



# 南 广 影 视

NEEQ:833604

杭州南广影视股份有限公司

HANGZHOU SOUTHERN PICTURES CO.,LTD.



## 半年度报告

## 2016

## 公 司 半 年 度 大 事 记

### ——【资本运作】——

2016 年 4 月 29 日，公司以 10.57 元/股价格向芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司定向发行股票 6,622,223 股，融资 69,996,897.11 元，注册资本增加到 66,222,223 元，但尚未完成工商注册变更。

### ——【重点影视剧】——

2016 年 6 月 27 日，公司投资制作的电视剧《风光大嫁》（主演：丹尼斯吴、蒋梦婕、吕佳容）在上海开机。

2016 年 7 月 31 日，公司投资制作的电视剧《遇见王沥川》（主演：焦俊艳、高以翔）在安徽卫视、乐视视频开播。

### ——【项目拓展】——

2016 年 6 月，公司与北京白马时光文化发展有限公司签订作品《苍壁书》改编权许可合同。

# 目录

声明与提示 ..... 4

第一节公司概况 ..... 5

第二节主要会计数据和关键指标..... 7

第三节管理层讨论与分析..... 9

第四节重要事项 ..... 13

第五节股本变动及股东情况..... 16

第六节董事、监事、高管及核心员工情况..... 18

第七节财务报表 ..... 20

第八节财务报表附注..... 30

## 声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

|         |                                                                                         |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点： | 公司董事会秘书办公室                                                                              |
| 备查文件    | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表<br>2、报告期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。 |

## 第一节公司概况

### 一、公司信息

|         |                                      |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称  | 杭州南广影视股份有限公司                         |
| 英文名称及缩写 | HANGZHOU SOUTHERN PICTURES CO., LTD. |
| 证券简称    | 南广影视                                 |
| 证券代码    | 833604                               |
| 法定代表人   | 徐云                                   |
| 注册地址    | 西湖区蒋村街道西溪国家湿地公园桑梓漾区杭州市文化产业园          |
| 办公地址    | 西湖区西溪创意产业园 H 幢                       |
| 主办券商    | 东莞证券股份有限公司                           |
| 会计师事务所  | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)                     |

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

### 二、联系人

|               |                                                               |
|---------------|---------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 金斌炯                                                           |
| 电话            | 0571-85117621                                                 |
| 传真            | 0571-87356668                                                 |
| 电子邮箱          | 8985731@qq.com                                                |
| 公司网址          | <a href="http://www.hzngrtv.com/">http://www.hzngrtv.com/</a> |
| 联系地址及邮政编码     | 杭州市西湖区文二西路 683 号西溪创意产业园 H 幢                                   |

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

### 三、运营概况

单位：股

|                |                                              |
|----------------|----------------------------------------------|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统                                 |
| 挂牌时间           | 2015 年 10 月 19 日                             |
| 行业（证监会规定的行业大类） | R86 广播、电视、电影和影视录音制作业                         |
| 主要产品与服务项目      | 主要产品为影视作品，服务项目为专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧，电影制作、发行。 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让                                         |
| 普通股总股本         | 66,222,223                                   |
| 控股股东           | 徐云                                           |
| 实际控制人          | 徐云、祝卫红                                       |
| 是否拥有高新技术企业资格   | 否                                            |
| 公司拥有的专利数量      | 0                                            |
| 公司拥有的“发明专利”数量  | 0                                            |

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

**四、自愿披露**

不适用。

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

|                                       | 本期            | 上年同期          | 增减比例        |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 营业收入                                  | 28,394,056.71 | 6,603.77      | 429,867.37% |
| 毛利率                                   | 65.01%        | 4,642.86%     | -           |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                         | 10,477,634.14 | -4,771,069.73 | 319.61%     |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润               | 8,789,089.14  | -4,771,069.73 | 284.21%     |
| 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）         | 6.39%         | -6.19%        | -           |
| 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） | 5.36%         | -6.19%        | -           |
| 基本每股收益                                | 0.18          | 0.18          | -           |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 273,171,020.69 | 173,606,663.79 | 57.90%  |
| 负债总计            | 35,004,908.38  | 14,947,433.62  | 134.19% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 238,166,112.31 | 158,659,230.17 | 50.72%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.60           | 2.88           | 25.35%  |
| 资产负债率           | 12.81%         | 8.60%          | -       |
| 流动比率            | 7.74           | 11.49          | -       |
| 利息保障倍数          | 232.88         | -              | -       |

### 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 | -29,162,349.52 | -41,216,044.71 | -    |
| 应收账款周转率       | 0.48           | 0.00           | -    |
| 存货周转率         | 0.13           | -0.02          | -    |

### 四、成长情况

|  | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----|------|------|
|--|----|------|------|

|         |             |          |   |
|---------|-------------|----------|---|
| 总资产增长率  | 57.90%      | 23.21%   | - |
| 营业收入增长率 | 429,867.37% | -99.40%  | - |
| 净利润增长率  | 319.61%     | -115.15% | - |

**五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

不适用

**六、自愿披露**

|      |
|------|
| 不适用。 |
|------|

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

1、南广影视自 1998 年成立，处于影视行业，主营业务为电影和电视剧的制作、发行及衍生业务。公司电视剧业务通过采购剧本，独家拍摄为主、联合拍摄为辅，联合电视台等投资方投资拍摄电视剧。拍摄完成后，与电视台签订播放许可，获取发行收入和现金流，或者出售版权给新媒体、音像制作商等形式获取版权转让收入和现金流。公司客户主要为电视台、院线、视频网站，关键资源为影视创作，销售渠道为各类媒体。主要收入来源如下：一是电影业务收入，包括拍摄制作费收入、电影票房的分账收入、电视播映收入、影视音像版权收入、衍生产品收入（植入广告、贴片广告、公关广告等），网络点播权收入。如具备海外发行条件，还有一部分海外发行销售收入。二是电视剧业务收入，包括拍摄制作费收入、电视剧播放权收入（来自电视台、门户网站、视频网站等）、衍生产品收入（公关活动、植入广告等）、电视剧音像制品版权收入等。

2、报告期内，公司商业模式较上年度无较大变化。

### 二、经营情况

公司 2016 年上半年度实现主营业务收入 2,839.41 万元，较上期增幅为 429,867.37%；

较上年同期发生变动的原因为：（1）子公司浙江南广销售给西藏乐视网信息技术有限公司电视剧《遇见王沥川》2,509.43 万元，上年同期无销售收入；（2）杭州南广销售给康曦影业无锡有限公司《丛林笔记》版权费 320.75 万元；上年同期仅有阿里巴巴（中国）网络制作费 6,603.77 元；

实现净利润 1,047.76 万元，上年同期为-477.11 万元；

较上年同期发生变动的原因为：子公司浙江南广销售给西藏乐视网信息技术有限公司电视剧《遇见王沥川》利润上涨较大；

总资产达到 27,317.10 万元，较上期增幅为 57.90%；

较上年同期发生变动的原因为：公司于报告期完成定向增发，取得股东新增投入合计金额 69,996,897.11 元。

归属于挂牌公司股东的净资产为 23,816.61 万元，基本每股收益达到了 0.18 元。

2016 年依托资本的助力与推动，公司除继续深耕电视剧、电影业务外，亦开始进军网络剧和网络大

电影领域，实现多元化发展。电影电视剧方面，自主开发投入拍摄了电视剧《风光大嫁》，投资了陈铭章导演执导的情感电视剧《遇见王沥川》（已与安徽卫视、乐视签署发行合同，将于7月22日在乐视视频播出，于7月31日在安徽卫视播出）；网络剧方面，与各大视频网站建立合作关系，分享网络市场蛋糕。此外，公司积极创新，建设项目平台，与浙江在线、钱江晚报签署战略合作协议共同打造网络文字IP项目。

### 三、风险与价值

#### 1、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为徐云、祝卫红夫妇，持有公司股份36,442,850股，占比为55.03%，同时徐云是公司的董事长兼总经理，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、财政等重大事项。因此，若本公司的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它少数权益股东带来风险。

应对措施：加强公司治理，明确各项规章制度，对公司董、监、高进行培训，形成互相监督、互相制约的科学化管理机制。

#### 2、人才流失的风险

人才是影视剧制作行业的核心资源。影视剧制作作为一项复杂的系统工程，从项目研发、项目管理、项目制作、项目发行等阶段均需专业人员进行全方位运作，并协调编剧、导演、演员、摄像、灯光、录音及后期制作部门共同配合。近年来，我国影视剧制作行业快速发展，制作企业数量较多，对影视剧编剧、制作、发行等方面的人才争夺十分激烈。随着行业内人才的流动，公司将面临人才流失、人才短缺和人才梯队不健全等风险。若公司出现大量人才流失或核心人才流失，将对公司的持续经营造成重大影响。

应对措施：完善薪酬体系和晋升路径，营造良好的工作氛围，以稳定、团结、吸引各类人才。公司采取流程化影视作品制作过程，单个员工难以掌握影视作品的全部流程，从而保障相关技术、素材的安全。

#### 3、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。

应对措施：在现有业务基础上，向上、下游延伸，拓宽业务领域，提高公司影视作品质量，提升公司的竞争力，同时加强交流与合作，共同投资，共享收益，共同抵御风险。

#### 4、市场竞争不断加剧的风险

电视剧行业是一个充分竞争的行业。我国电视剧制作主体众多，电视剧制作机构数量呈逐年上升趋势。电视剧行业呈现总产量大于播出量、每年有大量剧目不能实现发行或播出的局面。各机构为抢占行业资源，竞争不断加剧。公司在多年的自身发展完善中已经具备了优秀的创作底蕴和较强的影视制作能力，但是如果不能在激烈的影视行业竞争中发挥自己的优势并且持续提升自身创作制作水平，公司将面临市场份额被抢占、经营业绩下滑等风险。

应对措施：在现有业务基础上，向上、下游延伸，拓宽业务领域，提高公司影视作品质量，提升公司的竞争能力，同时加强交流与合作，共同投资，共享收益，共同抵御风险。

#### 5、影视剧制作成本上升导致盈利能力下降的风险

近年来，演职人员报酬、剧本费用、场景、道具等相关制作费用不断上升。同时，影视剧大制作、精品化的发展趋势也推高了影视剧作品的制作成本。

目前，电视剧的主要销售对象为电视台。电视台资源的稀缺性使其在电视剧交易中处于强势谈判地位。若本公司没有足够的议价能力，增加的电视剧制作成本无法顺利向下游客户转移，本公司将面临盈利能力下滑的风险。

应对措施：以转嫁风险、控制成本、扩大收益作为项目的运营思路。转嫁风险主要依靠前期客户定制需求以及广告植入的响应；控制成本主要依靠自主搭建创作团队；扩大收益主要依靠加强宣发环节，产生版权收益。

#### 6、营业收入集中于少数剧目，客户集中度较高风险

公司出于稳健经营的角度，项目开发节奏较慢，每年制片产量较小，收入来源较为单一。报告期内，公司营业收入集中于《遇见王沥川》等少数剧目，且客户集中度较高。如果当期剧目的发行价格不理想或由于档期原因无法播出，则公司当年营业收入将会受到较大影响，从而导致公司年度间业绩波动，甚至可能出现亏损。因此，公司存在营业收入集中于少数剧目的风险。

应对措施：拓展影视剧业务合作，并积极开发网络剧、网络大电影等新业务，同时开发新媒体合作资源。

#### 7、对赌协议履行风险

2016 年 4 月 29 日，芜湖顺荣三七互娱（甲方）与徐云、祝卫红（乙方）签订协议，乙方承诺目标公司 2016 年度、2017 年度实现的净利润（以经甲方认可的审计机构审计）不低于人民币 5,000 万元、6,250 万元。上述净利润是指目标公司合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。若目标公司实现的实际净利润低于乙方承诺净利润，则乙方需按下述公式对甲方进行现金补偿：

2016 年度现金补偿金额=（5,000 万元-2016 年度实际利润数）÷11,250 万元\*本次增资金额。

2017 年度现金补偿金额=（11,250 万元-（2016 年度实际利润数+2017 年度实际利润数））÷11,250 万元\*本次增资金额-2016 年度现金补偿金额。

应对措施：公司上半年度已实现净利润 1,047.76 万元，公司投拍的电视剧《风光大嫁》将于年底前制作完成，并取得发行许可证，进入首轮发行阶段；另外公司另一部电视剧《遇见王沥川》首轮在安徽卫视、乐视视频发行良好，预计年内可二轮发行，预计共能产生利润 4,000 万元。

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                              | 是或否 | 索引      |
|---------------------------------|-----|---------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况             | 否   | -       |
| 是否存在股票发行事项                      | 是   | 第四节二(一) |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                   | 否   | -       |
| 是否存在对外担保事项                      | 否   | -       |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否   | -       |
| 是否存在日常性关联交易事项                   | 否   | -       |
| 是否存在偶发性关联交易事项                   | 否   | -       |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项     | 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                    | 是   | 第四节二(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况      | 否   | -       |
| 是否存在被调查处罚的事项                    | 否   | -       |
| 是否存在公开发行债券的事项                   | 否   | -       |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的股票发行事项

单位：元或股

| 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格  | 发行数量      | 募集金额          | 募集资金用途<br>(请列示具体用途)                               |
|------------|------------|-------|-----------|---------------|---------------------------------------------------|
| 2016年6月14日 | 2016年8月8日  | 10.57 | 6,622,223 | 69,996,897.11 | 本次股票发行募集资金将主要用于为补充公司流动资金,进行电视剧、电影的拍摄,促进公司的经营和发展。② |

#### （二）承诺事项的履行情况

##### 一、同业竞争承诺

1、徐云、祝卫红承诺，其控制的企业目前没有、将来也不直接或间接从事与南广影视及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给南广影视造成的经济损失承担赔偿责任。

2、绍兴越商、宁波盛广发承诺，本企业或本公司控制的企业目前没有、将来也不直接或间接从事与南广影视及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承

诺而给南广影视造成的经济损失承担赔偿责任。

3、南广影视董事、监事、高级管理人员承诺：其在担任南广影视董事、监事、高级管理人员期间及辞去职务后六个月内，不直接或间接从事与南广影视及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给南广影视造成的经济损失承担赔偿责任。

本报告期内，不存在上述承诺人员利用其控制企业经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争业务或活动的情形；不存在上述承诺企业在任何时间以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。

## 二、限售承诺

1、公司实际控制人徐云、祝卫红夫妇承诺：“自股份公司成立之日起 1 年内，本人持有的股份公司股份不转让；自股份公司股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌之日起，于挂牌后且股份公司成立满 1 年之日、挂牌期满 1 年和挂牌期满 2 年之时，每次解除转让限制的股份数量均不超过本人在股份公司挂牌前所持股票的三分之一；在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有股份公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让已持有的股份公司股份。”

2、公司董事、高级管理人员王红娣控制的杭州盖亚广告有限公司承诺：“自股份公司成立之日起 1 年内，本公司持有的南广影视股份不转让。同时，由于本公司控股股东王红娣女士系南广影视高级管理人员，因此，在王红娣女士任南广影视董事、监事、高级管理人员期间，本公司每年转让的南广影视的股份不超过本公司持有南广影视的股份总数的百分之二十五；在王红娣女士离职后半年内，本公司不转让南广影视的股份。若本公司未能履行上述承诺，在南广影视挂牌后违反承诺转让南广影视股份的，由此所得收益归南广影视所有，由此所受损失由本公司自行承担。”

3、绍兴越商恒旺投资合伙企业（有限合伙）、宁波盛广发股权投资管理有限公司、宁波正友二号投资合伙企业（有限合伙）、昆明中金人和壹投资合伙企业（有限合伙）、宁波升皇股权投资管理有限公司、苏州工业园区易联投资中心（有限合伙）、宁波广恒投资管理有限公司承诺：“自股份公司成立之日起 1 年内，本企业或本公司持有的股份公司股份不转让。”

4、公司股东方莉、孙锋、宁波正友永和投资合伙企业（有限合伙）、王蕊、昆明祺铭投资合伙企业（有限合伙）、杭州绩优卓源创业投资合伙企业（有限合伙）、浙江联德创业投资有限公司、吴铮承诺：“所持有股权在南广影视挂牌后分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌

期满 6 个月和 1 年。”

本报告期内，公司股东严格按照签署相关法律法规、《公司章程》履行义务，实际控制人持有的公司股份，目前均在限售期内，未发生转让事项。

### 三、实际控制人资金占有承诺

公司实际控制人徐云、祝卫红夫妇承诺如下：“1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的企业及其他经济组织不存在占用杭州南广影视股份有限公司及其控股子公司资金的情况；

2、本人及本人控制的企业及其他经济组织自承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用杭州南广影视股份有限公司及其控股子公司之资金，且将严格遵守全国中小企业股份转让系统关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免本人、本人控制的企业及其他经济组织与杭州南广影视股份有限公司及其子公司发生除正常业务外的一切资金往来；

3、如果日后本人及本人控制的企业及其他经济组织违反上述承诺，与杭州南广影视股份有限公司发生除正常业务外的任何资金往来而使得杭州南广影视股份有限公司或其子公司受到处罚的，由本人承担赔偿责任。”

本报告期内，公司实际控制人及其控制的企业及其他经济组织不存在占用公司及其控股子公司资金的情况。

## 第五节股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动    | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |         | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 3,983,334  | 6.68%  | 662,223 | 10,605,557 | 16.02% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | —          | —      | —       | —          | —      |
|         | 董事、监事、高管      | 25,000     | 0.04%  | —       | 25,000     | 0.04%  |
|         | 核心员工          | —          | —      | —       | —          | —      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 55,616,666 | 93.32% | —       | 55,616,666 | 83.98% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 36,442,850 | 61.15% | —       | 36,442,850 | 55.03% |
|         | 董事、监事、高管      | 75,000     | 0.13%  | —       | 75,000     | 0.11%  |
|         | 核心员工          | —          | —      | —       | —          | —      |
| 总股本     |               | 59,600,000 | —      | 662,223 | 66,222,223 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 27         |        |         |            |        |

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                | 期初持股数      | 持股变动      | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------------|------------|-----------|------------|--------|------------|-------------|
| 1  | 徐云                  | 32,228,550 | —         | 32,228,550 | 48.67% | 32,228,550 | —           |
| 2  | 芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司  | —          | 6,622,223 | 6,622,223  | 10.00% | —          | 6,622,223   |
| 3  | 祝卫红                 | 4,214,300  | —         | 4,214,300  | 6.36%  | 4,214,300  | —           |
| 4  | 绍兴越商恒旺投资合伙企业(有限合伙)  | 2,633,350  | —         | 2,633,350  | 3.98%  | 2,633,350  | —           |
| 5  | 宁波盛广发股权投资管理有限公司     | 2,528,550  | —         | 2,528,550  | 3.82%  | 2,528,550  | —           |
| 6  | 宁波正友二号投资合伙企业(有限合伙)  | 2,380,950  | —         | 2,380,950  | 3.60%  | 2,380,950  | —           |
| 7  | 昆明中金人和壹投资合伙企业(有限合伙) | 1,757,150  | —         | 1,757,150  | 2.65%  | 1,757,150  | —           |
| 8  | 宁波升皇股权投资管理有限公司      | 1,580,950  | —         | 1,580,950  | 2.39%  | 1,580,950  | —           |
| 9  | 绍兴九诚优聚投资合伙企业(有限合伙)  | 1,400,000  | —         | 1,400,000  | 2.11%  | 933,333    | 466,667     |
| 10 | 孙锋                  | 1,250,000  | —         | 1,250,000  | 1.89%  | 833,330    | 416,670     |
| 合计 |                     | 49,973,800 | 6,622,223 | 56,596,023 | 85.47% | 49,090,463 | 7,505,560   |

前十名股东间相互关系说明：

祝卫红为徐云配偶；盛广发持有宁波升皇 10%的股份，系宁波升皇股东。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

**徐云先生** 杭州南广影视股份有限公司 董事长兼总经理 全面负责公司管理及业务。

1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984 年 9 月至 1988 年 7 月，就读东北师范大学体育系。1988 年 7 月至 1998 年 10 月，任浙江广播电视高等专科学校（现浙江传媒学院）教师，先后任体育教研室主任，校团委书记（兼职），语言文学系党支部副书记（主持工作），校办企业管理工作。1998 年-2001 年，任杭州南广影视制作有限公司总经理。2001 年至今任南广影视董事长兼总经理。

2016 年上半年度，公司控股股东没有发生变化。

#### （二）实际控制人情况

徐云情况见“控股股东情况”。

祝卫红女士，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年毕业于东北师范大学。1988 年 7 月至今任职浙江师范大学杭州幼儿师范学院副教授。

2016 年上半年度，公司实际控制人没有发生变化。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

| 姓名        | 职务      | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期              | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----|----|-----------------|-----------|
| 徐云        | 董事长兼总经理 | 男  | 53 | 本科 | 2015年4月至2018年4月 | 是         |
| 祝卫红       | 董事      | 女  | 53 | 本科 | 2015年4月至2018年4月 | 是         |
| 王红娣       | 董事兼副总经理 | 女  | 44 | 大专 | 2015年4月至2018年4月 | 是         |
| 王梁        | 董事      | 男  | 41 | 大专 | 2015年4月至2018年4月 | 否         |
| 张彬        | 董事      | 男  | 39 | 大专 | 2015年4月至2018年4月 | 否         |
| 王六明       | 董事      | 男  | 37 | 大专 | 2015年4月至2018年4月 | 否         |
| 徐杭冰       | 董事      | 女  | 27 | 硕士 | 2015年4月至2018年4月 | 否         |
| 马志群       | 职工监事    | 男  | 50 | 本科 | 2015年4月至2018年4月 | 是         |
| 高维鹏       | 监事      | 男  | 43 | 本科 | 2015年4月至2018年4月 | 否         |
| 张文贤       | 监事      | 女  | 49 | 大专 | 2015年4月至2018年4月 | 是         |
| 金斌炯       | 财务总监、董秘 | 男  | 43 | 本科 | 2015年4月至2018年4月 | 是         |
| 董事会人数：    |         |    |    |    |                 | 7         |
| 监事会人数：    |         |    |    |    |                 | 3         |
| 高级管理人员人数： |         |    |    |    |                 | 3         |

### 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 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 徐云  | 董事长兼总经理 | 32,228,550 | -    | 32,228,550 | 48.67%    | -          |
| 祝卫红 | 董事      | 4,214,300  | -    | 4,214,300  | 6.36%     | -          |
| 张彬  | 董事      | 3,750      | -    | 3,750      | 0.01%     | -          |
| 王红娣 | 董事      | 997,160    | -    | 997,160    | 1.51%     | -          |
| 金斌炯 | 财务总监、董秘 | 50,000     | -    | 50,000     | 0.08%     | -          |
| 合计  | -       | 37,493,760 | 0    | 37,493,760 | 56.62%    | -          |

### 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 |
| -          | -    | -              | -    | -      |

**四、员工数量**

|             | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工        | -      | -      |
| 核心技术人员      | -      | -      |
| 截止报告期末的员工人数 | 18     | 20     |

核心员工变动情况：

|      |
|------|
| 不适用。 |
|------|

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 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                   | 五、（一）、1 | 70,321,669.05         | 4,552,204.79          |
| 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                   | 五、（一）、2 | 71,806,490.00         | 47,486,490.00         |
| 预付款项                   | 五、（一）、3 | 30,887,885.23         | 19,442,936.89         |
| 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                  | 五、（一）、4 | 330,066.50            | 27,342.00             |
| 买入返售金融资产               |         | —                     | —                     |
| 存货                     | 五、（一）、5 | 96,229,094.97         | 98,837,648.38         |
| 划分为持有待售的资产             |         | —                     | —                     |
| 一年内到期的非流动资产            |         | —                     | —                     |
| 其他流动资产                 | 五、（一）、6 | 1,459,359.11          | 1,459,359.11          |
| <b>流动资产合计</b>          |         | <b>271,034,564.86</b> | <b>171,805,981.17</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |         |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |         | —                     | —                     |
| 可供出售金融资产               | 五、（一）、7 | 100,000.00            | 100,000.00            |
| 持有至到期投资                |         | —                     | —                     |
| 长期应收款                  |         | —                     | —                     |

|                        |          |                       |                       |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 长期股权投资                 |          | -                     | -                     |
| 投资性房地产                 |          | -                     | -                     |
| 固定资产                   | 五、（一）、8  | 167,188.33            | 151,415.12            |
| 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                | 五、（一）、9  | 1,869,267.50          | 1,549,267.50          |
| 其他非流动资产                |          | -                     | 0.00                  |
| <b>非流动资产合计</b>         |          | <b>2,136,455.83</b>   | <b>1,800,682.62</b>   |
| <b>资产总计</b>            |          | <b>273,171,020.69</b> | <b>173,606,663.79</b> |
| <b>流动负债：</b>           |          |                       |                       |
| 短期借款                   | 五、（一）、10 | 5,000,000.00          | -                     |
| 向中央银行借款                |          | -                     | -                     |
| 吸收存款及同业存放              |          | -                     | -                     |
| 拆入资金                   |          | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |          | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 |          | -                     | -                     |
| 应付票据                   |          | -                     | -                     |
| 应付账款                   | 五、（一）、11 | 1,904,000.00          | 1,500,000.00          |
| 预收款项                   |          | -                     | -                     |
| 卖出回购金融资产款              |          | -                     | -                     |
| 应付手续费及佣金               |          | -                     | -                     |
| 应付职工薪酬                 | 五、（一）、12 | 191,320.99            | 330,807.09            |
| 应交税费                   |          | 4,420,064.31          | 7,443,205.54          |
| 应付利息                   |          | -                     | -                     |
| 应付股利                   |          | -                     | -                     |
| 其他应付款                  | 五、（一）、13 | 22,489,523.08         | 4,673,420.99          |
| 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                 | 五、（一）、14 | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          |
| <b>流动负债合计</b>          |          | <b>35,004,908.38</b>  | <b>14,947,433.62</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>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>负债合计</b>          |          | <b>35,004,908.38</b>  | <b>14,947,433.62</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |          |                       |                       |
| 股本                   | 五、（一）、15 | 66,222,223.00         | 59,600,000.00         |
| 其他权益工具               |          | —                     | —                     |
| 其中：优先股               |          | —                     | —                     |
| 永续债                  |          | —                     | —                     |
| 资本公积                 | 五、（一）、16 | 125,083,703.45        | 63,035,444.44         |
| 减：库存股                |          | —                     | —                     |
| 其他综合收益               |          | —                     | —                     |
| 专项储备                 |          | —                     | —                     |
| 盈余公积                 | 五、（一）、17 | 2,014,112.61          | 203,059.37            |
| 一般风险准备               |          | —                     | —                     |
| 未分配利润                | 五、（一）、18 | 44,846,073.25         | 35,820,726.36         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |          | 238,166,112.31        | 158,659,230.17        |
| 少数股东权益               |          | —                     | —                     |
| <b>所有者权益合计</b>       |          | <b>238,166,112.31</b> | <b>158,659,230.17</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |          | <b>273,171,020.69</b> | <b>173,606,663.79</b> |

法定代表人：徐云 主管会计工作负责人：金斌炯 会计机构负责人：金斌炯

## （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                   |         | 70,265,261.91 | 4,328,843.30 |
| 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                   | 九、（一）、1 | —             | —            |

|                        |         |                       |                       |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 预付款项                   |         | 64,222,448.34         | 15,142,936.89         |
| 应收利息                   |         | —                     | —                     |
| 应收股利                   |         | 12,000,000.00         | 12,000,000.00         |
| 其他应收款                  | 九、（一）、2 | 18,848,112.50         | 2,495,388.00          |
| 存货                     |         | 48,448,094.10         | 91,146,855.88         |
| 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                 |         | 1,459,359.11          | 1,459,359.11          |
| <b>流动资产合计</b>          |         | <b>215,243,275.96</b> | <b>126,573,383.18</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |         |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |         | 100,000.00            | 100,000.00            |
| 持有至到期投资                |         | —                     | —                     |
| 长期应收款                  |         | —                     | —                     |
| 长期股权投资                 | 九、（一）、3 | 3,000,000.00          | 3,000,000.00          |
| 投资性房地产                 |         | —                     | —                     |
| 固定资产                   |         | 167,188.33            | 151,415.12            |
| 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                |         | 882,340.00            | 882,340.00            |
| 其他非流动资产                |         | —                     | —                     |
| <b>非流动资产合计</b>         |         | <b>4,149,528.33</b>   | <b>4,133,755.12</b>   |
| <b>资产总计</b>            |         | <b>219,392,804.29</b> | <b>130,707,138.30</b> |
| <b>流动负债：</b>           |         |                       |                       |
| 短期借款                   |         | 5,000,000.00          | —                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |         | —                     | —                     |
| 衍生金融负债                 |         | —                     | —                     |
| 应付票据                   |         | —                     | —                     |
| 应付账款                   |         | 404,000.00            | —                     |
| 预收款项                   |         | —                     | —                     |
| 应付职工薪酬                 |         | 191,320.99            | 330,807.09            |
| 应交税费                   |         | -23,782.84            | 36,872.13             |
| 应付利息                   |         | —                     | —                     |
| 应付股利                   |         | —                     | —                     |
| 其他应付款                  |         | 22,489,523.08         | 4,673,420.99          |
| 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            |  | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>29,061,061.23</b>  | <b>6,041,100.21</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>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>29,061,061.23</b>  | <b>6,041,100.21</b>   |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 66,222,223.00         | 59,600,000.00         |
| 其他权益工具            |  | -                     | -                     |
| 其中：优先股            |  | -                     | -                     |
| 永续债               |  | -                     | -                     |
| 资本公积              |  | 125,083,703.45        | 63,035,444.44         |
| 减：库存股             |  | -                     | -                     |
| 其他综合收益            |  | -                     | -                     |
| 专项储备              |  | -                     | -                     |
| 盈余公积              |  | 203,059.37            | 203,059.37            |
| 未分配利润             |  | -1,177,242.76         | 1,827,534.28          |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>190,331,743.06</b> | <b>124,666,038.09</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>219,392,804.29</b> | <b>130,707,138.30</b> |

### （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> |         | 28,394,056.71 | 6,603.77     |
| 其中：营业收入        | 五、（二）、1 | 28,394,056.71 | 6,603.77     |
| 利息收入           |         | -             | -            |
| 已赚保费           |         | -             | -            |
| 手续费及佣金收入       |         | -             | -            |
| <b>二、营业总成本</b> |         | 14,991,241.84 | 4,777,253.37 |
| 其中：营业成本        | 五、（二）、1 | 9,936,118.51  | -300,000.00  |
| 利息支出           |         | -             | -            |

|                                     |         |               |               |
|-------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 手续费及佣金支出                            |         | -             | -             |
| 退保金                                 |         | -             | -             |
| 赔付支出净额                              |         | -             | -             |
| 提取保险合同准备金净额                         |         | -             | -             |
| 保单红利支出                              |         | -             | -             |
| 分保费用                                |         | -             | -             |
| 营业税金及附加                             | 五、(二)、2 | 0.00          | 0.00          |
| 销售费用                                | 五、(二)、3 | 469,483.50    | 89,804.26     |
| 管理费用                                | 五、(二)、4 | 3,242,223.97  | 4,358,806.97  |
| 财务费用                                | 五、(二)、5 | 63,415.86     | -42,580.26    |
| 资产减值损失                              | 五、(二)、6 | 1,280,000.00  | 671,222.40    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |         | -             | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |         | -             | -             |
| 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>            |         | 13,402,814.87 | -4,770,649.60 |
| 加：营业外收入                             | 五、(二)、7 | 1,688,545.00  | -             |
| 其中：非流动资产处置利得                        |         | -             | -             |
| 减：营业外支出                             |         | -             | -             |
| 其中：非流动资产处置损失                        |         | -             | -             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |         | 15,091,359.87 | -4,770,649.60 |
| 减：所得税费用                             | 五、(二)、8 | 4,613,725.73  | 420.13        |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |         | 10,477,634.14 | -4,771,069.73 |
| 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                       |         | 10,477,634.14 | -4,771,069.73 |
| 少数股东损益                              |         | -             | -             |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |         | 10,477,634.14 | -4,771,069.73 |
| 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>                     |         | 10,477,634.14 | -4,771,069.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |         | 10,477,634.14 | -4,771,069.73 |

|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -    | -    |
| <b>八、每股收益：</b> |  |      |      |
| （一）基本每股收益      |  | 0.18 | 0.18 |
| （二）稀释每股收益      |  | 0.18 | 0.18 |

法定代表人：徐云 主管会计工作负责人：金斌炯 会计机构负责人：金斌炯

#### （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>                       | 九、（二）、1 | 3,299,716.99  | 6,603.77      |
| 减：营业成本                              | 九、（二）、1 | 3,014,405.26  | -300,000.00   |
| 营业税金及附加                             |         | -             | -             |
| 销售费用                                |         | 469,483.50    | 89,804.26     |
| 管理费用                                |         | 3,115,238.80  | 4,296,052.69  |
| 财务费用                                |         | 64,132.46     | -11,677.12    |
| 资产减值损失                              |         | -             | 671,222.40    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |         | -             | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |         | -             | -             |
| 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>            |         | -3,363,543.03 | -4,738,798.46 |
| 加：营业外收入                             |         | -             | -             |
| 其中：非流动资产处置利得                        |         | -             | -             |
| 减：营业外支出                             |         | -             | -             |
| 其中：非流动资产处置损失                        |         | -             | -             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |         | -3,363,543.03 | -4,738,798.46 |
| 减：所得税费用                             |         | -             | 420.13        |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |         | -3,363,543.03 | -4,739,218.59 |
| <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>                     |         | -3,363,543.03 | -4,739,218.59 |

|                |  |   |   |
|----------------|--|---|---|
| <b>七、每股收益：</b> |  |   |   |
| （一）基本每股收益      |  | - | - |
| （二）稀释每股收益      |  | - | - |

**（五）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期金额                  | 上期金额                  |
|------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| <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               |         | 4,497,700.00          | -5,161,200.00         |
| 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                      |         | 1,688,545.00          | -                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、（三）、1 | 44,004.42             | 31,916,544.80         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>6,230,249.42</b>   | <b>26,755,344.80</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 18,904,950.00         | 25,999,698.06         |
| 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              |         | 1,331,410.27          | 702,229.74            |
| 支付的各项税费                      |         | 9,211,062.32          | 11,383,266.40         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、（三）、2 | 5,945,176.35          | 29,886,195.31         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>35,392,598.94</b>  | <b>67,971,389.51</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>-29,162,349.52</b> | <b>-41,216,044.71</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    |         | -                     | -                     |
| 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               | 五、（三）、3 | 20,000,000.00         | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         | <b>20,000,000.00</b>  | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |         | -                     | -                     |

|                           |         |                      |                      |
|---------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 投资支付的现金                   |         | -                    | 2,000,000.00         |
| 质押贷款净增加额                  |         | -                    | -                    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         | -                    | -                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、(三)、4 | -                    | 28.00                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | <b>0.00</b>          | <b>2,000,028.00</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>20,000,000.00</b> | <b>-2,000,028.00</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 69,996,897.11        | 40,450,000.00        |
| 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                 |         | 5,000,000.00         | -                    |
| 发行债券收到的现金                 |         | -                    | -                    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         | -                    | -                    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | <b>74,996,897.11</b> | <b>40,450,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |         | -                    | -                    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 65,083.33            | -                    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         | -                    | -                    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |         | -                    | -                    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | <b>65,083.33</b>     | <b>0.00</b>          |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>74,931,813.78</b> | <b>40,450,000.00</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | <b>65,769,464.26</b> | <b>-2,766,072.71</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 4,552,204.79         | 37,275,117.64        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | <b>70,321,669.05</b> | <b>34,509,044.93</b> |

法定代表人：徐云 主管会计工作负责人：金斌炯 会计机构负责人：金斌炯

#### (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        |    | 3,497,700.00          | -                     |
| 收到的税费返还               |    | -                     | -                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 44,004.42             | 37,759,659.40         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | <b>3,541,704.42</b>   | <b>37,759,659.40</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 13,734,950.00         | 24,521,560.48         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 1,331,410.27          | 702,229.74            |
| 支付的各项税费               |    | 66,449.37             | 1,158,871.06          |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 17,404,289.95         | 48,571,140.35         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | <b>32,537,099.59</b>  | <b>74,953,801.63</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | <b>-28,995,395.17</b> | <b>-37,194,142.23</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 |  | -             | -             |
| 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            |  | 20,000,000.00 | -             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 20,000,000.00 | -             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | -             | -             |
| 投资支付的现金                   |  | -             | 2,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | -             | -             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | -             | 28.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | -             | 2,000,028.00  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 20,000,000.00 | -2,000,028.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 69,996,897.11 | 40,450,000.00 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 5,000,000.00  | -             |
| 发行债券收到的现金                 |  | -             | -             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 74,996,897.11 | 40,450,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | -             | -             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 65,083.33     | -             |
| 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>         |  | 65,083.33     | -             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 74,931,813.78 | 40,450,000.00 |
| <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>     |  | 65,936,418.61 | 1,255,829.77  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,328,843.30  | 1,771,015.34  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 70,265,261.91 | 3,026,845.11  |

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情

2016年5月17日，经公司2016年第三次临时股东大会审议通过，公司向芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司定向发行股本总额为6,622,223.00股，发行价格为10.57元/股，其中6,622,223.00万元计入股本。目前公司工商注册资本59,600,000元，2016年8月8日全国股转公司已批复确认，尚未进行工商变更。

### 二、报表项目注释

## 财务报表附注

2016年上半年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

杭州南广影视股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州南广影视制作有限公司（以下简称南广影视公司），南广影视公司系由浙江广播电视高等专科学校和自然人张达共同出资组建，于1998年10月21日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3301002400608的企业法人营业执照，成立时注册资本100万元。

南广影视公司以2014年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年5月12日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为330198000003811的营业执照，注册资本59,600,000元，股份总数59,600,000股（每股面值1元）。2016年8月8日，公司收到全国股转公司关于杭州南广影视股份有限公司股票发行股份登记的函，确认发行股票6,622,223股，股本新增为66,222,223股，尚未办理工商登记。公司股票已于2015年10月19日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

主要经营活动：影视剧的制作、发行和投资。主要产品或提供的劳务：影视剧。

本公司将浙江南广影视发展有限公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一） 遵循企业会计准则的声明

本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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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，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。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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；
- ③ 公司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财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营

所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

#### （十）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

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 占应收款项账面余额 10%以上的款项                    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据        |                     |
| 账龄分析法组合        | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                     |
| 账龄分析法组合        | 账龄分析法               |

###### （2）账龄分析法

| 账龄               | 应收账款<br>计提比例（%） | 其他应收款<br>计提比例（%） |
|------------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年，以下同） | 5.00            | 5.00             |
| 1-2 年            | 10.00           | 10.00            |
| 2-3 年            | 50.00           | 50.00            |
| 3 年以上            | 100.00          | 100.00           |

##### 3. 单项金额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 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收 款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价                       |

值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值 低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

（1）原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧。

（2）在产品系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

（3）库存商品包括完成拍摄影视剧和外购影视剧。完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品；外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

2. 存货按照实际成本进行初始计量。

公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付款项—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

3. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

（1）一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

（2）采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）

4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌

价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

#### 5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

#### 6. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

### （十二）长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,对于购买日之前持有的被购买方的股权,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等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的,在丧失控制权之前,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(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,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或合并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,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的 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。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类 别  | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5.00   | 19.00-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4       | 5.00   | 23.75       |

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使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已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-----|---------|
|-----|---------|

软件

5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

（十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （二十）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日

的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十一）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交

易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司营业收入主要为影视剧销售及其衍生收入。主要业务收入的确认方法如下：

（1）电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并相关经济利益很可能流入时确认收入。

（2）影视剧承制收入：在交易已完成，相关经济利益很可能流入时确认收入。

## （二十二）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十四）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 四、税项

| 税 种     | 计税依据         | 税 率      |
|---------|--------------|----------|
| 增值税     | 税销售货物或提供应税劳务 | 6%       |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额      | 5%、7%[注] |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额      | 3%       |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额      | 2%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额       | 25%      |

注：本公司按照 7% 的税率计缴城市维护建设税，子公司浙江南广影视发展有限公司按照 5% 的税率计缴城市维护建设税。

### 五、合并财务报表项目注释

#### （一）合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数          |
|------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 71.06         | 71.06        |
| 银行存款 | 70,321,597.99 | 4,552,133.73 |
| 合 计  | 70,321,669.05 | 4,552,204.79 |

##### （2）其他说明

1) 本报告期末银行存款余额 70,321,669.05 元人民币，其中 70,234,080.92 元人民币为杭州联合银行蒋村支行蒋村花园分理处存款。

2) 货币资金 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日增长 1413.15%，主要原因为 6 月公司收到收到芜湖顺荣三七互娱投资款 69,999,812.25 元。

3) 本期无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |         |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 78,283,560.00 | 100.00 | 6,477,070.00 | 8.27    | 71,806,490.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 合 计              |               |        |              |         |               |

(续上表)

| 种 类              | 期初数           |        |              |         |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 52,683,560.00 | 100.00 | 5,197,070.00 | 9.86    | 47,486,490.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 合 计              |               |        |              |         |               |

#### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 72,554,200.00 | 3,627,710.00 | 5.00     |
| 1-2 年 | 3,200,000.00  | 320,000.00   | 10.00    |
| 2-3 年 | 0.00          | 0.00         | 50.00    |
| 3 年以上 | 2,529,360.00  | 2,529,360.00 | 100.00   |
| 小 计   | 78,283,560.00 | 6,477,070.00 | 8.27     |

(2) 本期计提坏账准备金额 1,280,000.00 元。

#### (3) 应收账款金额前 6 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|------|----------------|------|
|------|------|----------------|------|

|                  |               |       |              |
|------------------|---------------|-------|--------------|
| 西藏乐视网信息技术有限公司    | 26,600,000.00 | 33.98 | 1,330,000.00 |
| 安徽广播电视台          | 20,926,600.00 | 26.73 | 1,046,330.00 |
| 北京兄弟时代影视文化传播有限公司 | 19,203,800.00 | 24.53 | 960,190.00   |
| 广西电视台卫星频道        | 5,823,800.00  | 7.44  | 291,190.00   |
| 浙江喜良诚投资管理有限公司    | 3,200,000.00  | 4.09  | 320,000.00   |
| 云南电视台            | 2,529,360.00  | 3.23  | 2,529,360.00 |
| 小 计              | 78,283,560.00 | 100   | 6,477,070.00 |

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

| 账 龄   | 期末数           |        |      |               | 期初数           |        |      |               |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 18,537,885.23 | 60.02  |      | 19,977,885.23 | 7,092,936.89  | 36.48  |      | 7,092,936.89  |
| 1-2 年 | 2,350,000.00  | 7.61   |      | 2,350,000.00  | 2,350,000.00  | 12.09  |      | 2,350,000.00  |
| 2-3 年 | 3,000,000.00  | 9.71   |      | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 15.43  |      | 3,000,000.00  |
| 3 年以上 | 7,000,000.00  | 22.66  |      | 7,000,000.00  | 7,000,000.00  | 36.00  |      | 7,000,000.00  |
| 合 计   | 30,887,885.23 | 100.00 |      | 32,327,885.23 | 19,442,936.89 | 100.00 |      | 19,442,936.89 |

## 2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称               | 期末数           | 未结算原因                    |
|--------------------|---------------|--------------------------|
| 文津时代文化创意（北京）股份有限公司 | 7,000,000.00  | 预付电影执行制片方的制片款，电影尚在后期制作中。 |
| 茅迪影视文化有限公司         | 3,000,000.00  | 预付电影执行制片方的制片款，电影尚在后期制作中。 |
| 东阳横店及时雨影视文化工作室     | 2,350,000.00  | 预付电视剧前期制作费用，电视剧尚在前期筹备中。  |
| 小 计                | 12,350,000.00 |                          |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称               | 账面余额          | 占预付款项余额的比例 (%) |
|--------------------|---------------|----------------|
| 文津时代文化创意（北京）股份有限公司 | 7,000,000.00  | 21.65          |
| 北京见贤思齐文化经纪有限公司     | 5,960,000.00  | 18.44          |
| 中视元媒（北京）影视文化传媒有限公司 | 4,500,000.00  | 13.92          |
| 东阳横店及时雨影视文化工作室     | 4,300,000.00  | 13.30          |
| LEE. JINUK         | 3,500,000.00  | 10.83          |
| 小计                 | 25,260,000.00 | 78.14          |

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数        |        |            |          |           |
|------------------|------------|--------|------------|----------|-----------|
|                  | 账面余额       |        | 坏账准备       |          | 账面价值      |
|                  | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |            |        |            |          |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 833,084.50 | 100.00 | 503,018.00 | 60.38    | 330,066.5 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |            |        |            |          |           |
| 合 计              | 833,084.50 | 100.00 | 503,018.00 | 60.38    | 330,066.5 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数        |        |            |          |           |
|------------------|------------|--------|------------|----------|-----------|
|                  | 账面余额       |        | 坏账准备       |          | 账面价值      |
|                  | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |            |        |            |          |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 530,360.00 | 100.00 | 503,018.00 | 94.84    | 27,342.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |            |        |            |          |           |
| 合 计              | 530,360.00 | 100.00 | 503,018.00 | 94.84    | 27,342.00 |

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄         | 期末数        |            |          |
|-------------|------------|------------|----------|
|             | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内       | 360.00     | 18.00      | 5.00     |
| 1 年以内 (备用金) | 302,724.50 | 0.00       | 0.00     |
| 1-2 年       | 30,000.00  | 3,000.00   | 10.00    |
| 2-3 年       | 0.00       | 0.00       | 50.00    |
| 3 年以上       | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00   |
| 小 计         | 833,084.50 | 503,018.00 | 60.38    |

(2) 本期计提坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 530,360.00 | 530,360.00 |
| 员工备用金 | 302,724.50 |            |

|                               |               |            |               |                    |            |               |
|-------------------------------|---------------|------------|---------------|--------------------|------------|---------------|
| 合 计                           |               | 833,084.50 |               | 530,360.00         |            |               |
| (4) 其他应收款金额前 5 名情况            |               |            |               |                    |            |               |
| 单位名称                          | 款项性质          | 账面余额       | 账龄            | 占其他应收款余<br>额的比例（%） | 坏账准备       | 是否为关联方        |
| 西溪湿地管理有限公司                    | 押金保证金         | 500,000.00 | 3 年以上         | 60.02              | 500,000.00 | 否             |
| 张文贤                           | 员工备用金         | 300,724.50 | 1 年以内         | 36.10              | 0.00       | 否             |
| 北京北辰实业股份有限<br>公司公寓经营管理分公<br>司 | 押金保证金         | 25,000.00  | 1-2 年         | 3.00               | 2,500.00   | 否             |
| 浙江横店影视博览中心<br>有限公司            | 押金保证金         | 5,000.00   | 1-2 年         | 0.6                | 500.00     | 否             |
| 徐怡如                           | 员工备用金         | 1,000.00   | 1 年以内         | 0.1                | 0.00       | 否             |
| 小 计                           |               | 831,724.50 |               | 99.84              | 503,000.00 |               |
| 5. 存货                         |               |            |               |                    |            |               |
| 项 目                           | 期末数           |            |               | 期初数                |            |               |
|                               | 账面余额          | 跌价准<br>备   | 账面价值          | 账面余额               | 跌价准<br>备   | 账面价值          |
| 原材料                           | 29,842,000.00 |            | 29,842,000.00 | 29,842,000.00      |            | 29,842,000.00 |
| 库存商品                          | 8,208,259.38  |            | 8,208,259.38  | 7,690,792.50       |            | 7,690,792.50  |
| 在产品                           | 58,178,835.59 |            | 58,178,835.59 | 61,304,855.88      |            | 61,304,855.88 |
| 合 计                           | 96,229,094.97 |            | 96,229,094.97 | 98,837,648.38      |            | 98,837,648.38 |
| 6. 其他流动资产                     |               |            |               |                    |            |               |
| 项 目                           | 期末数           |            |               | 期初数                |            |               |
| 待抵扣进项税                        | 1,459,359.11  |            |               | 1,459,359.11       |            |               |
| 合 计                           | 1,459,359.11  |            |               | 1,459,359.11       |            |               |
| 7. 可供出售金融资产                   |               |            |               |                    |            |               |
| (1) 明细情况                      |               |            |               |                    |            |               |
| 项 目                           | 期末数           |            |               | 期初数                |            |               |
|                               | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          | 账面余额               | 减值准备       | 账面价值          |
| 可供出售权益工具                      | 100,000.00    |            | 100,000.00    | 100,000.00         |            | 100,000.00    |
| 其中：按成本计量的                     | 100,000.00    |            | 100,000.00    | 100,000.00         |            | 100,000.00    |
| 合 计                           | 100,000.00    |            | 100,000.00    | 100,000.00         |            | 100,000.00    |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位             | 账面余额       |      |      |            |
|-------------------|------------|------|------|------------|
|                   | 期初数        | 本期增加 | 本期减少 | 期末数        |
| 中制联环球（北京）影视文化有限公司 | 100,000.00 |      |      | 100,000.00 |
| 小 计               | 100,000.00 |      |      | 100,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位             | 减值准备 |      |      |     | 在被投资单位<br>持股比例（%） | 本期<br>现金红利 |
|-------------------|------|------|------|-----|-------------------|------------|
|                   | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |                   |            |
| 中制联环球（北京）影视文化有限公司 |      |      |      |     | 1.00              |            |
| 小 计               |      |      |      |     |                   |            |

## 8. 固定资产

| 项 目    | 通用设备       | 运输工具         | 合 计          |
|--------|------------|--------------|--------------|
| 账面原值   |            |              |              |
| 期初数    | 563,334.24 | 1,078,729.00 | 1,642,063.24 |
| 本期增加金额 | 28,143.59  |              | 28,143.59    |
| 1) 购置  | 28,143.59  |              | 28,143.59    |
| 本期减少金额 |            |              |              |
| 期末数    | 591,477.83 | 1,078,729.00 |              |
| 累计折旧   |            |              |              |
| 期初数    | 501,179.87 | 989,468.25   | 1,490,648.12 |
| 本期增加金额 | 12,370.38  |              | 12,370.38    |
| 1) 计提  | 12,370.38  |              | 12,370.38    |
| 本期减少金额 |            |              |              |
| 期末数    | 513,550.25 | 989,468.25   | 1,503,018.50 |
| 账面价值   |            |              |              |
| 期末账面价值 | 77,927.58  | 89,260.75    | 167,188.33   |
| 期初账面价值 | 62,154.37  | 89,260.75    | 151,415.12   |

## 9. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目    | 期末数          |              | 期初数          |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 可抵扣<br>暂时性差异 | 递延<br>所得税资产  | 可抵扣<br>暂时性差异 | 递延<br>所得税资产  |
| 资产减值准备 | 6,477,070.00 | 1,619,267.50 | 5,197,070.00 | 1,299,267.50 |
| 其他流动负债 | 1,000,000.00 | 250,000.00   | 1,000,000.00 | 250,000.00   |
| 合 计    | 7,477,070.00 | 1,869,267.50 | 6,197,070.00 | 1,549,267.50 |

## 10. 应付账款

| 项 目        | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 应付股权管理顾问费款 | 404,000.00   |              |
| 应付购剧款      | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 合 计        | 1,904,000.00 | 1,500,000.00 |

## 11. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 330,807.09 | 1,208,882.00 | 1,348,368.10 | 191,320.99 |
| 离职后福利—设定提存计划 |            |              |              |            |
| 合 计          | 330,807.09 | 1,208,882.00 | 1,348,368.10 | 191,320.99 |

## (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 330,807.09 | 1,078,669.00 | 1,218,155.10 | 191,320.99 |
| 职工福利费       |            | 41,142.26    | 41,142.26    |            |
| 社会保险费       |            | 69,057.08    | 69,057.08    |            |
| 其中：医疗保险费    |            | 61,100.76    | 61,100.76    |            |
| 工伤保险费       |            | 1,300.92     | 1,300.92     |            |
| 生育保险费       |            | 6,655.40     | 6,655.40     |            |
| 住房公积金       |            | 85,824.00    | 85,824.00    |            |
| 工会经费和职工教育经费 |            | 360.00       | 360.00       |            |
| 小 计         | 330,807.09 | 1,275,052.34 | 1,414,538.44 | 191,320.99 |

## (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数 | 本期增加      | 本期减少      | 期末数 |
|--------|-----|-----------|-----------|-----|
| 基本养老保险 |     | 74,383.55 | 74,383.55 |     |
| 失业保险费  |     | 7,406.96  | 7,406.96  |     |
| 小 计    |     | 81,790.51 | 81,790.51 |     |

## 12. 应交税费

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税       | -353,205.48  | 1,252,826.76 |
| 企业所得税     | 4,964,799.74 | 6,034,694.73 |
| 代扣代缴个人所得税 |              |              |
| 城市维护建设税   | -74,174.51   | 63,733.34    |
| 教育费附加     | -44,691.91   | 38,052.80    |
| 地方教育附加    | -29,794.57   | 25,368.57    |
| 地方水利建设基金  | -42,868.96   | 28,529.34    |
| 印花税       |              |              |
| 合 计       | 4,420,064.31 | 7,443,205.54 |

## 13. 其他应付款

| 项 目   | 期末数           | 期初数          |
|-------|---------------|--------------|
| 应付暂收款 | 20,000,000.00 |              |
| 应付发行费 | 1,100,000.00  | 3,800,000.00 |
| 其他    | 1,389,523.08  | 873,420.99   |
| 合 计   | 22,489,523.08 | 4,673,420.99 |

## 14. 其他流动负债

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 剧目补助 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合 计  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

(2) 其他流动负债系根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局《关于拨付 2014 年度第二批杭州青年文艺家发现计划专项资金的通知》文件收到的尚未取得收益剧目的补助款。

## 15. 股本

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |              | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-------|----|--------------|---------------|
|      |               | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计           |               |
| 股份总数 | 59,600,000.00 | 6,622,223.00     |    |       |    | 6,622,223.00 | 66,222,223.00 |

2016 年 5 月 17 日，经公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过，公司向芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司定向发行股本总额为 6,622,223.00 股，发行价格为 10.57 元/股，其中 6,622,223.00 万元计入股本。目前公司工商注册资本 59,600,000 元，等股转公司批复后，进行工商变更。

## 16. 资本公积

### (1) 明细情况

| 项 目        | 期初数           | 本期增加          | 本期减少         | 期末数            |
|------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 63,035,444.44 | 63,374,674.11 | 1,326,415.10 | 125,083,703.45 |
| 合 计        | 63,035,444.44 | 63,374,674.11 | 1,326,415.10 | 125,083,703.45 |

### (2) 其他说明

2016 年上半年度，资本公积增加 62,048,259.01 元，系芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司对本公司定向增发时产生的资本溢价冲减定向增发过程中发行权益性证券产生的费用后产生的资本溢价 62,048,259.01 元。

## 17. 盈余公积

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数        | 本期增加         | 本期减少 | 期末数          |
|--------|------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 203,059.37 | 1,811,053.24 |      | 2,014,112.61 |
| 合 计    | 203,059.37 | 1,811,053.24 |      | 2,014,112.61 |

## 18. 未分配利润

### (1) 明细情况

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 35,820,726.36 | 26,085,459.86 |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 调整期初未分配利润合计数      | 358,768.99    | -9,029,357.86 |
| 调整后期初未分配利润        | 36,179,492.35 | 17,056,102.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,477,634.14 | -4,771,069.73 |
| 减：提取法定盈余公积        | 1,811,053.24  |               |
| 整体变更折股            |               |               |
| 期末未分配利润           | 44,846,073.25 | 12,285,032.27 |

## （二）合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数           |              | 上年同期数    |             |
|--------|---------------|--------------|----------|-------------|
|        | 收入            | 成本           | 收入       | 成本          |
| 主营业务收入 | 28,394,056.71 | 9,936,118.51 | 6,603.77 | -300,000.00 |
| 其他业务收入 |               |              |          |             |
| 合 计    | 28,394,056.71 | 9,936,118.51 | 6,603.77 | -300,000.00 |

营业收入、营业成本本期数较上年同期数增长较大，主要系 2016 上半年度公司销售电视剧《遇见王沥川》确认营业收入 25,094,339.72 元，确认营业成本 6,921,713.25 元。

### 2. 营业税金及附加

| 项 目     | 本期数  | 上年同期数 |
|---------|------|-------|
| 城市维护建设税 | 0.00 | 0.00  |
| 教育费附加   | 0.00 | 0.00  |
| 地方教育附加  | 0.00 | 0.00  |
| 合 计     | 0.00 | 0.00  |

### 3. 销售费用

| 项 目   | 本期数        | 上年同期数     |
|-------|------------|-----------|
| 邮电通讯费 | 713.00     |           |
| 职工薪酬  | 340,257.00 | 89,804.26 |
| 业务招待费 | 55,503.50  |           |
| 差旅交通费 | 73,010.00  |           |
| 合 计   | 469,483.50 | 89,804.26 |

### 4. 管理费用

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,103,135.85 | 1,156,947.46 |
| 租赁物业费 | 781,462.04   | 170,260.00   |
| 折旧摊销费 | 12,370.38    | 421,998.73   |
| 差旅交通费 | 137,298.37   | 190,316.00   |
| 中介费用  | 858,967.59   | 1,710,049.79 |
| 业务招待费 | 233,481.31   | 220,113.47   |
| 办公费   | 30,867.75    | 57,909.02    |
| 其他    | 84,640.68    | 431,212.50   |
| 合 计   | 3,242,223.97 | 4,358,806.97 |

## 5. 财务费用

| 项 目   | 本期数       | 上年同期数      |
|-------|-----------|------------|
| 利息支出  | 65,083.33 |            |
| 利息收入  | -1,875.87 | -50,151.83 |
| 银行手续费 | 208.4     | 7,128.09   |
| 汇兑收益  |           | -0.02      |
| 保险费   |           | 443.50     |
| 合 计   | 63,415.86 | -42,580.26 |

## 6. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数      |
|------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 1,280,000.00 | 671,222.40 |
| 合 计  | 1,280,000.00 | 671,222.40 |

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数 | 计入本期非经常性<br>损益的金额 |
|------|--------------|-------|-------------------|
| 税收返还 | 1,688,515.00 | 0.00  | 1,688,515.00      |
| 合 计  | 1,688,515.00 | 0.00  | 1,688,515.00      |

## 8. 所得税费用

## (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数  |
|---------|--------------|--------|
| 当期所得税费用 | 4,613,725.73 | 420.13 |
| 递延所得税费用 |              |        |
| 合 计     | 4,613,725.73 | 420.13 |

### （三）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       | 本期数       | 上年同期数         |
|-----------|-----------|---------------|
| 收到的活期存款利息 | 11,645.16 | 50,151.83     |
| 收回合拍电影投资款 |           | 6,125,000.00  |
| 收回的员工借款   |           | 700,000.00    |
| 其他收支净额    | 32,359.26 | 25,041,392.97 |
| 合 计       | 44,004.42 | 31,916,544.80 |

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期数          | 上年同期数         |
|------------|--------------|---------------|
| 支付项目合作款    |              | 5,161,200.00  |
| 支付贷款利息支出   | 65,086.73    |               |
| 支付的租赁物业费   | 781,462.04   | 170,260.00    |
| 支付的差旅交通费   | 137,298.37   | 190,316.00    |
| 支付的中介费用    | 858,967.59   | 1,710,049.79  |
| 支付的业务招待费   | 233,481.31   | 220,113.47    |
| 支付的办公费     | 30,867.75    | 57,909.02     |
| 支付的其他期间费用等 | 3,838,012.56 | 22,376,347.03 |
| 合 计        | 5,945,176.35 | 29,886,195.31 |

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数 |
|---------|---------------|-------|
| 收回投资保证金 | 20,000,000.00 |       |
| 合 计     | 20,000,000.00 |       |

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目      | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|-----|-------|
| 购买银行理财产品 |     | 28.00 |
| 合 计      |     | 28.00 |

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |               |
| 净利润                              | 10,477,634.14  | -4,770,649.60 |
| 加：资产减值准备                         | 1,280,000.00   | 671,222.40    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 12,370.38      | 152,841.22    |
| 无形资产摊销                           |                |               |
| 长期待摊费用摊销                         | 0.00           | 269,157.51    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 63,415.86      | -42,580.26    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -320,000.00    | 50,000.00     |
| 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）                 | 2,608,553.41   | -9,407,851.15 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -24,320,000.00 | 1,263,640.00  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 404,000.00     | -4,295,712.15 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 号填列)                  |                |                |
| 其他                    | -20,808,323.32 | -25,106,112.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -30,602,349.52 | -41,216,044.71 |
| 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               | 68,881,669.05  | 34,509,044.93  |
| 减: 现金的期初余额            | 4,552,204.79   | 37,275,117.64  |
| 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          | 64,329,464.26  | -2,766,072.71  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目             | 期末数           | 期初数          |
|-----------------|---------------|--------------|
| 1) 现金           | 68,881,669.05 | 4,552,204.79 |
| 其中: 库存现金        | 71.06         | 71.06        |
| 可随时用于支付的银行存款    | 68,881,597.99 | 4,552,133.73 |
| 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          |               |              |
| 2) 现金等价物        |               |              |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 |               |              |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 68,881,597.99 | 4,552,204.79 |

## 六、在其他主体中的权益

## 在重要子公司中的权益

| 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 |      |

|              |      |      |      |        |  |    |
|--------------|------|------|------|--------|--|----|
| 浙江南广影视发展有限公司 | 浙江杭州 | 浙江东阳 | 影视行业 | 100.00 |  | 设立 |
|--------------|------|------|------|--------|--|----|

## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的最终控制方情况

本公司实际控制人为徐云、祝卫红夫妇，实际控制人直接持有本公司 55.03%的股权。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 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     |
|---------------|-----------------|
| 宁波盛广发股权投资有限公司 | 本公司股东           |
| 杭州道盛广告策划有限公司  | 本公司股东程卫东实际控制之公司 |

### （二）关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方          | 期末数        |      | 期初数        |      |
|------|--------------|------------|------|------------|------|
|      |              | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 预付款项 | 杭州道盛广告策划有限公司 | 157,500.00 |      | 157,500.00 |      |
| 小 计  |              | 157,500.00 |      | 157,500.00 |      |

## 八、其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，本公司的资产、负债由各分部共同使用，无法在不同的分部之间分配。

#### 2. 报告分部的财务信息

| 项目     | 影视剧销售         |
|--------|---------------|
| 主营业务收入 | 28,394,056.71 |
| 主营业务成本 | 9,936,118.51  |

## (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 九、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数             |         |                 |         |      |
|------------------|-----------------|---------|-----------------|---------|------|
|                  | 账面余额            |         | 坏账准备            |         | 账面价值 |
|                  | 金额              | 比例（%）   | 金额              | 计提比例（%） |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                 |         |                 |         |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 2, 529, 360. 00 | 100. 00 | 2, 529, 360. 00 | 100. 00 |      |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |                 |         |                 |         |      |
| 合 计              | 2, 529, 360. 00 | 100. 00 | 2, 529, 360. 00 | 100. 00 |      |

(续上表)

| 种 类              | 期初数             |         |                 |         |      |
|------------------|-----------------|---------|-----------------|---------|------|
|                  | 账面余额            |         | 坏账准备            |         | 账面价值 |
|                  | 金额              | 比例（%）   | 金额              | 计提比例（%） |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                 |         |                 |         |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 2, 529, 360. 00 | 100. 00 | 2, 529, 360. 00 | 100. 00 |      |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |                 |         |                 |         |      |
| 合 计              | 2, 529, 360. 00 | 100. 00 | 2, 529, 360. 00 | 100. 00 |      |

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数             |                 |          |
|-------|-----------------|-----------------|----------|
|       | 账面余额            | 坏账准备            | 计提比例 (%) |
| 3 年以上 | 2, 529, 360. 00 | 2, 529, 360. 00 | 100. 00  |
| 小 计   | 2, 529, 360. 00 | 2, 529, 360. 00 | 100. 00  |

## (2) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称  | 账面余额            | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备            |
|-------|-----------------|----------------|-----------------|
| 云南电视台 | 2, 529, 360. 00 | 100. 00        | 2, 529, 360. 00 |
| 小 计   | 2, 529, 360. 00 | 100. 00        | 2, 529, 360. 00 |

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |            |          |               |
|------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 18,522,546.00 | 95.72  |            |          | 18,517,546.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 828,084.50    | 4.28   | 502,518.00 | 60.68    | 330,566.50    |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |
| 合 计              | 19,350,630.50 | 100.00 | 502,518.00 | 60.68    | 18,848,112.50 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |            |          |              |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 2,472,546.00 | 82.48  |            |          | 2,472,546.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 525,360.00   | 17.52  | 502,518.00 | 95.65    | 22,842.00    |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |              |
| 合 计              | 2,997,906.00 | 100.00 | 502,518.00 | 95.65    | 2,495,388.00 |

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称         | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由                                  |
|--------------|---------------|------|----------|---------------------------------------|
| 浙江南广影视发展有限公司 | 18,522,546.00 |      |          | 该款项系支付全资子公司的往来款,预计不存在减值的可能性,故未计提坏账准备。 |
| 小 计          | 18,522,546.00 |      |          |                                       |

## 3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数    |       |          |
|-------|--------|-------|----------|
|       | 账面余额   | 坏账准备  | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 360.00 | 18.00 | 5.00     |

|            |            |            |        |
|------------|------------|------------|--------|
| 1 年以内（备用金） | 302,724.50 | 0.00       | 0.00   |
| 1-2 年      | 25,000.00  | 2,500.00   | 10.00  |
| 2-3 年      | 0.00       | 0.00       | 50.00  |
| 3 年以上      | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 |
| 小 计        | 828,084.50 | 502,518.00 | 60.68  |

（2）本期计提坏账准备 0.00 元。

（3）其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数           | 期初数          |
|-------|---------------|--------------|
| 员工备用金 | 302,724.50    |              |
| 往来款   | 18,522,546.00 | 2,472,546.00 |
| 押金保证金 | 525,360.00    | 525,360.00   |
| 合 计   | 19,350,630.50 | 2,997,906.00 |

（4）其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                      | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备       |
|---------------------------|-------|---------------|-------|----------------|------------|
| 浙江南广影视发展有限公司              | 往来款   | 18,522,546.00 | 1 年以内 | 95.73          |            |
| 西溪湿地管理有限公司                | 押金保证金 | 500,000.00    | 3 年以上 | 2.58           | 500,000.00 |
| 张文贤                       | 员工备用金 | 300,724.50    | 1 年以内 | 1.55           | 2,500.00   |
| 北京北辰实业股份有限公司<br>公寓经营管理分公司 | 押金保证金 | 25,000.00     | 1-2 年 | 0.13           | 18.00      |
| 徐怡如                       | 员工备用金 | 1,000.00      | 1 年以内 | 0.00           |            |
| 小 计                       |       | 19,349,270.50 |       | 99.99          | 502,518.00 |

### 3. 长期股权投资

（1）明细情况

| 项 目    | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 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 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |
| 合 计    | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |

（2）对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|-------|-----|------|------|-----|----------|---------|
|-------|-----|------|------|-----|----------|---------|

|              |              |  |  |              |  |  |
|--------------|--------------|--|--|--------------|--|--|
| 浙江南广影视发展有限公司 | 3,000,000.00 |  |  | 3,000,000.00 |  |  |
| 小 计          | 3,000,000.00 |  |  | 3,000,000.00 |  |  |

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数          |              | 上年同期数    |             |
|--------|--------------|--------------|----------|-------------|
|        | 收入           | 成本           | 收入       | 成本          |
| 主营业务收入 | 3,299,716.99 | 3,014,405.26 | 6,603.77 | -300,000.00 |
| 其他业务收入 |              |              |          |             |
| 合 计    | 3,299,716.99 | 3,014,405.26 | 6,603.77 | -300,000.00 |

## 十、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 非经常性损益明细表

| 项 目                                                                                         | 金 额 | 说 明 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
| 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                                                                 |     |     |
| 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（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）                                  |     |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                       |     |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、 |     |     |

|                                      |              |  |
|--------------------------------------|--------------|--|
| 金融负债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 | 1,688,545.00 |  |
| 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                   |              |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |  |
| 小 计                                  | 1,688,545.00 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）              | 0.00         |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                        |              |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                   | 1,688,545.00 |  |

（二） 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 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          | 6.39          | 0.18      | 0.18   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.36          | 0.15      | 0.15   |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                        | 序号    | 本期数            |
|----------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润             | A     | 10,477,634.14  |
| 非经常性损益                     | B     | 1,688,545.00   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润   | C=A-B | 8,789,089.14   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产           | D     | 158,659,230.17 |
| 发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | E1    | 6,622,233.00   |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数        | F1    | 0.00           |
| 发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | E2    | 0.00           |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数        | F2    |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G     |                |

|                     |                                                              |                |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|----------------|
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H                                                            |                |
| 报告期月份数              | K                                                            | 6.00           |
| 加权平均净资产             | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 163,898,047.24 |
| 加权平均净资产收益率          | $M = A/L$                                                    | 6.39           |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率   | $N = C/L$                                                    | 5.36           |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                            | 本期数           |
|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                             | 10,477,634.14 |
| 非经常性损益                   | B                                             | 1,688,545.00  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$                                   | 8,789,089.14  |
| 期初股份总数                   | D                                             | 59,600,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                             |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F1                                            | 6,622,233.00  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G1                                            | 0.00          |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F2                                            |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G2                                            |               |
| 因回购等减少股份数                | H                                             |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                             |               |
| 报告期缩股数                   | J                                             |               |
| 报告期月份数                   | K                                             | 6.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$ | 59,600,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$                                     | 0.18          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N = C/L$                                     | 0.15          |

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州南广影视股份有限公司

二〇一六年八月十九日