91	186,551.26
销售费用	注五 26	6,967,882.31	6,120,482.36
管理费用	注五 27	5,873,100.29	9,296,879.96
财务费用	注五 28	2,036,099.75	1,168,143.35

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

资产减值损失	注五 29	-75,116.02	354,795.62
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）	注五 30	-21,264.92	-60,667.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-21,264.92	-60,667.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	4,870,306.18	850,726.84
加：营业外收入	注五 31	1,566,001.37	1,188,172.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注五 32	65,748.77	234.81
其中：非流动资产处置损失	-	4,567.59	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	6,370,558.78	2,038,664.03
减：所得税费用	注五 33	1,572,297.89	479,327.14
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	4,798,260.89	1,559,336.89
归属于母公司所有者的净利润	-	4,912,318.43	1,610,133.88
少数股东损益	-	-114,057.54	-50,796.99
<b>六、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.49	0.16
（二）稀释每股收益	-	-	-
<b>七、其他综合收益的税后净额</b>	-	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00
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	-	-	-

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

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>八、综合收益总额</b>	-	4,798,260.89	1,559,336.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,912,318.43	1,610,133.88
归属于少数股东的综合收益总额	-	-114,057.54	-50,796.99

法定代表人：王欣 主管会计工作负责人：宋维蓉 会计机构负责人：宋维蓉

(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>	注十二 4	23,684,782.68	20,944,514.71
减：营业成本	注十二 4	12,578,070.08	12,552,322.53
营业税金及附加	-	128,075.51	76,428.03
销售费用	-	2,830,598.67	1,112,362.95
管理费用	-	3,490,041.86	5,043,829.06
财务费用	-	2,026,993.92	1,163,587.16
资产减值损失	-	-196,203.65	50,608.41
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）	注十二 5	-21,264.92	-60,667.71
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>	-	2,805,941.37	884,708.86
加：营业外收入	-	881,476.38	187,800.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	60,976.43	55,710.17
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	3,626,441.32	1,016,798.69
减：所得税费用	-	847,845.33	262,165.53
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,778,595.99	754,633.16
<b>五、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.28	0.07
（二）稀释每股收益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净</b>	-	-	-

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	2,778,595.99	754,633.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

(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	-	38,881,947.92	44,801,391.28
收到的税费返还	-	-	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	注五 34	34,120,635.13	17,276,157.84
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	73,002,583.05	62,077,549.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	19,008,330.08	23,625,172.39
支付给职工以及为职工支付的现金	-	18,545,900.42	11,200,666.31
支付的各项税费	-	2,721,012.41	1,059,940.88
支付其他与经营活动有关的现金	注五 34	17,947,264.61	27,638,790.22
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	58,222,507.52	63,524,569.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	14,780,075.53	-1,447,020.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

收回投资收到的现金	-	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	-	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	-	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,864,994.42	8,860,624.77
投资支付的现金	-	4,900,000.00	200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	12,120,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	-	22,884,994.42	9,060,624.77
投资活动产生的现金流量净额	-	-22,884,994.42	-9,060,624.77
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	0.00	0.00
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	-	28,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	-	28,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	18,384,093.47	6,311,906.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,042,046.01	1,157,843.47
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	-	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	20,426,139.48	7,469,749.60
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,573,860.52	7,530,250.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-	-531,058.37	-2,977,395.05
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,553,195.38	6,530,590.43
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,022,137.01	3,553,195.38

法定代表人：王欣 主管会计工作负责人：宋维蓉 会计机构负责人：宋维蓉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	21,421,701.76	25,768,717.29
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	26,203,983.19	16,861,563.13
经营活动现金流入小计	-	47,625,684.95	42,630,280.42
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,991,063.25	13,985,594.05

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,461,378.41	5,706,817.13
支付的各项税费	-	1,214,233.76	732,024.86
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,714,705.25	16,415,138.77
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	34,381,380.67	36,839,574.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	13,244,304.28	5,790,705.61
<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	-	-	-
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	-	3,006,174.89	4,712,117.45
投资支付的现金	-	17,020,000.00	8,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	20,026,174.89	12,912,117.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-20,026,174.89	-12,912,117.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	27,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	27,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	18,384,093.47	6,311,906.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,029,004.01	1,157,978.04
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>	-	20,413,097.48	7,469,884.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	6,586,902.52	7,530,115.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-194,968.09	408,703.99
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,846,934.31	1,438,230.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,651,966.22	1,846,934.31

(七) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	-	-	567,603.08	3,166,512.22	4,463,654.95	28,197,770.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	-	567,603.08	3,166,512.22	4,463,654.95	28,197,770.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	-5,679,776.66	0.00	0.00	-	-85,483.02	375,236.97	-1,931,716.40	-7,321,739.11
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,912,318.43	-114,057.54	4,798,260.89
(二)所有者投入和减少资本	0.00	-10,302,341.14	0.00	0.00	-	0.00	0.00	-1,817,658.86	-12,120,000.00
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2.股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00



苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

的金额									
3. 其他	-	-10,302,341.14	-	-	-	-	-	-1,817,658.86	-12,120,000.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-	382,377.34	-382,377.34	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	382,377.34	-382,377.34	-	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	4,622,564.48	0.00	0.00	-	-467,860.36	-4,154,704.12	0.00	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	4,622,564.48	-	-	-	-467,860.36	-4,154,704.12	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	4,320,223.34	0.00	-	-	482,120.06	3,541,749.19	2,531,938.55	20,876,031.14

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	12,600,000.00	-	-	-	392,397.04	1,731,584.38	2,114,451.94	26,838,433.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-2,600,000.00	-	-	-	175,206.04	1,434,927.84	2,349,203.01	1,359,336.89
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,610,133.88	-50,796.99	1,559,336.89
(二)所有者投入和减少资本	-	-2,600,000.00	-	-	-	-	-	2,400,000.00	-200,000.00
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	2,400,000.00	2,400,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-2,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-2,600,000.00

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

(三)利润分配	-	-	-	-	-	175,206.04	-175,206.04	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	175,206.04	-175,206.04	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余 额	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	-	-	567,603.08	3,166,512.22	4,463,654.95	28,197,770.25

法定代表人：王欣 主管会计工作负责人：宋维蓉 会计机构负责人：宋维蓉

(八)母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	467,860.36	3,155,841.90	13,623,702.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	467,860.36	3,155,841.90	13,623,702.26
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	-	320,470.77	-	-	-	175,528.80	2,603,067.19	3,099,066.76
(一) 综合收益总 额	-	-	-	-	-	-	2,778,595.99	2,778,595.99
(二) 所有者投入 和减少资本	-	320,470.77	-	-	-	-	-	320,470.77
1. 所有者投入资 本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	320,470.77	-	-	-	-	-	320,470.77
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	175,528.80	-175,528.80	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	175,528.80	-175,528.80	-

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	320,470.77	-	-	-	643,389.16	5,758,909.09	16,722,769.02

单位：元

	上期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	392,397.04	2,896,669.98	13,289,067.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	10,000,000.00	-	-	-	-	392,397.04	2,896,669.98	13,289,067.02
二、本年初余额	-	-	-	-	-	75,463.32	259,171.92	334,635.24

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

额								
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	754,633.16	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	75,463.32	-495,461.24	-419,997.92
（三）利润分配	-	-	-	-	-	75,463.32	-75,463.32	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-419,997.92	-419,997.92
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	-	-	-	-	-	-	-	-

苏州传视影视传媒股份有限公司  
2014 年度报告

亏损								
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	467,860.36	3,155,841.90	13,623,702.26

## 财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、公司历史沿革

苏州传视影视传媒股份有限公司（以下简称“苏州传视”或“本公司”或者“公司”）原名苏州工业园区传视广告有限公司，系由王欣、沈建平和赵东3位自然人共同出资设立的有限责任公司，于2003年10月31日在苏州成立。公司设立时的注册资本为人民币50.00万元，其中：王欣出资20.00万元，占注册资本的40.00%；沈建平出资20.00万元，占注册资本的40.00%；赵东出资10.00万元，占注册资本的20.00%。

根据公司2014年9月12日股东会决议，同意将公司类型由有限公司整体变更为股份公司，全体股东作为发起人向工商部门申请将公司整体变更发起设立苏州传视影视传媒股份有限公司，并将苏州传视影视传媒有限公司截至2014年7月31日止的净资产14,943,035.25元，按1.49:1的比例折合为苏州传视影视传媒股份有限公司的股本1,000.00万元。股份公司注册资本(股本)为人民币1,000.00万元，每股面值1.00元，其中：王欣出资475.00万元，占注册资本的47.50%；沈建平出资375.00万元，占注册资本的37.50%；张海荣出资50.00万元，占注册资本的5.00%；苏州传影投资咨询中心（有限合伙）出资100.00万元，占注册资本的10.00%。公司变更已由苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具苏亚苏验[2014]第40号验资报告验证，并于2014年9月19日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局取得股份变更后的营业执照。

公司注册地址：苏州工业园区星湖街328号国际科技园8—101（1）单元。

公司经营范围：许可经营项目：广播电视节目制作、发行。一般经营项目：影视广告设计；图文设计；摄影培训；摄影照相设备租赁。

#### 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

##### （一）本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
无锡传视影视文化投资发展有限公司	现金收购

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

### 附注三、财务报表的编制基础



## 一、编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 并在此基础上编制财务报表。

## 二、持续经营

公司管理层认为, 公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要会计政策和会计估计

### 一、遵守企业会计准则的声明

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

### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 三、营业周期

公司营业周期自公历1月1日起至12月31日止。

### 四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 五、同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

在合并日, 公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债, 按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量; 根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价(包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额)之间的差额, 调整资本公积(股本溢价或资本溢价); 资本公积(股本溢价或资本溢价)的余额不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础, 其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

## 2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

## 3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(5) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(6) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(7) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

## 4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(8) 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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(9) 公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 六、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

## （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 八、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。

#### 2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

## 2. 金融工具的计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

(2) 持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

## (三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### 1. 金融资产终止确认条件

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了转入方，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，公司采用实质重于形式的原则。

## 2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收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）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）转入当期损益。

## 3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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。

### （四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司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。

3. 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。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和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。

### （五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

#### （六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

##### 1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

##### 2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照

类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### （七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

### 九、应收款项

#### （一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

##### 2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

#### （一）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### 1、确定组合的依据

##### 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

##### 其他组合

其他组合为关联方应收款项以及摄制项目组外勤向公司暂支备用金

##### 2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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）	5.00	5.00
1~2 年	15.00	15.00
2~3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00



其他组合，公司不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 十、存货

（一）存货的分类

公司存货主要包括库存商品和在产品，库存商品主要为已制作完成的影视产品等项目以及外购、委托加工用于销售的影视产品，在产品为尚未制作完成的影视产品等项目。

（二）发出存货的计价方法

存货取得按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本及其他成本，领用与发出采用个别计价法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的在产品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

2、存货跌价准备的计提方法

本公司在产品按照单个项目计提存货跌价准备：根据节目制作完成时累计已实现的收益减去累计已发生的制作成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；本公司库存商品按照单个项目计提存货跌价准备：根据估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

计提存货跌价准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值，在原已计提的存货跌价准备金额内，予以转回，转回的金额计入当期损益。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1、低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

## 2、包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 十一、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

### （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润,均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

## 2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业,采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资,对于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,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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后,公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是,公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的,直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时,对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销,并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的,全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益,也按照上述原则进行抵销,并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,按照下列顺序进行处理:首先冲减长期股权投资的账面价值;如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的,则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收款的账面价值;经过上述处理,按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的,按照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,公司扣除未确认的亏损分担额后,按照与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

## (三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照投资协议约定对商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

## 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## （四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1. 公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2. 因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 十二、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、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。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公司；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （二）固定资产折旧

- 1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
- 2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	0-5.00	4.75
电子设备	5~10	0-5.00	9.5~19
运输设备	4~5	0-5.00	19~23.75
办公设备	3~5	0-5.00	19~31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4、符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （三）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

#### 1、固定资产的减值测试方法

（1）资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（2）当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

（3）固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

（4）固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 2、固定资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### （四）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

#### 1、融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

#### 2、融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

### （五）固定资产的后续支出

1、与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2、与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### 十三、在建工程

#### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （三）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

##### 1、在建工程的减值测试方法

（1）资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（2）当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

（3）在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### 2、在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 十四、无形资产

#### （一）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2.00
软件	10		10.00
专利权	10		10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命和摊销方法与以前估计未有不同。

## 2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### （四）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

#### 1、无形资产的减值测试方法

（1）对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

（2）对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（3）当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

（5）无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 2、无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(五) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1、研究阶段

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

2、开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(六) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(七) 土地使用权的处理

- 1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- 2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## 十五、长期待摊费用

(一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 十六、借款费用

(一) 借款费用的范围

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



## （二）借款费用的确认原则

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，包括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。

## （三）借款费用资本化期间的确定

### 1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

### 2、借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

### 3、借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## （四）借款费用资本化金额的确定

### 1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(4) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 2、借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本; 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

## 3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内, 外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本。

# 十七、预计负债

## (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时, 确认为预计负债:

- 1、该义务是公司承担的现时义务;
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

## (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1、所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的, 最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2、在其他情况下, 最佳估计数分别下列情况处理:

- (1) 或有事项涉及单个项目的, 按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的, 按照各种可能结果及相关概率计算确定。

# 十八、收入确认

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入, 其确认原则如下:

## (一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入公司; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认销售商品收入的实现。本公司收入具体的确认方法如下:

(1) 影视产品等收入: 在影视产品等完成摄制后, 通过拷贝、播映带和其他载体转移给购货方并经其客户认可接收、相关的经济利益很可能流入本公司确认。

## (二) 提供劳务收入的确认原则

### 1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

### 2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

### （三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 十九、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；

2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的, 公司按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量 (名义金额为人民币1元)。

#### (四) 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助, 在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助, 在取得时确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助, 在取得时直接计入当期损益。

3. 已确认的政府补助需要返还的, 分别下列情况处理:

(1) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面金额, 超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

## 二十、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日, 分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础, 资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的, 在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下, 公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2、递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时, 包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额, 以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

(3) 资产负债表日, 公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益, 则减记递延所得税资产的账面价值; 在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

### 3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十一、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 融资租赁，是指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。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

- 1、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- 2、公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- 3、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4、公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- 5、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

(二) 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

## 二十二、持有待售非流动资产

(一) 持有待售的非流动资产的范围

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。

单项资产包括持有待售的固定资产、无形资产、长期股权投资等。

处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

(二) 持有待售的非流动资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的公司组成部分(或非流动资产)确认为持有待售的非流动资产：

1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

2. 公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权利机构的批准；

3. 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

### （三）持有待售的非流动资产的会计处理方法和列报

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

无论是被划分为持有待售的单项非流动资产还是处置组中的资产，均作为流动资产在资产负债表的“划分为持有待售的资产”项目列报；被划分为持有待售的处置组中与转让资产相关的负债作为流动负债在资产负债表的“划分为持有待售的负债”项目列报。

## 二十三、主要会计政策和会计估计的变更

### （一）会计政策变更

本公司2014年实施财政部本年最新修订的企业会计准则及相关具体规定，会计政策变更不涉及追溯调整，未对公司本期及以前年度的财务状况及经营成果产生影响。

### （二）会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

公司名称	增值税	企业所得税	城建税	教育费附加	地方教育费
苏州传视影视传媒股份有限公司	6%	25%	7%	3%	2%
无锡传视影视文化投资发展有限公司	6%	25%	7%	3%	2%
江苏传视影视制作有限公司	3%	25%	7%	3%	2%
湖州传视影视制作有限公司	6%	25%	5%	3%	2%
徐州传视数字影像科技有限公	3%	25%	7%	3%	2%

公司名称	增值税	企业所得税	城建税	教育费附加	地方教育费
司					

## 二、企业所得税研究开发费用加计扣除税收优惠

根据《企业所得税法实施条例》第九十五条及相关规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50%加计扣除。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	229,157.17	344,580.09
银行存款	2,792,979.84	3,208,615.29
其他货币资金		
合计	3,022,137.01	3,553,195.38

### 2、应收票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	232,000.00	
商业承兑汇票		
合计	232,000.00	

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### 3、应收账款

（1）按种类披露的应收账款

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,365,374.90	100.00	725,570.16	9.85	6,639,804.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,365,374.90	100.00	725,570.16	9.85	6,639,804.74

(续表)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,026,220.76	100.00	693,446.04	11.51	5,332,774.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,026,220.76	100.00	693,446.04	11.51	5,332,774.72

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,375,510.75	318,775.54	5.00	5,154,020.76	257,701.04	5.00
1~2 年	625,964.15	93,894.62	15.00	352,300.00	52,845.00	15.00
2~3 年	102,000.00	51,000.00	50.00	94,000.00	47,000.00	50.00
3 年以上	261,900.00	261,900.00	100.00	335,900.00	335,900.00	100.00
合计	7,365,374.90	725,570.16		5,936,220.76	693,446.04	

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来				90,000.00		
合计				90,000.00		

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,124.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
江苏卡威汽车销售有限公司	430,000.00	5.84	21,500.00



债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备金额
金坛市商务局	196,000.00	2.66	9,800.00
宿迁市宿豫区广播电视台	183,000.00	2.48	9,150.00
苏州柯利达装饰股份有限公司	180,000.00	2.44	9,000.00
芜湖市博物馆	174,000.00	2.36	8,700.00
合计	1,163,000.00	15.78	58,150.00

#### 4、预付款项

##### (1) 按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,865,490.35	100.00	256,581.00	83.97
1~2 年			48,987.00	16.03
2~3 年				
3 年以上				
合计	1,865,490.35	100.00	305,568.00	100.00

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比 例 (%)
中和鼎鑫（北京）文化传媒投资有限 公司	1,260,000.00	67.54
北京中联深作文化传媒有限公司	500,000.00	26.80
苏州布斯特咨询有限公司	48,543.68	2.60
江苏省计算技术研究所有限责任公司	31,175.00	1.67
苏州海泰消防有限公司	25,000.00	1.34
合计	1,864,718.68	99.95

#### 5、其他应收款

##### (1) 按种类披露的其他应收款

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	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其他应收款	3,929,931.81	100.00	123,411.37	3.14	3,806,520.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,929,931.81	100.00	123,411.37	3.14	3,806,520.44

(续表)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,671,434.50	100.00	230,651.51	0.97	23,440,782.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,671,434.50	100.00	230,651.51	0.97	23,440,782.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	938,527.45	938,527.45	5.00	1,972,999.00	98,649.95	5.00
1~2 年	509,900.00	509,900.00	15.00	125,451.70	18,817.76	15.00
2~3 年						
3 年以上				113,183.80	113,183.80	100.00
合计	1,448,427.45	123,411.37		2,211,634.50	230,651.51	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来				8,979,800.00		
项目组备用金	2,481,504.36			12,480,000.00		

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	2,481,504.36			21,459,800.00		

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 107,240.14 元。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额
项目组备用金	2,481,504.36
押金	583,034.00
保证金	671,750.00
暂支款	193,643.45
合计	3,929,931.81

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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 (%)	坏账准备期末余额
南京新城科技园建设发展有限公司	押金	500,000.00	1-2 年以内	12.72	75,000.00
吉开岩	项目组备用金	353,000.00	1 年以内	8.98	
苏州工业园区科技发展有限公司	押金	285,247.60	1 年以内	7.26	14,262.38
孙佳晨	项目组备用金	243,000.00	1 年以内	6.18	
李杰	项目组备用金	200,000.00	1 年以内	5.09	
合计		1,581,247.60		40.23	89,262.38

## 6、存货

## (1)、存货明细

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	19,792,163.12		19,792,163.12	4,336,492.46		4,336,492.46
合计	19,792,163.12		19,792,163.12	4,336,492.46		4,336,492.46

## 7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
(1)合营企业											
苏州明锐信息科 技有限公司	339,332.29			11,693.38						351,025.67	
小计	339,332.29			11,693.38						351,025.67	
(2)联营企业											
安徽银鹃影视传 媒有限公司		4,900,000.00		-32,958.30						4,867,041.70	
小计		4,900,000.00		-32,958.30						4,867,041.70	
合计	339,332.29	4,900,000.00		-21,264.92						5,218,067.37	

## 8、固定资产

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额		22,291,250.58	2,215,800.76	24,507,051.34
2. 本期增加金额		4,922,206.27	137,457.69	5,059,663.96
(1)购置		4,922,206.27	137,457.69	5,059,663.96
3. 本期减少金额		3,038,255.97	164,930.75	3,203,186.72
(1)处置或报废		2,893,015.45	130,330.75	3,023,346.20
(2)盘亏		145,240.52	34,600.00	179,840.52
4. 期末余额		24,175,200.88	2,188,327.70	26,363,528.58
二、累计折旧				
1. 期初余额		9,780,364.25	663,506.14	10,443,870.39
2. 本期增加金额		4,508,519.85	513,238.00	5,021,757.85
(1)计提		4,508,519.85	513,238.00	5,021,757.85
3. 本期减少金额		2,847,137.40	152,539.41	2,999,676.81
(1)处置或报废		2,761,512.87	117,939.41	2,879,452.28
(2)盘亏		85,624.53	34,600.00	120,224.53
4. 期末余额		11,441,746.70	1,024,204.73	12,465,951.43
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1)计提				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		12,733,454.18	1,164,122.97	13,897,577.15
2. 期初账面价值		12,510,886.33	1,552,294.62	14,063,180.95

## 9、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					

项目	土地使用权	专利权	软件		合计
2. 本期增加金额			697,378.65		697,378.65
(1)购置			697,378.65		697,378.65
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额			697,378.65		697,378.65
二、累计摊销					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额			61,991.95		61,991.95
(1)计提			61,991.95		61,991.95
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额			61,991.95		61,991.95
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			635,386.70		635,386.70
2. 期初账面价值					

## 10、研发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		委托开发	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
办公软件管理系统		223,301.00				223,301.00
合计		223,301.00				223,301.00

## 11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	1,017,142.75	141,623.00	352,109.25		806,656.50

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,017,142.75	141,623.00	352,109.25	806,656.50

**12、递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	848,981.54	212,245.39	921,817.52	230,454.38
合计	848,981.54	212,245.39	921,817.52	230,454.38

**13、短期借款**

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	18,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	7,000,000.00	6,000,000.00
合计	25,000,000.00	15,000,000.00

**14、应付账款**

项目	期末余额	期初余额
软件评审费	49,340.00	311,023.00
制作费	57,000.00	
合计	106,340.00	311,023.00

**15、预收款项**

项目	期末余额	期初余额
影视产品预收款	5,293,103.75	7,472,587.65
合计	5,293,103.75	7,472,587.65

**16、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
一、短期薪酬	447,128.09	18,561,261.56	16,682,331.99	2,326,057.66
二、离职后福利—设定提存计划		1,896,709.91	1,863,568.43	33,141.48
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	447,128.09	20,457,971.47	18,545,900.42	2,359,199.14

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	447,128.09	17,988,416.50	16,125,056.25	2,310,488.34
二、职工福利费		252,141.10	252,141.10	
三、社会保险费		271,288.76	255,719.44	15,569.32
其中：1. 医疗保险费		184,970.37	171,992.53	12,977.84
2. 工伤保险费		42,367.34	41,151.20	1,216.14
3. 生育保险费		43,951.05	42,575.71	1,375.34
四、住房公积金		40,859.20	40,859.20	-
五、工会经费和职工教育经费		8,556.00	8,556.00	-
合计	447,128.09	18,561,261.56	16,682,331.99	2,326,057.66

## (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
1、基本养老保险费		1,861,695.00	1,831,022.88	30,672.12
2、失业保险费		35,014.91	32,545.55	2,469.36
合计		1,896,709.91	1,863,568.43	33,141.48

## 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	972,555.69	527,932.03
增值税	547,725.31	-320,695.29
城市维护建设税	42,754.38	9,926.89
教育费附加	30,539.25	7,155.21
代扣代缴个人所得税	184,999.52	15429.1
印花税	44,301.49	
合计	1,822,875.64	239,747.94

## 18、其他应付款

## (1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
软件服务费	90,000.00	
中介费用	100,000.00	
个人垫款		203,501.92
计提水电费	109,887.50	93,890.00



项目	期末余额	期初余额
制作费	484,731.00	160,000.00
合计	784,618.50	457,391.92

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
制作费	160,000.00	产品质量原因
合计	160,000.00	

## 19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	109,181.60	
合计	109,181.60	

## 20、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

## 21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,000,000.00	4,943,035.25	10,622,811.91	4,320,223.34
合计	10,000,000.00	4,943,035.25	10,622,811.91	4,320,223.34

注：资本公积的增加系公司在2014年7月31日股改留存收益转入，减少金额10,320,470.77元系同一控制下无锡传视文化投资发展有限公司企业合并产生，减少金额302,341.14元系控股子公司江苏传视影视制作有限公司溢价购买少数股东权益产生。

## 22、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	567,603.08	382,377.34	467,860.36	482,120.06
合计	567,603.08	382,377.34	467,860.36	482,120.06

注：法定盈余公积减少系苏州传视影视传媒有限公司以2014年7月31日净资产折股本10,000,000.00元，变更为股份公司后转入资本公积-资本溢价。

## 23、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	3,166,512.22	

项目	金额	提取或分配比例
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	3,166,512.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,912,318.43	
减：提取法定盈余公积	382,377.34	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	4,154,704.12	
期末未分配利润	3,541,749.19	

注：未分配利润其他系苏州传视影视传媒有限公司以2014年7月31日净资产折股本10,000,000.00元，2014年7月31日前的留存收益在有限公司变更为股份公司后转入资本公积-资本溢价。

#### 24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	40,567,023.75	20,661,232.41	39,361,107.93	21,322,860.83
合计	40,567,023.75	20,661,232.41	39,361,107.93	21,322,860.83

#### 25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		478.04
城市维护建设税	129,639.97	114,666.85
教育费附加	82,613.94	71,406.37
合计	212,253.91	186,551.26

#### 26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,057,769.04	3,224,537.32
差旅费	1,761,543.06	873,668.13
汽车费用	147,613.77	1,421,903.93
办公费	180,041.65	535,809.80
通讯费	107,544.48	9,655.18
房租	148,312.84	
售后维护费	2,006.00	
水电费	20,579.83	

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	79,458.90	
装修费	30,967.32	
折旧摊销	147,994.90	
物管费	38,365.28	
广告宣传费	20,097.49	
其他	225,587.75	54,908.00
合计	6,967,882.31	6,120,482.36

**27、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,018,357.76	3,305,760.56
业务招待费	71,944.20	201,714.30
交通差旅费	143,765.78	1,488,521.90
办公费	267,799.26	804,490.29
折旧与摊销	800,648.09	787,438.60
房租水电费	523,504.60	711,837.12
税费	17,169.48	23,944.11
装修物耗费	184,765.22	805,523.37
咨询服务费	817,198.14	885,495.23
担保费	98,000.00	60,000.00
研发费用	507,455.17	
维修费	51,249.48	
汽车费用	31,931.35	
其他	339,311.76	222,154.48
合计	5,873,100.29	9,296,879.96

**28、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,042,046.01	1,157,843.47
减：利息收入	24,117.82	4,467.78
加：手续费	18,171.56	14,767.66
合计	2,036,099.75	1,168,143.35

**29、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-75,116.02	354,795.62

**30、投资收益**

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-21,264.92	-60,667.71

**31、营业外收入****(1) 营业外收入明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助收入	1,549,898.61	1,187,800.00	1,549,898.61
其他	16,102.76	372.00	16,102.76
合计	1,566,001.37	1,188,172.00	1,566,001.37

**(2) 政府补助明细情况**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府产业补助	678,568.66	1,000,000.00	与收益相关
文化局文化产业人才补贴	70,000.00		与收益相关
小微企业免税等	1,456.31		与收益相关
高端服务业领军补贴	166,000.00	167,000.00	与收益相关
贷款贴息	106,000.00	19,500.00	与收益相关
注册资助		1,000.00	与收益相关
软件著作权登记资助费	1,000.00	300.00	与收益相关
文化繁荣租金补贴	26,873.64		与收益相关
新三板上市补贴	500,000.00		与收益相关
合计	1,549,898.61	1,187,800.00	

注：政府产业补助系无锡传视文化投资发展有限公司进驻华莱坞数字产业园（江苏华莱坞投资发展有限公司），政府招商给予的政府性补助。

**32、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,567.59		4,567.59
其中：固定资产处置损失	4,567.59		4,567.59
固定资产盘亏	59,615.99		59,615.99
罚款	1,565.19	234.81	1,565.19
合计	65,748.77	234.81	65,748.77

**33、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	1,532,945.41	567,456.04
递延所得税	39,352.48	-88,128.90
合计	1,572,297.89	479,327.14

## (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,370,558.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,592,639.70
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-20,341.81
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	1,572,297.89

## 34、合并现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	1,566,001.37	1,187,800.00
利息收入	23,770.66	4,467.78
往来款及其他	32,530,863.10	16,083,890.06
合计	34,120,635.13	17,276,157.84

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	5,321,735.95	2,895,945.04
管理费用	2,336,037.45	5,124,161.33
财务费用	12,792.17	14,767.66
往来款及其他	10,276,699.04	19,603,916.19
合计	17,947,264.61	27,638,790.22

## 35、合并现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	4,798,260.89	1,559,336.89
加：计提的资产减值准备	-75,116.02	354,795.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,021,757.85	4,123,409.89
无形资产摊销	61,991.95	
长期待摊费用摊销	352,109.25	310,679.50
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）	4,567.59	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,615.99	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,042,046.01	1,157,843.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,264.92	60,667.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,208.99	-88,128.90
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）	-15,455,670.66	-3,516,601.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,535,310.18	-10,915,210.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,438,258.43	5,506,187.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,780,075.53	-1,447,020.68
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	3,022,137.01	3,553,195.38
减：现金的期初余额	3,553,195.38	6,530,590.43
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	-531,058.37	-2,977,395.05

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	229,157.17	344,580.09
可随时用于支付的银行存款	2,792,979.84	3,208,615.29
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	3,022,137.01	3,553,195.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 附注六、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
无锡传视影视文化投资发展有限公司	江苏无锡	无锡	影视制作	100.00%		现金投资
湖州传视影视制作有限公司	浙江湖州	湖州	影视制作	100.00%		设立
徐州传视数字影像科技有限公司	江苏徐州	徐州	影视制作	100.00%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
江苏传视影视制作有限公司	26.80%	-114,057.54		2,531,938.55

### 2. 在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽银鹊影视传媒有限公司	安徽合肥	安徽合肥	影视制作	49.00%		长期股权投资按照权益法核算
苏州明锐信息科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	信息技术	20.00%		长期股权投资按照权益法核算

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期期发生额	期初余额/上期发生额
	苏州明锐信息科技有限公司	苏州明锐信息科技有限公司
流动资产	1,742,995.94	1,696,036.95
其中：现金和现金等价物	44,015.93	20,416.95
非流动资产	1,799.45	2247.89
资产合计	1,744,795.39	1,698,284.84
流动负债	-6,329.47	3,149.13
非流动负债		
负债合计	-6,329.47	3,149.13
少数股东权益	350,224.97	339,027.14
归属于母公司股东权益	1,400,899.89	1,356,108.57
按持股比例计算的净资产份额	350,224.97	339,027.14
调整事项		
-商誉		
-内部交易未实现利润		
-其他		
对合营企业权益投资的账面价值	400,000.00	400,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	986,019.46	313,203.88
净利润	56,989.15	-303,338.54
其他综合收益		
综合收益总额	56,989.15	-303,338.54
本期收到的来自合营企业的股利		

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期期发生额	期初余额/上期发生额
----	-------------	------------



	安徽银娟影视传媒有限公司	安徽银娟影视传媒有限公司
流动资产	9,971,373.74	
非流动资产	71,865.76	
资产合计	10,043,239.50	
流动负债	110,501.34	
非流动负债		
负债合计	110,501.34	
少数股东权益	4,867,041.70	
归属于母公司股东权益	5,065,696.46	
按持股比例计算的净资产份额	4,867,041.70	
调整事项		
-商誉		
-内部交易未实现利润		
-其他		
对合营企业权益投资的账面价值	4,900,000.00	
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	566,037.74	
净利润	-67,261.84	
其他综合收益		
综合收益总额	-67,261.84	
本期收到的来自合营企业的股利		

## 附注七、关联方及关联交易

### 1. 本公司实际控制人情况

王欣先生、沈建平先生为本公司实际控制人。

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

### 3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六之2。

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
王欣	实际控制人、董事长	
沈建平	实际控制人、董事	
张海荣	股东、董事	
宋维蓉	财务总监	
宋维红	实际控制人王欣的妻子	
魏伟	实际控制人沈建平的妻子	
崔黎	董事	
赵军	董事	
颜水菡	监事	
时毓岚	监事	
马雯	监事	

## 5. 关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州明锐信息科技有限公司	采购软件	825,242.75	

## (2) 关联方担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡传视影视文化投资发展有限公司、颜水菡、宋维蓉、张海荣、沈建平、王欣、宋维红	苏州传视影视传媒有限公司	6,000,000.00	600 万元人民币起始日 2014-7-29 至 2015-7-28		否
王欣、宋维红	苏州传视影视传媒有限公司	4,000,000.00	2014-1-17	2015-1-17	否
无锡传视影视文化投资发展有限公司、王欣、沈建平、魏伟、宋维红	苏州传视影视传媒股份有限公司	12,000,000.00	2014-12-02	2015-12-01	否
苏州传视影视传媒有限公司	无锡传视文化投资发展有限公司	1,000,000.00	2014-6-17	2015-6-12	否
王欣	苏州传视影视传媒有限公司	2,000,000.00	2013.11.7	2014.11.6	是

合计		26,000,000.00			
----	--	---------------	--	--	--

## (3) 关联方出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确定的租赁费
苏州传视影视传媒有限公司	苏州明锐信息科技有限公司	办公房租赁	2011-11-29	2014-11-29	无偿	0
合计						

## (4) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日期	偿还日期	备注
拆出资金				
王欣	4,879,800.00	2013-7-22	2014-5-18	
合计	4,879,800.00			

## 6、关联应收应付款项

项目名称	关联方名称	期初末额	期末除额
其他应收款	王欣		4,879,800.00
其他应付款	苏州明锐信息科技有限公司	90,000.00	

## 附注八、或有事项

报告期内，公司无需要披露的或有事项。

## 附注九、承诺事项

报告期内，公司无需要披露的承诺事项。

## 附注十、资产负债表日后事项

报告期内，公司无需要披露的承诺事项。

## 附注十一、其他重要事项

报告期内，公司无需要披露的其他重要事项。

## 附注十二、母公司财务报表主要项目的说明（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	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 (%)	

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,342,684.91	100.00	217,570.66	6.51	3,125,114.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,342,684.91	100.00	217,570.66	6.51	3,125,114.25

(续表)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,549,963.30	100.00	264,108.17	17.04	1,285,855.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,549,963.30	100.00	264,108.17	17.04	1,285,855.13

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,120,520.76	156,026.04	5.00	1,144,063.30	57,203.17	5.00
1~2 年	188,964.15	28,344.62	15.00	204,700.00	30,705.00	15.00
2~3 年				50,000.00	25,000.00	50.00
3 年以上	33,200.00	33,200.00	100.00	151,200.00	151,200.00	100.00
合计	3,342,684.91	217,570.66		1,549,963.30	264,108.17	

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期转回坏账准备金额 46,537.51 元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
-------	------	---------------------	--------

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备金额
苏州柯利达装饰股份有限公司	180,000.00	5.38	9,000.00
淮安市淮安区旅游局	172,800.00	5.17	8,640.00
浙江图书馆	170,000.00	5.09	8,500.00
上海龙新品牌管理有限公司	165,000.00	4.94	8,250.00
江苏广电纪录传媒有限责任公司	160,000.00	4.79	8,000.00
合计	847,800.00	25.37	42,390.00

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,216,702.45	100.00	45,385.37	2.05	2,171,317.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,216,702.45	100.00	45,385.37	2.05	2,171,317.08

(续表)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,210,265.00	100.00	195,051.51	1.60	12,015,213.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,210,265.00	100.00	195,051.51	1.60	12,015,213.49

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	878,007.45	43,900.37	5.00	1,260,999.00	63,049.95	5.00
1~2 年	9,900.00	1,485.00	15.00	125,451.70	18,817.76	15.00

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2~3 年						
3 年以上				113,183.80	113,183.80	100.00
合计	887,907.45	45,385.37		1,499,634.50	195,051.51	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来	180,630.50			10,710,630.50		
项目组备用金	1,148,164.50					
合计	1,328,795.00			10,710,630.50		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 149,966.34 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额
关联方往来	180,630.50
押金	550,114.00
保证金	144,150.00
项目组备用金	1,148,164.50
暂支款	193,643.45
合计	2,216,702.45

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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 (%)	坏账准备期末余额
苏州工业园区科技发展有限公司	押金	285,247.60	1 年以内	12.87	14,262.38
孙佳晨	项目组备用金	243,000.00	1 年以内	10.96	12,150.00
江苏中新联投资担保有限公司	押金	200,000.00	1 年以内	9.02	10,000.00
徐州传视数字影像科技有限公司	关联方借款	180,630.50	1 年以内	8.15	
三亚市旅游发展委员会	保证金	144,150.00	1 年以内	6.50	7,783.02

单位名称	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 期末余额
合计		1,053,028.10		47.50	44,195.40

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,320,472.85		20,320,472.85	7,880,002.08		7,880,002.08
对联营、合营企业投资	5,218,067.37		5,218,067.37	339,332.29		339,332.29
合计	25,538,540.22		25,538,540.22	8,219,334.37		8,219,334.37

## (1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
徐州传视数字影像科技有限公司	100,000.00			100,000.00		
江苏传视影视制作有限公司	4,780,002.08	2,120,000.00		6,900,002.08		
湖州传视影视制作有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
无锡传视文化投资发展有限公司		10,320,470.77		10,320,470.77		
合计	7,880,002.08	12,440,470.77		20,320,472.85		

## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
(1)合营企业											
苏州明锐信息科技有限公司	339,332.29			11,693.38						351,025.67	
小计	339,332.29			11,693.38						351,025.67	
联营企业											
安徽银鹄影视传媒有限公司		4,900,000.00		-32,958.30						4,867,041.70	
小计		4,900,000.00		-32,958.30						4,867,041.70	
合计	339,332.29	4,900,000.00		-21,264.92						5,218,067.37	



#### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
影视剧产品	23,684,782.68	12,578,070.08	20,944,514.71	12,552,322.53
合计	23,684,782.68	12,578,070.08	20,944,514.71	12,552,322.53

#### 5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-21,264.92	-60,667.71

### 附注十三、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	1,549,898.61	1,187,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素（如遭受自然灾害）而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交		

项目	本期发生额	上期发生额
易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,146.03	-137.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,495,752.58	1,187,937.19
减：所得税影响数	374,329.44	296,984.30
非经常性损益净额（影响净利润）	1,121,423.14	890,952.89
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,121,423.14	890,952.89

## 2、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（元/股）	
		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	23.63	0.4912	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.24	0.3791	

## 附注十四、财务报表之批准

本财务报表业经公司董事会批准报出

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
----------