

苏州传视影视传媒股份有限公司

SUZHOU TRACEVISION MEDIA STOCK CO.,LTD

股票代码:832455



传视影视

2016 年半年度报告

公告编号: 2016-027



亲爱的传视投资人：

转眼我们在新三板挂牌快一年了。眼见着我们把手里的资金，变成了一个个影视剧、纪录片、真人秀的项目；眼见着我们在资本的推动下，搭建了越来越完善的影视制作团队；我的内心还是非常有成就感的。

2016 年，是我们把计划落实执行的第一年。虽然外部的经济环境是那么令人担忧；原先设定好的发展路径，虽然执行起来并不都那么顺利；但我们最终没有偏离原先的规划——传视的“全流程影视制作”框架越来越清晰。

事实上，内容为王的时代来得比我们预期的更快。耳边一面响起的是传统媒体哀鸿遍野的呼嚎，另一面听到的是新媒体咄咄逼人的脚步声。新媒体？曾经，在我考入北京广播学院学习电视专业的时候，我们感觉电视就是“新媒体”；传统媒体？那说的是广播。我们曾经亲眼看着电视崛起、广播衰落（后来，北京广播学院改名为中国传媒大学了）；我们曾经亲身经历城市地标一样的电视发射塔被有线网络+机顶盒取代（后来，电视塔真的就只具备地标价值了）；现在，我们正在经历着不可逆转的变化：电视机变成了客厅里的摆设、有线电视机顶盒变得可有可无、手上大大小小的屏幕随时随地播放着自己喜欢的内容……我们早就记不起那个只有 6 个电视频道每周二还要停播检修的年代；我们早已经不习惯按照电视台播出的时间安排自己的生活节奏。现在，播出平台吸引观众的唯一抓手就只是更加精彩的内容！

内容为王时代的特征也非常清晰：一方面是海量内容的出现，粗制滥造的内容会被瞬间淹没，悄无声息；另一方面是少数精品内容决定了大多数受众的倾向，优质的内容可以产生更为广泛的影响力，这两年炙手可热的大 IP 即缘于此，这两年越来越高的演员片酬也缘于此。

传视原本是一个以制作见长的影视公司；在对接资本之后，从制作端迅速向版权内容发力。因为良好的制作功底和多年积累的经验，因为优秀的团队和踏实

的作风，让我们对优质的影视内容具有出众的判断力。

一方面，传视在全面升级 4K~6K 数字电影制作流程的同时，投资了北京嘉田胜景（陆续完成《闯关东》、《生死线》、《人间正道是沧桑》、《雪豹》、《钢铁年代》、《黑狐》、《东方》、《北方有佳人》等六十多部近两千集电视剧的后期制作任务）；挖来了原香港万宽的电影后期特效团队（完成电影《四大名捕 1、2、3》《巴霍巴利王》《危险关系》《长江 7 号》后期特效）；让传视在影视剧创作、执行方面的能力得到整体提升。

另一方面，传视借助资本的力量，在参与一些优质影视内容制作的同时，也有能力持有部分版权，享受发行带来的超额收益。传视在去年融资之后参与创作+投资的电视剧《浮出水面》、《热血共赴国难》，在 2016 上半年陆续通过国家广电总局的审批，拿到了《国产电视剧发行许可证》，开始进入发行渠道。良好的制作品质，让我们的发行工作水到渠成，顺利得令旁人艳羡。

与此同时，传视耗时三年搭建的影视编剧团队，逐步成为我们的核心竞争力。传视接下来一年拟投资的影视剧项目《长河落日》、《米露露求爱记》、《谁在宿命里勇敢》、《上海银行家》、《冷炮》、《大明国子监》、《我们那场漂洋过海的爱情》、《明风万里》、《造物主》都有传视旗下编剧的辛苦付出；目前正在筹备建组的《新蜀山剑侠传》、《守卫者》、《热血 II 不死的战士》则因为传视制作团队的加入而增色不少。传视的业绩增长也因此得到了投资—创作—制作—发行等多纬度的支撑；在稳健发展的同时，我们并没有牺牲成长的速度。

传视与传统媒体优质播出平台合作的优质纪录片项目，在 2016 年上半年集中开花结果。

一部事先没有任何宣传的纪录片《人间世》在上海新闻综合频道播出，迅速成为国内医疗类纪录片的标杆。豆瓣评分高达 9.7！上线一个月的评论量就超过了《急诊室的故事》第一季、第二季两年的总和。《人间世》不单在网民口中零差评，甚至中央电视台一套《新闻联播》也对《人间世》给予了极高评价；

一部中医药主题的纪录片《本草中国》在江苏卫视周末黄金档首播。在《奔跑吧兄弟》等一众超大投资综艺真人秀节目的夹击下，取得了 0.713% 的平均收

视率，豆瓣评分高居 8.3，微博话题讨论量破 2 亿；

一部 4K 数字电影制作标准的《中国文房四宝》在央视纪录频道、安徽卫视播出；画面精美，一时无二；

一部耗时两年打造的纪录片《海上丝绸之路》陆续登陆东方卫视、上海纪实卫视、第一财经频道、ICS 外语频道等主流电视媒体；

一部《致未来书》陆续登陆江苏卫视、中央电视台科教频道等主流电视媒体……

传视纪录片精品制作的口碑，得到了越来越多一线卫视的认可。

我们去年开始，借助资本的力量朝着影视产业链条的上下游延伸。陆续投资了电视剧后期制作公司（嘉田胜景）、艺人经纪公司（星睿天艺）、电视剧制片公司（无锡高扬）、电视剧发行公司（北京大赛）、电影发行公司（星河联盟）、院线电影后期制作公司（凤染传堃），我们还在筹划参股一家网络综艺制作公司……这些分支机构在 2016 年开始逐步与传视原有的制作团队以及版权项目互相融合，产生共振，发挥了非常好的协同效应。但由于影视项目的投资回报周期一般在一年半到两年，团队也有一个磨合的过程，短时期内这些公司还没有对传视的业绩形成支撑。但预计在 2016 年年底开始，应该能够逐步对公司产生利润贡献。我们预期能够有更多公司走得更远。

对影视行业日新月异的发展，对传视影视的未来，我们充满了期待。

谢谢大家！

王欣

公司半年度大事记

2016年4月7日，公司在中国证券登记结算完成2015年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。4月28日，公司完成工商变更，注册资本为4,150万元。

2016年1月，公司获“苏州名牌产品”证书（有效期两年）；

2016年4月，公司被评为苏州影视产业联盟执行理事；

2016年4月，公司被评为中国广播电影电视社会组织联合会会员单位；

2016年6月，公司董事长王欣当选苏州市电影电视艺术家协会第六届理事会副主席。

2016年5月23日，公司参与版权投资、并承担制作的电视剧《热血共赴国难》通过国家广电总局审批，开始正式进入发行阶段；该剧现已顺利签约首轮中央电视台电视剧频道黄金档以及湖南、山东、江苏、广东、重庆5个省级地面频道黄金档播出；6月在湖南首播当天，取得9.22%收视率和27%的市场份额，成为湖南经视年度剧王；【《电视剧制作许可证》编号：（云）乙第2015-3号；《国产电视剧发行许可证》编号：（云）剧审字（2016）第001号】；

2016年6月28日，公司参与版权投资、并承担制作的现代谍战剧《浮出水面》（主演：靳东、韩雨芹）通过国家广电总局审批，开始正式进入发行阶段；【《电视剧制作许可证》编号：（鲁）乙第2015-4号；《国产电视剧发行许可证》编号：（鲁）剧审字（2016）第002号】；

2016年6月，公司参与版权投资、并承担制作的电视剧《长河落日》通过国家安全部剧本审查，并由合作方上海尚世影业有限公司在国家广电总局立项通过；拟于2016年四季度建组开机；【《电视剧制作许可证》编号：甲第199号】；

2016年1月，公司与大鱼映画文化传媒（北京）有限公司签订协议，将现代都市剧《米露露求爱记》转立项至苏州传视影视传媒股份有限公司；

2016年3月23日，公司的全版权剧本《米露露求爱记》获电视剧制作许可证；拟于2016年四季度建组开机；【《电视剧制作许可证》编号：乙第10366号】；

2016年5月，电视剧《热血》系列第二部《热血II 不死的战士》由安徽广电传媒集团旗下安徽五星东方影视投资有限公司转立项至传视子公司安徽银鹃影视传媒有限公司；拟于2016年四季度建组开机；【许可证号：（皖）字第00176号】；

2016年6月，现代谍战电视剧《谁在宿命里勇敢》通过国家安全部剧本审查，并由传视全资子公司无锡传视影视文化投资发展有限公司在国家广电总局立项通过；【许可证号：（苏）字第00532号】；

2016年6月，公司与唐德影视（300426）就现代谍战电视剧《守卫者》达成共同投资协议；并商定由传视影视承担该剧制作，由唐德影视承担该剧发行；【许可证号：（苏）字第00682号】；

2016年6月，公司全资子公司无锡传视影视文化投资发展有限公司与浙江东阳炳坤影视签订协议，联合投资由还珠楼主经典IP改编的仙侠巨制《新蜀山剑侠传》。公司以原香港万宽电影特效团队为班底，独立承担这部电视剧的全部CG特效；【许可证号：（浙）字第652号】。

2016年4月，公司与上海克顿影视有限责任公司、派乐影视传媒（天津）有限公司签订《孤芳不自赏》纪录片联合摄制合同。由传视独家完成国内首部电视剧行业沉浸式纪录片的创作。

2016年6月11日，公司8个摄制组历时8个月的坚守拍摄，20位纪录片编导+后期剪辑师历时5个月精心打磨的纪录片《人间世》在上海新闻综合频道播出；迅速引起各方关注，好评如潮；豆瓣评分高达9.7！7月21日中央电视台《新闻联播》对《人间世》给予了极高评价：“正在热播的10集纪录片《人间世》，通过记录发生在医院里的医疗故事，还原了真实的医患关系，展现医院里的人间百态；纪录片正视现代医学面临的问

题与局限，直面生与死等敏感话题，引发社会广泛关注。”

2016年5月，公司承制的大型中医药文化纪录片《本草中国》在国内一线卫视——江苏卫视周末晚间黄金档首轮播出。纪录片《本草中国》在《奔跑吧兄弟》等一众大投资综艺真人秀节目的夹击下，仍凭借优质内容收获佳绩：CSM35城平均收视率达0.713%，豆瓣评分高居8.3，微博话题讨论量破2亿。创造了国产纪录片的收视新记录，也成为继《舌尖上的中国》之后，又一部口碑佳作！

2016年7月，公司投资、制作的文化大片《中国文房四宝》在央视纪录频道、安徽卫视播出；拍摄地横跨了亚欧大陆，制作历时一年半。在传视的技术支持下，《中国文房四宝》全程采用4K数字电影制作流程，每一个镜头都细腻唯美，如同一场视觉盛宴。

2016年5月，公司承制的大型纪录片《海上丝绸之路》陆续登陆东方卫视、上海纪实卫视、第一财经频道、ICS外语频道等主流电视媒体。在纪录片《海上丝绸之路》的制作中，摄制组借助航拍、水下、延时、高速等丰富多样的摄影手段，同时结合形象逼真、气势恢宏的计算机动画（CG）制作，通过精美的画面展现21世纪“海上丝绸之路”的壮丽画卷。

2016年6月，公司承担后期制作的大型纪录片《致未来书》陆续登陆江苏卫视、中央电视台科教频道等主流电视媒体。摄制组寻访相关烈士人物故事50多位，奔赴20个省份，行程4万多公里；还远赴俄罗斯、美国查找烈士资料，其中不少珍贵资料是首次公开。

2016年5月25日，公司与北京嘉田胜景文化传播有限责任公司签订增资扩股协议，分别由赵一龙、孔笙、传视以货币形式出资，在北京搭建电视剧前后期制作平台。北京嘉田胜景成立于2007年3月。拥有完备的影视制作设备、高水平的影视制作团队。陆续完成《闯关东》、《生死线》、《人间正道是沧桑》、《雪豹》、《钢铁年代》、《黑狐》、《东方》、《北方有佳人》等六十多部近两千集电视剧的后期制作任务。此次增资完成后，北京嘉田胜景注册资本500万人民币，公司占30%股权。目前，嘉田胜景已完成工商变更。至此，传视完成了电视剧编剧—拍摄—制作—发行的全流程产业布局。

2016年2月19日，公司全版权作品网络剧《追爱千年》（又名《追爱》）获得电视剧制作许可证【许可证号：（苏）字第00456号】；目前，该项目已完成前后期制作；经过爱奇艺评审获得A级资格；拟于2016下半年在爱奇艺独家上线播出。

2016年4月20日，公司自主开发的作品《屌丝阿Q和孔乙己》、《超能神偷之年轻奶奶爱上我》、《斗金记》获得国家版权局作品登记证书。

2016年6月，公司独家投资&制作的网络大电影《暗夜心理师》完成后期制作，拟于2016年下半年上线发行；2016年6月，公司承担网络剧《燃血女神》、网络大电影《撸完快跑》的前期技术支持+后期特效制作，拟于2016年下半年上线发行；

2016年4月6日，无锡传视签约大型真人秀节目《当幸福来敲门》，计划2016年下半年开机；拟于中央电视台一套黄金档播出；

2016年7月，公司与唐德影视旗下子公司北京邦视文化传媒有限公司签订大型真人秀《筑梦中国-C计划》以及关联作品的制作合同；依托传视纪录片团队的创作功底以及此前《跟着贝尔去冒险》《人间世》《星兵报到》《救兵天降》所获得的制作经验，公司在户外真人秀创作、执行方面有着非常明显的先天优势。综艺真人秀节目正在成为公司业务的一个新的增长点。公司正在积极筹划组建综艺真人秀的策划、制作公司。

目 录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	5
第四节 重要事项	7
第五节 股本变动及股东情况	10
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	12
第七节 财务报表	14
第八节 财务报表附注	24

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：	董事会秘书办公室
备查文件	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
	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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	苏州传视影视传媒股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU TRACEVISION MEDIA STOCK CO.,LTD.
证券简称	传视影视
证券代码	832455
法定代表人	王欣
注册地址	苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 8-101（1）单元
办公地址	苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 B8 幢（动漫大厦）1—4 楼
主办券商	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	—

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	徐丹丹
电话	0512-69566315
传真	0512-69569770
电子邮箱	trace_hr@163.com
公司网址	http://www.tracevision.tv/
联系地址及邮政编码	苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 B8 幢（动漫大厦）301 董秘办公室

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-06-30
行业（证监会规定的行业大类）	广播、电视、电影和影视录音制作业
主要产品与服务项目	电视剧、网络剧、院线电影、网络大电影、纪录片、真人秀、宣传片、广告片等全流程 4K 数字影视制作，以及艺人经纪、影视作品的发行与销售、著作权许可等衍生业务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	41,500,000
控股股东	王欣、沈建平
实际控制人	王欣、沈建平
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	—
公司拥有的“发明专利”数量	—

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	52,602,110.88	20,163,464.13	160.88%
毛利率%	30.06%	52.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,118,480.86	2,588,785.31	59.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,150,821.38	1,948,330.32	61.72%
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）	2.44%	5.40%	-
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）	1.86%	4.07%	-
基本每股收益	0.10	0.22	-55.30%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	264,776,571.67	213,977,412.93	23.74%
负债总计	93,686,720.22	46,058,173.15	103.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,662,180.49	167,039,395.86	2.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.11	10.06	-59.13%
资产负债率%	35.38%	21.52%	-
流动比率	2.17	3.44	-
利息保障倍数	6.18	20.26	-

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	-39,692,951.26	-37,932,603.29	-
应收账款周转率	1.54	2.34	-
存货周转率	0.47	0.35	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.74%	75.03%	—
营业收入增长率%	160.88%	32.55%	—
净利润增长率%	42.68%	124.27%	—

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

科目	上期（调整重述前）	变动	上期（调整重述后）
未分配利润	18,472,808.80	-446,126.61	18,026,682.19

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司所处行业为“广播、电视、电影和影视录音制作业”，专业从事影视作品全流程制作及影视剧投资拍摄。主营产品包括：电视剧、网络剧、院线电影、网络大电影、纪录片、真人秀、宣传片、广告片等全流程 4K 数字影视制作。公司凭借领先的影视制作技术，强大的影视后期制作团队，经验丰富的前期拍摄团队，专业的影视创作团队，根据不同的客户需求，为影视项目提供创意策划、剧本撰写、艺人经纪、前期拍摄、后期剪辑、影视特效、合成包装、配光调色、配音配乐、宣传发行等全流程服务。

具体业务分为：一、接受客户的订制委托，完成影视作品的制作，收取相应的制作费。二、与国内知名制片人、编剧、导演合作，参与影视项目投资、制作、发行，获得制作费、发行佣金的同时，也分享版权收益。公司的主要收入来源是制作费、发行费与影视剧版权投资的分账收入。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

二、经营情况

一、收入情况：

报告期内公司实现营业收入 5,260.21 万元，较上年同期增加了 3,243.86 万元，增长比例+160.88%，主要是在保持公司常规制作项目业绩稳步增长的同时，由公司参与投资并负责发行的电视剧《热血共赴国难》在央视和几家地面电视台签下首轮播映合同，取得了首轮发行收入，该剧对公司 2016 上半年的营业收入和利润增长起到关键作用。

二、成本、期间费用情况：

1、本期营业成本为 3,678.81 万元，较去年同期增加了 2,729.22 万元，增长比例+287.41%，主要原因也是由于电视剧《热血共赴国难》的首轮发行，版权存货结转成本导致营业成本大幅增长。

2、本期总体费用共计 953.70 万元，较上年同期增加了 172.84 万元，增长比例+22.13%，主要是本期公司经营规模进一步扩大，员工人数相应增加所致。

三、盈利情况分析：

报告期实现净利润 363.31 万元，较上年同期增加了 106.35 万元，同比增长 41.39%，主要是由于本期营业收入增加所致。

本期收入结构发生变化，从原来依靠商业片、广告片、纪录片制作到现在依靠热播影视剧、真人秀的版权投资+制作+宣传发行等；成本结构也随之发生变化，主要是影视剧的营业成本构成包括制作成本、发行成本，这和宣传片、纪录片是有很大差别的。正因为收入和成本结构的变化，影视剧的毛利相对偏低，导致本期整体毛利率降低；但由于影视剧投资规模大，收入高，对最终的利润还是贡献非常明显的——这正是朝着公司既定目标发展的结果。

其次，传视搭建“全流程影视制作”团队，陆续收并购了安徽银鹃、星睿天艺、风染传堃、北京大赛、星河联盟、嘉田胜景、无锡高扬传媒的股权，这些子分公司在 2016 上半年合计形成了-276 万的亏损，给母公司净利润带来了-176.9 万的拖累。但随着团队的逐步成熟，与传视母公司的版权项目产生互动，产生盈利是顺理成章的事情。

四、现金流量方面：

本期经营活动产生的现金流量净额为-3,968.76 万元，主要原因如下：

一是由于本期销售量大幅增加，导致应收账款大幅增加，主要由于电视剧的发行收入往往需要等整个剧播出完后才能全部回款；

二是在自有版权项目（电视剧、网络剧、网络大电影）上的投入比较大，项目多、投入大、跨期长，相关收益在本期还未显现；

三是本期员工人数增加，相应的成本费用也随之增加。

本期投资活动产生的现金流量净额为-1,287.85 万元，原因是本期在影视设备和影视制作技术的研发方面继续大量投入，形成行业领先优势。

本期还对原有的联营企业星河联盟增资 300 万，加大院线电影发行的团队建设；同时新投资一家联营企业嘉田胜景 300 万，完善电视剧制作的能力。

本期筹资活动产生的现金流量净额为 2,843.37 万元，主要是由于本期向银行进行债权融资所致。但由于今年银行利率水平的降低、传视贷款去担保策略的实施，债权融资所产生的财务成本并没有过多地增加。

综上所述，公司财务状况的总体趋势是收入和成本结构发生变化，营业收入大幅增加、成本费用随之大幅增加、毛利率有所降低、利润保持增长；现金流较为稳健，一方面公司对资金的需求一如既往的高，一方面公司已经从多家银行拿到了较高的授信额度，加上公司本身的自有资金，本期的现金流在合理规划中运营良好。

三、风险与价值

一、市场和政策风险

（一）市场风险

电视剧制作遵从两个逻辑：商业逻辑和文化逻辑。当前商业逻辑正在显示它壮硕的肌肉，似乎更加强大。资本的活跃加速了行业竞争和资源的优化组合，内容为王时代的特征也愈加清晰：一方面是海量内容的出现，粗制滥造的内容会被瞬间淹没，悄无声息；另一方面是少数精品内容决定了大多数受众的倾向，优质的内容可以产生更为广泛的影响力，

应对措施：严抓剧本，完善剧本库，大力开发优秀作品；引进、培养人才，不断提高专业技术能力；通过影视剧投资带动制作、艺人经纪、发行等生产环节的发展；积极开拓市场，保证公司服务质量的同时不断提高公司的综合实力。

（二）政策风险

国家《十二五规划》提出，将文化产业发展为国民经济支柱，发展文化事业和文化产业，目前公司所处行业为国家鼓励发展产业，社会发展环境良好。但今年上半年，广电总局、证监会对影视领域的公司监管政策收紧，如果国家政策导向发生变化，将会对公司未来发展产生影响。

应对措施：公司在 2015 年完成股权融资之后，就努力从一家以赚取制作费为主的纯影视前后期制作公司，逐步开始参与一些优质影视剧项目的策划编剧+前后期制作+版权投资+宣传发行。产品日益丰富，可抵御多重风险。

二、核心人才流失风险

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

应对措施：完善薪酬体系和晋升路径，营造良好的工作环境，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。

三、实际控制人控制不当风险

公司共同实际控制人为王欣、沈建平，二人共持有公司股份 15963000 股，占比为 38.46%，同时王欣是公司的董事长兼总经理，沈建平是公司的董事，二人对公司经营管理拥有较大的影响力，能够决定公司的经营政策、财务政策等重大事项。因此，若本公司的共同实际控制人利用其控制地位，对公司的经营管理进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

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。

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	是	第四节二（一）
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二（二）
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（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-4-7	0.00	0.00	15.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

苏州传视影视传媒股份有限公司（以下简称“公司”）第一届董事会第八次会议与 2015 年度股东大会均审议通过了《关于公司资本公积转增股本的议案》、《关于修改公司章程的议案》。公司已于 2016 年 4 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司完成权益分派，并取得江苏省工商行政管理局换发的《营业执照》，完成了上述事项工商变更登记，此次变更后，公司注册资本增至 4150 万元。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	142,442.76
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	518,867.92
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
总计	0.00	661,310.68

(三) 承诺事项的履行情况

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的自然人股东出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》。公司控股股东、实际控制人在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2016 年 1 月 18 日，公司控股股东、实际控制人王欣、沈建平以及公司股东宋维红、魏伟、张海荣、苏州传影投资咨询中心（有限合伙）自愿做出不减持股份的承诺并发布公告（公告编号：2016-002）。上述股东在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

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	9,183,333	55.32%	13,761,875	22,945,208	55.29%
	其中：控股股东、实际控制人	1,250	0.01%	11,125	12,375	0.02%
	董事、监事、高管	458,333	2.76%	687,500	1,145,833	2.76%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,416,667	44.68%	11,138,125	18,554,792	44.71%
	其中：控股股东、实际控制人	6,375,000	38.40%	15,313,125	15,950,625	38.43%
	董事、监事、高管	1,041,667	6.28%	1,562,500	2,604,167	6.28%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,600,000	—	24,900,000	41,500,000	—
普通股股东人数		61				

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王欣	3,569,500	5,355,250	8,924,750	21.50%	8,919,375	5,375
2	沈建平	2,812,500	4,225,750	7,038,250	16.96%	7,031,250	7,000
3	宋维红	1,188,500	1,784,750	2,973,250	7.16%	0	2,973,250
4	苏州传影投资咨询中心（有限合伙）	1,000,000	1,500,000	2,500,000	6.02%	1,666,667	833,333
5	苏州国发服务业创业投资企业（有限合伙）	705,882	1,058,823	1,764,705	4.25%	0	1,764,705
6	魏伟	637,500	957,250	1,594,750	3.84%	0	1,594,750
7	上海钜致投资管理有限公司-钜致天星新三板股权投资1号专项基金	600,000	900,000	1,500,000	3.61%	0	1,500,000
8	苏州融联创业投资企业（有限合伙）	588,235	882,353	1,470,588	3.54%	0	1,470,588
9	苏州国发文化产业创业投资企业（有限合	588,235	882,352	1,470,587	3.54%	0	1,470,587

	伙)						
10	张海荣	500,000	750,000	1,250,000	3.01%	937,500	312,500
合计		12,190,352	18,296,528	30,486,880	73.46%	18,554,792	11,932,088

前十名股东间相互关系说明:

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期末, 本公司第一大股东为王欣, 持有公司 21.5%的股份, 第二大股东为沈建平, 持有公司 16.96%的股份, 二人合计持有公司股份 1,596.3 万股, 占公司股本比例为 38.46%; 且自 2003 年 10 月公司成立之日起, 王欣一直担任公司的总经理, 沈建平一直担任公司副总经理, 二人共同商议决定公司的经营决策和发展规划。王欣和沈建平在事实上共同控制公司, 双方为了保持对公司的共同控制, 保持公司的稳定发展, 2014 年 9 月 21 日, 王欣、沈建平二人签订《一致行动人协议》, 就各方保持一致行动事宜作出了约定。基本情况如下:

王欣先生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1973 年 1 月生, 本科学历。1993 年北京广播学院 (现中国传媒大学) 毕业后, 进入苏州电视台任职; 2000 年创办苏州电视台主打新闻栏目《苏州夜新闻》(现更名《新闻夜班车》), 任记者组组长; 2001 年获得中华全国新闻工作者协会(中国记协)全国第三期、第四期“新闻单位业务骨干培训班”学员称号; 2003 年创立苏州传视影视传媒有限公司。现任公司董事长兼总经理。

沈建平先生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1972 年 12 月生, 本科学历。1995 年毕业于东南大学, 先后在苏州电视台社教部、节目部、新闻中心、文艺部等部门担任摄像、编导、记者、导演等工作; 2000—2002 年就职于中央电视台社教中心特别节目组, 担任大型文化专题《江南》、《皖南》(亦名《徽州》)、《岭南》导演兼主摄像; 2003 年至今就职于苏州传视影视传媒有限公司。现任公司董事。

(二) 实际控制人情况

见“控股股东情况”。

第六节 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
王欣	董事长兼总经理	男	44	本科	2014年9月至2017年9月	是
沈建平	董事	男	44	本科	2014年9月至2017年9月	是
张海荣	董事	男	35	本科	2014年9月至2017年9月	是
崔黎	董事	女	38	本科	2014年9月至2017年9月	是
宋维蓉	董事	女	48	大专	2014年9月至2017年9月	是
颜水菡	职工监事	男	36	本科	2014年9月至2017年9月	是
时毓岚	监事	女	34	本科	2014年9月至2017年9月	是
马雯	监事	女	31	大专	2014年9月至2017年9月	是
宋维蓉	财务总监	女	48	大专	2014年9月至2017年9月	是
徐丹丹	董事会秘书	女	30	本科	2014年9月至2017年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
王欣	董事长兼总经理	3,569,500	5,355,250	8,924,750	21.50%	0
沈建平	董事	2,812,500	4,225,750	7,038,250	16.96%	0
张海荣	董事	500,000	750,000	1,250,000	3.01%	0
合计		6,882,000	10,331,000	17,213,000	41.47%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	5	5
截止报告期末 的员工人数	429	497

核心员工变动情况：

公司未认定核心员工，核心员工数量未发生变动。

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
流动资产：	-		
货币资金	注五 1	13,602,629.98	37,740,379.97
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	注五 2	46,216,763.70	22,006,213.75
预付款项	注五 3	31,913,075.19	36,592,572.43
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注五 4	12,650,041.10	4,983,410.62
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注五 5	98,238,428.20	57,085,648.89
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注五 6	-	74,970.36
流动资产合计	-	202,620,938.17	158,483,196.02
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注五 7	11,628,677.67	6,870,854.28
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注五 8	40,322,172.55	40,785,487.58
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	注五 9	442,772.39	498,020.29
开发支出	注五 10	7,579,818.81	5,599,190.70
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注五 11	1,367,589.23	1,332,186.66

递延所得税资产	注五 12	814,602.85	408,477.40
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	62,155,633.50	55,494,216.91
资产总计	-	264,776,571.67	213,977,412.93
流动负债：	-		
短期借款	注五 13	54,500,000.00	25,000,000.00
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	注五 14	22,145,850.93	3,684,610.00
预收款项	注五 15	2,256,600.00	2,340,896.31
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注五 16	3,452,901.91	2,263,878.22
应交税费	注五 17	2,309,138.39	4,267,703.50
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注五 18	8,578,819.03	8,501,085.12
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	93,243,310.26	46,058,173.15
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	注五 19	443,409.96	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	443,409.96	-
负债合计	-	93,686,720.22	46,058,173.15
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	注五 20	41,500,000.00	16,600,000.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注五 21	104,955,318.48	129,855,318.48
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注五 22	2,061,698.96	2,111,268.58
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注五 23	22,145,163.05	18,472,808.80
归属于母公司所有者权益合计	-	170,662,180.49	167,039,395.86
少数股东权益	-	427,670.96	879,843.92
所有者权益合计	-	171,089,851.45	167,919,239.78
负债和所有者权益总计	-	264,776,571.67	213,977,412.93

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：宋维蓉

会计机构负责人：宋维蓉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	6,358,669.29	23,240,526.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	注十二 1	43,153,393.92	14,814,457.25
预付款项	-	15,647,240.67	23,379,339.56
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注十二 2	23,300,798.44	13,444,798.43
存货	-	76,350,627.09	42,449,803.90
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	-	-	-
流动资产合计	-	164,810,729.41	117,328,925.22
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注十二 3	44,579,150.52	39,821,327.13
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	23,891,413.64	22,854,603.87
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	-	18,051.50	4,134.23
开发支出	-	6,707,430.18	5,093,113.37
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	529,934.30	493,258.32

递延所得税资产	-	639,373.97	262,124.21
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	76,365,354.11	68,528,561.13
资产总计	-	241,176,083.52	185,857,486.35
流动负债：	-		
短期借款	-	46,000,000.00	19,000,000.00
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	-	22,967,592.19	1,865,900.00
预收款项	-	1,656,600.00	1,304,226.41
应付职工薪酬	-	2,484,930.56	1,300,095.69
应交税费	-	2,024,475.65	2,056,059.01
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	500,825.00	50,000.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	75,634,423.40	25,576,281.11
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	443,409.96	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	443,409.96	-
负债合计	-	76,077,833.36	25,576,281.11
所有者权益：	-		
股本	-	41,500,000.00	16,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	105,732,695.25	130,632,695.25
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,252,836.80	1,302,406.42
未分配利润	-	16,612,718.11	11,746,103.57
所有者权益合计	-	165,098,250.16	160,281,205.24
负债和所有者权益合计	-	241,176,083.52	185,857,486.35

(三)

合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	注五 24	52,602,110.88	20,163,464.13
利息收入	-	15,433.80	35,375.98
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	注五 24	36,788,120.10	9,495,947.36
利息支出	-	995,458.33	655,495.72
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	注五 25	51,620.19	26,377.85
销售费用	注五 26	5,116,660.29	4,257,003.45
管理费用	注五 27	3,422,646.42	2,917,966.31
财务费用	注五 28	997,743.27	633,708.53
资产减值损失	注五 29	1,602,665.61	-93,053.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	注五 30	-693,180.19	-97,998.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-742,176.61	-97,998.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,929,474.81	2,827,515.45
加：营业外收入	注五 31	1,232,553.32	815,796.23
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注五 32	1,035.12	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,160,993.01	3,643,311.68
减：所得税费用	注五 33	1,494,685.11	1,073,695.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,666,307.90	2,569,616.24
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	-	4,118,480.86	2,588,785.31
少数股东损益	-	-452,172.96	-19,169.07
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进	-	-	-

损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,633,107.90	2,569,616.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,085,280.86	2,588,785.31
归属于少数股东的综合收益总额	-	-452,172.96	-19,169.07
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.10	0.22
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：宋维蓉

会计机构负责人：宋维蓉

(四)

母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注十二 4	43,830,027.69	12,995,045.08
减：营业成本	注十二 4	32,011,624.12	6,592,749.18
营业税金及附加	-	19,882.87	0.01
销售费用	-	1,619,895.05	1,877,923.11
管理费用	-	1,519,453.52	2,096,495.36
财务费用	-	870,450.44	631,041.50
资产减值损失	-	1,475,799.04	211,686.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	注十二 5	-713,865.01	-97,998.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-742,176.61	-97,998.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	5,599,057.64	1,487,150.80
加：营业外收入	-	971,566.00	691,602.36
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,035.12	-

其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,569,588.52	2,178,753.16
减：所得税费用	-	1,256,847.37	520,956.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	5,312,741.15	1,657,796.52
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类 进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的 份额	-	-	-
（二）以后将重分类进 损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益 的其他综合收益中享有的 份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允 价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分 类为可供出售金融资产 损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的 有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差 额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	5,312,741.15	1,657,796.52
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.13	0.14
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	28,720,208.77	14,611,068.85
客户存款和同业存放款项 净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金 净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得	-	-	-

的现金			
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	注五 34	14,954,933.37	10,273,811.51
经营活动现金流入小计	-	43,675,142.14	24,884,880.36
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,822,112.94	29,380,417.41
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	-	20,859,136.94	11,632,065.50
支付的各项税费	-	5,220,485.94	1,880,464.57
支付其他与经营活动有关的现金	注五 34	22,466,357.58	19,924,536.17
经营活动现金流出小计	-	83,368,093.40	62,817,483.65
经营活动产生的现金流量净额	-	-39,692,951.26	-37,932,603.29
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	48,819.98	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	48,819.98	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,927,270.38	7,955,522.19
投资支付的现金	-	6,000,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	12,927,270.38	7,955,522.19

投资活动产生的现金流量净额	-	-12,878,450.40	-7,955,522.19
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	37,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	45,500,000.00	27,300,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	45,500,000.00	64,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	16,000,000.00	19,109,181.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,066,348.33	698,035.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	17,066,348.33	19,807,217.37
筹资活动产生的现金流量净额	-	28,433,651.67	44,492,782.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-249.09
五、现金及现金等价物净增加额	-	-24,137,749.99	-1,395,591.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	37,740,379.97	3,022,137.01
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,602,629.98	1,626,545.07

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：宋维蓉

会计机构负责人：宋维蓉

(六)

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	16,200,938.37	9,722,292.08
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	50,809,535.06	35,168,696.42
经营活动现金流入小计	-	67,010,473.43	44,890,988.50
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,913,060.30	19,139,977.05
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,578,830.49	8,034,679.91
支付的各项税费	-	2,874,044.94	1,340,474.79
支付其他与经营活动有关的现金	-	62,219,260.27	52,368,217.30
经营活动现金流出小计	-	97,585,196.00	80,883,349.05
经营活动产生的现金流量净额	-	-30,574,722.57	-35,992,360.55
二、投资活动产生的现金流量：	-		

收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	28,675.16	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	28,675.16	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,466,399.80	7,138,160.50
投资支付的现金	-	6,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	12,466,399.80	7,138,160.50
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,437,724.64	-7,138,160.50
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	37,000,000.00
取得借款收到的现金	-	40,000,000.00	24,300,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	40,000,000.00	61,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	13,000,000.00	18,109,181.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	869,409.58	658,845.77
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	13,869,409.58	18,768,027.37
筹资活动产生的现金流量净额	-	26,130,590.42	42,531,972.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-249.09
五、现金及现金等价物净增加额	-	-16,881,856.79	-598,797.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,240,526.08	1,651,966.22
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,358,669.29	1,053,168.71

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	是
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

1. 本期存在两处前期差错更正，对本期期初未分配利润的影响合计-446,126.61，一是母公司15年的企业所得税计算有误，导致15年期末未分配利润需少计495,696.23；二是由于15年年末未分配利润的更正，导致盈余公积需少计提49,569.62，未分配利润相应需增加49,569.62。

2. 企业经营存在季节性特征，公司客户主要并没有集中于某行业或者某类型的企业，但由于受客户预算管理的特点，通常在每年年底编制第二年年度预算，次年上半年立项；其间受春节因素影响，第一季度较少安排招标或启动项目，自第二季度始，客户开始根据自身业务发展的需要实施预算，到下半年尤其是第四季度为了全面执行预算，宣传需求得到充分释放。公司的营业收入也会根据客户的预算实施情况呈现季节性波动：第一季度一般收入较小，到第二、第三季度开始有所增加，第四季度比重最大。

3. 本期存在重大研究和开发支出，本期在影视后期制作技术的研发方面仍有大量的人力、物力、财力的投入，如场景管理工具集、动画动力学制作便捷工具集、渲染流程优化工具集、摄像机操作便捷工具集等等的研发，目的是开发三维场景，优化视觉效果，简化繁杂的手动操作，减少出错率，以节省人力和时间，长远而言可以提高生产效益。

二、报表项目注释

苏州传视影视传媒股份有限公司

2016半年度合并财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司历史沿革

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

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

根据公司2015年1月7日股东会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由1,000.00万元增加至1217.6470万元，注册资本增加217.6470万元，其中：王欣出资475.00万元，占注册资本的39.0097%；沈建平出资375.00万元，占注册资本的30.7970%；张海荣出资50.00万元，占注册资本的4.1063%；苏州传影投资咨询公司（有限合伙）出资100.00万元，占注册资本的8.2126%；苏州国发服务业创业投资企业（有限合伙）出资70.5882万元，占注册资本的5.7971%；苏州国发文化产业创业投资企业（有限合伙）出资58.8235万元，占注册资本的4.8309%；苏州融联创业投资企业（有限合伙）出资58.8235万元，占注册资本的4.8309%；苏州市聚创科技小额贷款有限公司认缴人民币29.4118万元，占注册资本的2.4155%。公司变更已由江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏亚苏验[2015]第9号验资报告予以验证，于2015年2月15日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局取得股份变更后的营业执照。

2015年4月24日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意苏州传视影视传媒股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]1581号）批复，公司

股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“传视影视”，证券代码为“832455”。

根据公司 2015 年 7 月 16 日股东会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由 1217.6470 万元增加至 1,660.00 万元，注册资本增加 442.3530 万元，其中：王欣出资 475.00 万元，占注册资本的 28.6145%；沈建平出资 375.00 万元，占注册资本的 22.5904%；张海荣出资 50.00 万元，占注册资本的 3.0120%；苏州传影投资咨询中心（有限合伙）出资 100.00 万元，占注册资本的 6.0241%；苏州国发服务业创业投资企业（有限合伙）出资 70.5882 万元，占注册资本的 4.2523%；苏州国发文化产业创业投资企业（有限合伙）出资 58.8235 万元，占注册资本的 3.5436%；苏州融联创业投资企业（有限合伙）出资 58.8235 万元，占注册资本的 3.5436%；苏州市聚创科技小额贷款有限公司认缴人民币 29.4118 万元，占注册资本的 1.7718%；卞锦艳认缴人民币 10.00 万元，占注册资本的 0.6024%；郑钧认缴人民币 1.00 万元，占注册资本的 0.0602%；钟文波出资 2.00 万元，占注册资本的 0.1205%；曾辉出资 4.50 万元，占注册资本的 0.2711%；孔彦茹出资 25.80 万元，占注册资本的 1.5542%；张玉珍出资 2.00 万元，占注册资本的 0.1205%；曹文良出资 20.00 万元，占注册资本的 1.2048%；金雯出资 2.00 万元，占注册资本的 0.1205%；魏斌出资 3.00 万元，占注册资本的 0.1807%；嵇洁出资 11.30 万元，占注册资本的 0.6807%；深圳前海睿石成长股权投资基金管理有限公司出资 23.00 万元，占注册资本的 1.3855%；苏州熠能投资咨询有限公司出资 40.00 万元，占注册资本的 2.4096%；杨焱出资 8.00 万元，占注册资本的 0.4819%；朱苏红出资 9.00 万元，占注册资本的 0.5422%；钜致天星新三板股权投资 1 号专项基金出资 60.00 万元，占注册资本的 3.6145%；东吴证券股份有限公司出资 20.00 万元，占注册资本的 1.2048%；国信证券股份有限公司出资 50.00 万元，占注册资本的 3.0120%；中信建投证券有限公司出资 30.00 万元，占注册资本的 1.8072%；中原证券股份有限公司出资 50.00 万元，占注册资本的 3.0120%；东吴汇鑫 1 号集合资产管理计划出资 30.00 万元，占注册资本的 1.8072%；李军德出资 40.7530 万元，占注册资本的 2.4550%。公司变更已由江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具苏亚苏验[2015]第 40 号验资报告予以验证，并于 2015 年 11 月 10 日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局取得股份变更后的营业执照。

2016 年 3 月 18 日召开的股东大会审议通过了 2015 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 16,600,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15.000000 股，（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每 10 股转增 15.000000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000000 股，需要纳税）。分红前本公司总股本为 16,600,000 股，分红后总股本增至 41,500,000 股。公司已于 2016 年 4 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司完成权益分派，并取得江苏省工商行政管理局换发的《营业执照》，完成了上述事项工商变更登记，此次变更后，公司注册资本增至 4,150.00 万元。

公司注册地址：苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 8—101（1）单元。

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

二、合并财务报表范围

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

本期合并范围没有变化。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

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

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司营业周期自公历1月1日起至12月31日止。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负

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

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

2. 合并成本分别以下情况确定：

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

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

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

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

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

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（2）公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

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

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

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

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

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

（二）合并财务报表的编制方法

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

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有

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

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

2. 报告期内处置子公司的处理

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

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

八、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

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

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

投资等。

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

2. 金融负债的分类

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

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

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

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

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

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产

负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

（四）金融负债终止确认条件

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

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债

或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

（五）金融工具公允价值的确定方法

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

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

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

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

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

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

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

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

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

九、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

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

（一）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1、确定组合的依据

账龄组合

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

其他组合

其他组合为关联方应收款项以及摄制项目组外勤向公司暂支备用金

2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1~2 年	15.00	15.00
2~3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

十、存货

（一）存货的分类

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

（二）发出存货的计价方法

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

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、存货可变现净值的确定依据

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

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

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

2、存货跌价准备的计提方法

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

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

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

十一、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

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

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

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

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

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

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

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

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

2. 采用权益法核算的长期股权投资

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

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十二、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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

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

（二）固定资产折旧

- 1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

- 3、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

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

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

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

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

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

(三) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

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

2. 融资租入固定资产的计价方法

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

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十三、在建工程

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

十四、借款费用

(一) 借款费用的范围

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

(二) 借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1、借款费用开始资本化时点的确定

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

2、借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3、借款费用停止资本化时点的确定

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

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

（四）借款费用资本化金额的确定

1、借款利息资本化金额的确定

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

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

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

2、借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

3、汇兑差额资本化金额的确定

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

十五、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

(二) 无形资产的后续计量

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

1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

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

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命和摊销方法与以前估计未有不同。

2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

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

（三）无形资产使用寿命的估计

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

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

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

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1、研究阶段

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

2、开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，

全部作为固定资产。

十六、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十七、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

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

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十八、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在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. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十九、收入确认

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

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经

济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司收入具体的确认方法如下：

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

（二）提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

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

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

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

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

二十、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；

2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

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

（四）政府补助的会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

二十一、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2、递延所得税资产的确认依据

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

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

(3) 资产负债表日, 公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值; 在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

3、递延所得税负债的确认依据

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

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十二、经营租赁与融资租赁的会计处理方法

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 经营租赁的会计处理

作为承租人, 对于经营租赁的租金, 在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益; 发生的初始直接费用, 计入当期损益; 或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人, 按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内; 对于经营租赁的租金, 在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益; 发生的初始直接费用, 计入当期损益; 对于经营租赁资产中的固定资产, 采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 采用系统合理的方法进行摊销; 或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二) 融资租赁的会计处理

作为承租人, 在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用; 在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值; 未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用; 或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人, 在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余

值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

二十三、主要会计政策和会计估计的变更

（一）会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

（二）会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

公司名称	增值税	企业所得税	城建税	教育费附加	地方教育费
苏州传视影视传媒股份有限公司	6%	25%	7%	3%	2%
无锡传视影视文化投资发展有限公司	6%	25%	7%	3%	2%
江苏传视影视制作有限公司	3%	25%	7%	3%	2%
湖州传视影视制作有限公司	6%	10%	5%	3%	2%
徐州传视数字影像科技有限公司	3%	25%	7%	3%	2%
上海今视影视有限公司	3%	25%	7%	3%	2%
北京星睿天艺文化传播有限责任公司	6%	25%	7%	3%	2%
北京大赛文化传媒有限公司	3%	25%	7%	3%	2%
北京凤染传堃文化传媒有限公司	3%	25%	7%	3%	2%
高扬影视传媒无锡有限公司	3%	25%	7%	3%	2%

注：1、湖州传视影视制作有限公司为税务局核定企业所得税税率10%；

2、北京星睿天艺文化传播有限责任公司于2016年2月1日起变更成一般纳税人。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	484,285.24	475,211.84
银行存款	13,118,344.74	37,265,168.13
合计	13,602,629.98	37,740,379.97
合计		

2、应收账款

（1）按种类披露的应收账款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,383,127.58	100.00	3,116,363.88	6.19	46,216,763.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	50,383,127.58	100.00	3,116,363.88	6.19	46,216,763.70

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,468,578.79	100.00	1,462,365.04	6.23	22,006,213.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	23,468,578.79	100.00	1,462,365.04	6.23	22,006,213.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,591,202.52	2,279,560.13	5.00	20,931,417.62	1,046,570.87	5.00
1~2 年	3,195,025.06	479,253.75	15.00	2,483,961.17	372,594.17	15.00
2~3 年	378,700.00	189,350.00	50.00	20,000.00	10,000.00	50.00
3 年以上	33,200.00	33,200.00	100.00	33,200.00	33,200.00	100.00
合计	50,383,127.58	3,116,363.88		23,468,578.79	1,462,365.04	

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,653,998.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中央电视台电视剧频道	23,850,000.00	47.34	1,192,500.00
云集将来传媒（上海）有限公司	3,288,000.00	6.53	164,400.00
江苏城市联合电视传媒有限责任公司	2,291,579.26	4.55	114,578.96
上海文化广播影视集团有限公司	2,100,000.00	4.17	105,000.00
广东广播电视台	1,531,400.00	3.04	76,570.00
合计	33,060,979.26	65.62	1,653,048.96

3、预付款项

(1) 按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,113,075.19	59.89	34,832,572.43	95.19
1~2 年	12,800,000.00	40.11	1,760,000.00	4.81
合计	31,913,075.19	100.00	36,592,572.43	100.00

(2) 账龄超过1年的重要预付款项

单位名称	期末余额	未及时结算原因
北京中联深作文化传媒有限公司	500,000.00	尚处于制作期
中和鼎鑫（北京）文化传媒投资有限公司	12,300,000.00	尚在发行阶段
合计	12,800,000.00	

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中和鼎鑫（北京）文化传媒投资有限公司	12,300,000.00	38.54
北京金菲林文化传媒有限公司	10,500,000.00	32.90
上海懿龙影视文化工作室	4,000,000.00	12.53
浙江东阳炳坤影视传媒有限公司	3,000,000.00	9.40
北京中联深作文化传媒有限公司	500,000.00	1.57
合计	30,300,000.00	94.95

4、其他应收款

(1) 按种类披露的其他应收款

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,770,402.37	100.00	120,361.27	0.94	12,650,041.10
其中：按账龄分析法计提坏账准备	1,987,385.47	15.56	120,361.27	6.06	1,867,024.20
采用其他方法计提坏账准备	10,783,016.90	84.44			10,783,016.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,770,402.37	100.00	120,361.27	0.94	12,650,041.10

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,155,105.12	100.00	171,694.50	3.33	4,983,410.62
其中：按账龄分析法计提坏账准备	3,246,589.95	62.98	171,694.50	5.29	3,074,895.45
采用其他方法计提坏账准备	1,908,515.17	37.02			1,908,515.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,155,105.12	100.00	171,694.50	3.33	4,983,410.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,777,465.47	88,873.27	5.00	3,152,939.95	157,647.00	5.00
1~2 年	209,920.00	31,488.00	15.00	93,650.00	14,047.50	15.00
合计	1,987,385.47	120,361.27		3,246,589.95	171,694.50	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 51,333.23 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目组备用金	10,762,816.90	1,908,515.17
押金	867,134.20	743,169.70
保证金	974,340.00	1,930,398.00
暂支款	166,111.27	554,186.25
个人承担社保		18,836.00
合计	12,770,402.37	5,155,105.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
徐国强(项目总制片)	项目组备用金	1,475,800.00	1年以内	11.56	
陈庆(影视剧项目制片)	项目组备用金	1,000,000.00	1年以内	7.83	
孙佳晨(项目制片)	项目组备用金	690,000.00	1年以内	5.40	
苏州工业园区科技发展有限公司	房租押金	501,722.20	1年以内	3.93	25,086.11
孙青柱(项目导演)	项目组备用金	400,000.00	1年以内	3.13	
		4,067,522.20	-	31.85	25,086.11

5、存货

(1)、存货明细

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,708,297.52		33,708,297.52	11,255,894.89		11,255,894.89
在产品	41,623,116.13		41,623,116.13	30,538,816.01		30,538,816.01
库存商品	22,907,014.55		22,907,014.55	15,290,937.99		15,290,937.99
合计	98,238,428.20		98,238,428.20	57,085,648.89		57,085,648.89

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	74,970.36
合计	-	74,970.36

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
(1)联营企业											
苏州明锐信息科技有 限公司	352,767.83			-7,202.77						345,565.06	
小计	352,767.83			-7,202.77						345,565.06	
北京星河联盟影视传 媒有限公司	1,982,784.93	3,000,000.00		-118,150.94						4,864,633.99	
小计	1,982,784.93	3,000,000.00		-118,150.94						4,864,633.99	
安徽银鹏影视传媒有 限公司	4,535,301.52		500,000.00	-629,731.94					69,667.83	3,475,237.41	
小计	4,535,301.52		500,000.00	-629,731.94					69,667.83	3,475,237.41	
北京嘉田胜景文化传 播有限责任公司		3,000,000.00		-56,758.79						2,943,241.21	
小计		3,000,000.00		-56,758.79						2,943,241.21	
合计	6,870,854.28	6,000,000.00		-811,844.44						11,628,677.67	

8、固定资产

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	11,928,000.00	42,336,427.44	3,494,147.74	57,758,575.18
2. 本期增加金额		3,829,400.79	982,920.88	4,812,321.67
(1)购置		3,829,400.79	982,920.88	4,812,321.67
(2)在建工程转入				
(3)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
(2)企业合并减少				
4. 期末余额	11,928,000.00	46,165,828.23	4,477,068.62	62,570,896.85
二、累计折旧				
1. 期初余额	94,430.00	15,608,120.15	1,270,537.45	16,973,087.60
2. 本期增加金额	283,290.00	4,320,512.54	671,834.16	5,275,636.70
(1)计提	283,290.00	4,320,511.90	671,834.16	5,275,636.70
(2)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
(2)企业合并减少				
4. 期末余额	377,720.00	19,928,632.05	1,942,371.61	22,248,724.30
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1)计提				
(2)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
(2)企业合并减少				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,550,280.00	26,237,196.18	2,534,697.01	40,322,172.55
2. 期初账面价值	11,833,570.00	26,728,307.29	2,223,610.29	40,785,487.58

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	11,550,280.00	已在申请, 尚未办出

9、无形资产

项目	软件	著作权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	698,737.87	1.00	698,738.87
2. 本期增加金额	14,489.64		14,489.64
(1)购置	14,489.64		14,489.64
(2)内部研发			-
(3)企业合并增加			-
3. 本期减少金额			-
(1)处置			-
(2)企业合并减少			-
4. 期末余额	713,227.51	1.00	713,228.51
二、累计摊销			-
1. 期初余额	200,718.56	0.02	200,718.58
2. 本期增加金额	69,737.53	0.01	69,737.54
(1)计提	69,737.53	0.01	69,737.53
(2)企业合并增加			-
3. 本期减少金额			-
(1)处置			-
(2)企业合并减少			-
4. 期末余额	270,456.09	0.03	270,456.12
三、减值准备			-
1. 期初余额			-
2. 本期增加金额			-
(1)计提			-
(2)企业合并增加			-
3. 本期减少金额			-
(1)处置			-
(2)企业合并减少			-
4. 期末余额			-

项目	软件	著作权	合计
四、账面价值			-
1. 期末账面价值	442,771.42	0.97	442,772.39
2. 期初账面价值	498,019.31	0.98	498,020.29

10、研发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		委托开发	自行开发	确认为无形资产	转入当期损益	
影视产品后期制作	5,599,190.70	77,669.90	1,902,958.21			7,579,818.81
合计	5,599,190.70	77,669.90	1,902,958.21			7,579,818.81

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	1,332,186.66	203,726.57	168,324.00		1,367,589.23
合计	1,332,186.66	203,726.57	168,324.00		1,367,589.23

12、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,269,925.17	814,602.85	1,634,059.56	408,477.40
合计	3,269,925.17	814,602.85	1,634,059.56	408,477.40

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	39,500,000.00	25,000,000.00
合计	54,500,000.00	25,000,000.00

14、应付账款

项目	期末余额	期初余额
项目制作费	449,007.53	3,099,610.00
设备款	0.00	585,000.00

项目	期末余额	期初余额
发行收入分账款	21,696,843.40	0.00
合计	22,145,850.93	3,684,610.00

15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
影视产品预收款	2,256,600.00	2,340,896.31
合计	2,256,600.00	2,340,896.31

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,211,293.47	24,260,369.33	23,081,055.07	3,390,607.73
二、离职后福利—设定提存计划	52,584.75	1,541,898.84	1,532,189.41	62,294.18
合 计	2,263,878.22	25,802,268.17	24,613,244.48	3,452,901.91

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,183,707.39	23,404,979.77	22,232,466.79	3,356,220.37
二、职工福利费		141,712.99	141,712.99	0.00
三、社会保险费	25,296.08	573,401.57	567,516.29	31,181.36
其中：1. 医疗保险费	22,065.00	419,612.83	414,332.83	27,345.00
2. 工伤保险费	1,033.12	77,073.58	76,295.56	1,811.14
3. 生育保险费	2,197.96	76,715.16	76,887.90	2,025.22
四、住房公积金	2,290.00	52,443.00	51,527.00	3,206.00
五、工会经费和职工教育经费		87,832.00	87,832.00	0.00
合计	2,211,293.47	24,260,369.33	23,081,055.07	3,390,607.73

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	49,247.70	1,473,451.94	1,463,298.84	59,400.80
2、失业保险费	3,337.05	68,446.90	68,890.57	2,893.38
合计	52,584.75	1,541,898.84	1,532,189.41	62,294.18

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,885,306.91	4,104,040.92

项目	期末余额	期初余额
增值税	154,096.68	
营业税	0.00	10,289.04
城市维护建设税	15,630.69	48,825.24
教育费附加	13,888.08	35,061.55
代扣代缴个人所得税	231,314.83	60,678.64
印花税	8,901.20	8,808.11
合计	2,309,138.39	4,267,703.50

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方软件服务费往来		50,000.00
中介费用	825.00	
计提水电费	4,893.75	
制作费		
物业费	45,290.00	14,889.12
购房款	8,349,600.00	8,349,600.00
装修款		12,820.00
房租	178,210.28	73,776.00
合计	8,578,819.03	8,501,085.12

19、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁-奥迪 Q7 1 辆	443,409.96	
合计	443,409.96	

20、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,600,000.00			24,900,000.00		24,900,000.00	41,500,000.00

2016 年 06 月 30 日股东明细如下：

股东名称	2016 年 06 月 30 日	
	投资金额	比例（%）

股东名称	2016 年 06 月 30 日	
	投资金额	比例 (%)
个人股东		
王欣	8,924,750.00	21.505422
沈建平	7,038,250.00	16.959638
宋维红	2,973,250.00	7.164458
魏伟	1,594,750.00	3.842771
张海荣	1,250,000.00	3.012048
刘宏光	1,000,000.00	2.409639
李军德	994,825.00	2.397169
闻籽孜	754,500.00	1.818072
孔彦茹	645,000.00	1.554217
曹文良	500,000.00	1.204819
糕洁	332,500.00	0.801205
杨彦杰	322,000.00	0.775904
朱苏红	225,000.00	0.542169
杨焱	200,000.00	0.481928
杨建华	187,000.00	0.450602
卞锦艳	135,000.00	0.325301
曾辉	112,500.00	0.271084
李凤	80,000.00	0.192771
周梅宝	75,000.00	0.180723
金雯	50,000.00	0.120482
张玉珍	50,000.00	0.120482
许强	50,000.00	0.120482
邹诺单	37,500.00	0.090361
石照均	30,000.00	0.072289
郑钧	30,000.00	0.072289
付科宁	26,000.00	0.062651
陈浙刚	20,000.00	0.048193
姜楠	15,000.00	0.036145
沈云英	11,000.00	0.026506
徐正刚	10,000.00	0.024096

股东名称	2016 年 06 月 30 日	
	投资金额	比例 (%)
吕几康	10,000.00	0.024096
苏全军	6,000.00	0.014458
李剑	5,000.00	0.012048
董小春	5,000.00	0.012048
丁大海	5,000.00	0.012048
成宇	2,500.00	0.006024
成宝莲	2,500.00	0.006024
黄和	2,500.00	0.006024
严琨	2,500.00	0.006024
龚思东	2,500.00	0.006024
吴堃衍	2,000.00	0.004819
沈磊	2,000.00	0.004819
叶剑敏	2,000.00	0.004819
李旭平	1,000.00	0.00241
沈莹娴	1,000.00	0.00241
彭柏义	1,000.00	0.00241
施明光	1,000.00	0.00241
小计	27,727,325.00	66.812831
单位股东		
苏州传影投资咨询中心（有限合伙）	2,500,000.00	6.024096
苏州国发服务业创业投资企业（有限合伙）	1,764,705.00	4.252301
上海钜致投资管理有限公司一钜致天星新三板股权投资 1 号专项基金	1,500,000.00	3.614458
苏州融联创业投资企业（有限合伙）	1,470,588.00	3.543586
苏州国发文化产业创业投资企业（有限合伙）	1,470,587.00	3.543583
中原证券股份有限公司做市专用证券账户	1,235,500.00	2.977108
东吴证券一招商证券一东吴汇鑫 1 号集合资产管理计划	967,500.00	2.331325
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	735,295.00	1.771795
国信证券股份有限公司做市专用证券账户	589,500.00	1.420482
深圳前海睿石成长股权投资基金管理有限公司	572,500.00	1.379518
东吴证券股份有限公司做市专用证券账户	437,500.00	1.054217

股东名称	2016 年 06 月 30 日	
	投资金额	比例 (%)
中信建投证券股份有限公司做市专用证券账户	424,000.00	1.021687
安徽天同人合文化传播股份有限公司	100,000.00	0.240964
上海璞琢资产管理有限公司—璞琢成金 2 号	5,000.00	0.012048
小计	13,772,675.00	33.187168
合计	41,500,000.00	100.000000

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	4,165,658.48			4,165,658.48
股本溢价	125,689,660.00		24,900,000.00	100,789,660.00
合计	129,855,318.48		24,900,000.00	104,955,318.48

注：资本公积的减少系公司2016年3月以资本公积金向全体股东每10股转增15股所致。

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,111,268.58		49,569.62	2,061,698.96
合计	2,111,268.58		49,569.62	2,061,698.96

注：由于母公司2015年年末多计提企业所得税495,696.23，致母公司2015年期末未分配利润多495,696.23，盈余公积也相应多计提49,569.62,因此在本期予以调整。

23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	18,472,808.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-446,126.61	
调整后期初未分配利润	18,026,682.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,118,480.86	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		

项目	金额	提取或分配比例
期末未分配利润	22,145,163.05	

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
影视剧产品收入	49,415,318.44	33,967,508.58	20,163,464.13	9,495,947.36
经纪收入	3,186,792.44	2,820,611.52		
合计	52,602,110.88	36,788,120.10	20,163,464.13	9,495,947.36

(2) 公司本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中央电视台电视剧频道	23,773,584.91	45.20
浙江唐德影视股份有限公司	2,358,490.57	4.48
山东广播电视台齐鲁频道	2,165,283.02	4.12
江苏城市联合电视传媒有限责任公司	2,131,226.42	4.05
中共宿迁市宿豫区委宣传部	2,075,471.70	3.95
合计	32,504,056.60	61.79

25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,030.22	
城市维护建设税	28,243.31	15,366.84
教育费附加	22,346.66	11,011.01
合计	51,620.19	26,377.85

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,298,745.27	2,580,521.04
差旅费	427,945.17	849,657.75
招投标费	22,818.47	32790.58
办公费	119,470.18	29,312.14
通讯费	169,758.42	105,875.27
房租	456,087.41	175,027.84
水电费	65,624.05	50017.95

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	45,321.22	13,075.58
装修费	36,300.09	36,354.38
折旧摊销	165,019.34	174,669.77
物管费	118,753.33	86,173.66
广告宣传费	154,587.97	59,654.80
其他	36,229.37	63,872.69
合计	5,116,660.29	4,257,003.45

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,037,471.02	1,021,597.92
业务招待费	5,511.50	16,850.58
交通差旅费	69,958.39	32,595.30
办公费	56,823.09	15,105.54
折旧与摊销	619,856.31	318,981.94
房租	161,312.39	62,175.99
税费	23,296.35	11,245.15
装修费	9,733.87	35,619.14
咨询服务费	224,905.46	921,213.00
物管费	42,447.90	37,370.87
通讯费	11,598.64	12,493.27
担保费	36,000.00	200,501.00
研发费用	0.00	82,705.49
维修费	2,615.00	784.35
水电费	18,988.27	20,589.34
招聘费	19,485.92	16,046.57
其他	82,642.31	112,090.86
合计	3,422,646.42	2,917,966.31

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	995,458.33	655,495.72
减：利息收入	15,433.80	-35,375.98
加：汇兑损失（减收益）	-	13,339.70
加：手续费	17,718.74	249.09
合计	997,743.27	633,708.53

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,602,665.61	-93,053.38

30、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-742,176.61	-97,998.56
理财产品收益	48,996.42	
合计	-693,180.19	-97,998.56

31、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助收入	1,232,553.32	701,364.97	1,232,553.32
其他		114,431.26	
合计	1,232,553.32	815,796.23	1,232,553.32

(2) 政府补助明细情况

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府产业补助	145,500.00		与收益相关
生育补贴等	30,287.32	21,364.97	与收益相关
文化繁荣租金补贴	226,066.00	180,000.00	与收益相关
新三板上市补贴		500,000.00	与收益相关
文化扶持资金	230,700.00		与收益相关
项目获奖补贴	600,000.00		与收益相关
合计	1,232,553.32	701,364.97	

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
固定资产盘亏			
罚款	1,035.12		1,035.12
合计	1,035.12		1,035.12

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	1,900,810.56	1,042,132.10
递延所得税	-406,125.45	31,563.34
合计	1,494,685.11	1,073,695.44

34、合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	1,232,553.32	691,602.36
利息收入	15,433.80	35,375.98
往来款及其他	13,706,946.25	18,346,833.17
合计	14,954,933.37	19,073,811.51

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	4,783,794.19	1,331,519.78
管理费用	2,925,519.57	905,444.67
财务费用	17,718.74	12,855.06
往来款及其他	14,739,325.08	17,674,716.66
合计	22,466,357.58	19,924,536.17

35、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	3,666,307.90	2,569,616.24
加：计提的资产减值准备	1,602,665.61	-93,053.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,275,636.70	3,345,248.75
无形资产摊销	69,737.47	69,334.98
长期待摊费用摊销	220,500.34	162,173.77
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）	908,758.33	698,035.77

项 目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“－”号填列）	742,176.61	97,998.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-406,125.45	31,563.34
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）	-41,438,194.99	-15,471,965.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,225,197.14	-35,233,379.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,890,783.36	5,891,823.85
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-39,692,951.26	-37,932,603.29
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	13,602,629.98	1,626,545.07
减：现金的期初余额	8,477,432.64	3,022,137.01
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	5,125,197.34	-1,395,591.94

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	484,285.24	254,710.68
可随时用于支付的银行存款	13,118,344.74	1,371,834.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,602,629.98	1,626,545.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

附注六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
无锡传视影视文化投资发展有限公司	江苏无锡	江苏无锡	影视制作	100.00%		现金投资
湖州传视影视制作有限公司	浙江湖州	浙江湖州	影视制作	100.00%		设立
徐州传视数字影像科技有限公司	江苏徐州	江苏徐州	影视制作	100.00%		设立
江苏传视影视制作有限公司	江苏南京	江苏南京	影视制作	100.00%		现金投资
上海今视影视有限公司	上海	上海	影视制作	100.00%		设立
北京星睿天艺文化传播有限责任公司	北京	北京	影视制作	51.00%		现金投资
北京大赛文化传媒有限公司	北京	北京	影视制作	55.00%		设立
北京凤染传堃文化传媒有限公司	北京	北京	影视制作	55.00%		设立
高扬影视传媒无锡有限公司	江苏无锡	江苏无锡	影视制作	55.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
北京星睿天艺文化传播有限公司	49.00%	-209,417.29		425,547.76

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州明锐信息科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	信息技术	20.00		长期股权投资按照权益法核算
北京星河联盟影视传媒有限公司	北京	北京	影视制作	38.46		长期股权投资按照权益法核算
北京嘉田胜景文化传播有限公司	北京	北京	影视制作	30.00		长期股权投资按照权益法核算
安徽银鹄影视传媒有限公司	安徽合肥	安徽合肥	影视制作	44.00		长期股权投资按照权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期期发生额	期初余额/上期发生额
	苏州明锐信息科技有限公司	苏州明锐信息科技有限公司
流动资产	1,752,719.57	1,785,952.80
非流动资产	1,126.79	1,351.01
资产合计	1,753,846.36	1,787,303.81
流动负债	29,209.00	23,464.66
非流动负债		
负债合计	29,209.00	23,464.66
少数股东权益	345,565.06	352,767.83
归属于母公司股东权益	1,379,072.30	1,411,071.32
按持股比例计算的净资产份额	345,565.06	352,767.83
调整事项		
-商誉		
-内部交易未实现利润		
-其他		
对合营企业权益投资的账面价值	345,565.06	352,767.83
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	106,796.11	188,554.88
净利润	-36,013.85	17,468.46
其他综合收益		
综合收益总额	-36,013.85	17,468.46
本期收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期期发生额	期初余额/上期发生额
	北京星河联盟影视传媒有限公司	北京星河联盟影视传媒有限公司
流动资产	2,729,953.36	790,221.98
非流动资产		79,580.62
资产合计	2,729,953.36	869,802.60
流动负债	958,750.47	1,751,289.48
非流动负债		
负债合计	958,750.47	1,751,289.48
少数股东权益	681,204.63	-176,297.38
归属于母公司股东权益	1,089,998.26	-705,189.50
按持股比例计算的净资产份额	681,204.63	-176,297.38

项目	期末余额/本期期发生额	期初余额/上期发生额
	北京星河联盟影视传媒有限公司	北京星河联盟影视传媒有限公司
调整事项		
-商誉		
-内部交易未实现利润		
-其他		
对合营企业权益投资的账面价值	4,864,633.99	0.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	197,792.46	1,527,459.76
净利润	-347,310.23	-1,385,288.59
其他综合收益		
综合收益总额	-347,310.23	-1,385,288.59
本期收到的来自合营企业的股利		

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期期发生额	期初余额/上期发生额
	安徽银鹃影视传媒有限公司	安徽银鹃影视传媒有限公司
流动资产	12,263,369.94	11,202,691.00
非流动资产	1,656,364.35	1,812,210.13
资产合计	13,919,734.29	13,014,901.13
流动负债	5,948,214.27	3,759,183.74
非流动负债		
负债合计	5,948,214.27	3,759,183.74
少数股东权益	3,906,044.81	4,535,301.52
归属于母公司股东权益	4,065,475.21	4,720,415.87
按持股比例计算的净资产份额	3,507,468.81	4,535,301.52
调整事项		
-商誉		
-内部交易未实现利润		
-其他		
对合营企业权益投资的账面价值	3,156,159.68	4,535,301.52
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	2,391,374.52	2,460,341.54

项目	期末余额/本期期发生额	期初余额/上期发生额
	安徽银鹃影视传媒有限公司	安徽银鹃影视传媒有限公司
净利润	-1,209,946.05	-207,127.05
其他综合收益		
综合收益总额	-1,209,946.05	-207,127.05
本期收到的来自合营企业的股利		

(5) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期期发生额	期初余额/上期发生额
	北京嘉田胜景文化传播有限责任公司	北京嘉田胜景文化传播有限责任公司
流动资产	8,088,188.87	
非流动资产	500,633.31	
资产合计	8,588,822.18	
流动负债	2,598,614.90	
非流动负债		
负债合计	2,598,614.90	
少数股东权益	2,036,670.48	
归属于母公司股东权益	3,953,536.80	
按持股比例计算的净资产份额	1,797,062.18	
调整事项		
-商誉		
-内部交易未实现利润		
-其他		
对合营企业权益投资的账面价值	2,943,241.21	
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	0.00	
净利润	-200,583.86	
其他综合收益		
综合收益总额	-200,583.86	
本期收到的来自合营企业的股利		

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人情况

王欣先生、沈建平先生为本公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六之2。

4. 本公司的其他关联方情况

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

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州明锐信息科技有限公司	采购软件	75,407.67	120,000.00
安徽银鹅影视传媒有限公司	委托制作	58,215.09	2,101,408.21
安徽银鹅影视传媒有限公司	设备租赁		243,945.03
合计		133,622.76	2,465,353.24

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽银鹅影视传媒有限公司	受托制作	8,820.00	
安徽银鹅影视传媒有限公司	联合投资	518,867.92	

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合计		527,687.92	

(2) 关联方担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王欣、苏州市聚创科技小额贷款有限公司	苏州传视影视传媒有限公司	10,000,000.00	2015-4-27	2016-4-27	是
王欣、宋维红	苏州传视影视传媒股份有限公司	3,000,000.00	2015-08-25	2016-08-25	否
王欣、宋维红、沈建平、魏伟、苏州市信用再担保有限公司	苏州传视影视传媒股份有限公司	3,000,000.00	2015-10-28	2016-10-28	否
王欣	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-1-1	2016-11-20	否
王欣	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-3-8	2017-3-8	否
王欣	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-3-8	2017-3-8	否
王欣	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-3-1	2017-3-1	否
王欣、宋维红	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-4-15	2017-4-14	否
王欣、宋维红、沈建平	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-4-7	2017-4-6	否

王欣、宋维红	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-5-20	2017-5-19	否
王欣、沈建平	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-6-30	2017-6-30	否
王欣、宋维红	无锡传视文化投资发展有限公司	3,000,000.00	2015-06-12	2016-06-08	是
王欣、无锡滨湖企业投资担保有限公司	无锡传视文化投资发展有限公司	3,000,000.00	2015-12.02	2016-12-01	否
王欣	无锡传视文化投资发展有限公司	3,000,000.00	2016-02-19	2016-09-14	否
王欣	无锡传视文化投资发展有限公司	3,000,000.00	2016-06-20	2017-06-19	否
王欣	江苏传视影视制作有限公司	500,000.00	2016-03-30	2017-03-29	否
合计		68,500,000.00			

(3) 关联方出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确定的租赁费
苏州传视影视传媒股份有限公司	苏州明锐信息科技有限公司	办公房屋租赁	2014-11-30	2017-11-30	无偿	0
合计						

(4) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	苏州明锐信息科技有限公司		50,000.00
合计			50,000.00

6、关联应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽银鹄影视传媒有限公司	9,349.20	467.46		
合计		9,349.20	467.46		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽银鹄影视传媒有限公司	129,550.00	368,710.00
合计		129,550.00	368,710.00

附注八、或有事项

报告期内，公司无需要披露的或有事项。

附注九、承诺事项

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的自然人股东出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》。公司控股股东、实际控制人在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2016年1月18日，公司控股股东、实际控制人王欣、沈建平以及公司股东宋维红、魏伟、张海荣、苏州传影投资咨询中心（有限合伙）自愿做出不减持股份的承诺，上述股东在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项

报告期内，公司无需要披露的日后事项。

附注十一、其他重要事项

报告期内，公司无需要披露的其他重要事项。

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

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,573,926.64	100.00	2,453,732.72	5.38	43,153,393.92
其中：账龄组合	44,557,126.64	97.70	2,453,732.72	5.51	42,103,393.92
其他组合	1,050,000.00	2.30			1,050,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,607,126.64	100.00	2,453,732.72	5.38	43,153,393.92

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,750,755.00	100.00	936,297.75	5.94	14,814,457.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,750,755.00	100.00	936,297.75	5.94	14,814,457.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,787,062.75	2,139,353.14	5.00	14,615,355.00	730,767.75	5.00
1~2 年	1,677,863.89	251,679.58	15.00	1,082,200.00	162,330.00	15.00
2~3 年	59,000.00	29,500.00	50.00	20,000.00	10,000.00	50.00
3 年以上	33,200.00	33,200.00	100.00	33,200.00	33,200.00	100.00
合计	44,557,126.64	2,453,732.72		15,750,755.00	936,297.75	

其他组合，不计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额	期初余额
------	------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	1,050,000.00					
合计	1,050,000.00					

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,517,434.97 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中央电视台电视剧频道	23,850,000.00	52.29	1,192,500.00
云集将来传媒（上海）有限公司	3,288,000.00	7.21	164,400.00
江苏城市联合电视传媒有限责任公司	2,291,579.26	5.02	114,578.96
上海文化广播影视集团有限公司	2,100,000.00	4.60	105,000.00
广东广播电视台	1,531,400.00	3.36	76,570.00
合计	33,060,979.26	72.49	1,653,048.96

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,371,361.61	100.00	70,563.17	0.30	23,300,798.44
其中：按账龄分析法计提坏账准备	1,261,263.47	5.40	70,563.17	5.59	1,190,700.30
采用其他方法计提坏账准备	22,110,098.14	94.60			22,110,098.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,371,361.61	100.00	70,563.17	0.30	23,300,798.44

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,556,997.53	100.00	112,199.10	0.83	13,444,798.43
其中：按账龄分析法计提坏账准备	2,113,081.95	15.59	112,199.10	5.31	2,000,882.85
采用其他方法计提坏账准备	11,443,915.58	84.41			11,443,915.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,556,997.53	100.00	112,199.10	0.83	13,444,798.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,186,263.47	59,313.17	5.00	2,047,631.95	102,381.60	5.00
1~2 年	75,000.00	11,250.00	15.00	65,450.00	9,817.50	15.00
合计	1,261,263.47	70,563.17		2,113,081.95	112,199.10	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来	16,190,078.50			9,542,900.41		
项目组备用金	5,920,019.64			1,901,015.17		
合计	22,110,098.14			11,443,915.58		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 41,635.93 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目组备用金	5,920,019.64	1,901,015.17
押金	662,832.20	594,795.70
保证金	453,640.00	1,323,250.00
暂支款	144,791.27	195,036.25

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	16,190,078.50	9,542,900.41
合计	23,371,361.61	13,556,997.53

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
无锡传视影视文化投资发展有限公司	关联方借款	8,869,448.00	1 年以内	37.95	
江苏传视影视制作有限公司	关联方借款	5,930,000.00	1 年以内	25.37	
徐州传视数字影像科技有限公司	关联方借款	1,370,630.50	1 年以内	5.86	
陈庆（影视剧项目制片）	项目组备用金	1,000,000.00	1 年以内	4.28	
苏州工业园区科技发展有限公司	房租押金	501,722.20	1 年以内	2.15	25,086.11
合计	/	17,671,800.70	/	75.61	25,086.11

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,950,472.85		32,950,472.85	32,950,472.85		32,950,472.85
对联营企业投资	11,628,677.67		11,628,677.67	6,870,854.28		6,870,854.28
合计	44,579,150.52		44,579,150.52	39,821,327.13		39,821,327.13

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
徐州传视数字影像科技有限公司	100,000.00			100,000.00		
江苏传视影视制作有限公司	9,580,002.08			9,580,002.08		
湖州传视影视制作有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
无锡传视文化投资发展有限公司	10,320,470.77			10,320,470.77		
北京星睿天艺文化传播有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
高扬影视传媒无锡有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
北京风染传堃文化传媒有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
上海今视影视有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京大赛文化传媒有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
合计	32,950,472.85			32,950,472.85		

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
(1)联营企业											
苏州明锐信息科 技有限公司	352,767.83			-7,202.77						345,565.06	
小计	352,767.83			-7,202.77						345,565.06	
北京星河联盟影 视传媒有限公司	1,982,784.93	3,000,000.00		-118,150.94						4,864,633.99	
小计	1,982,784.93	3,000,000.00		-118,150.94						4,864,633.99	
安徽银鹄影视传 媒有限公司	4,535,301.52		500,000.00	-560,064.11						3,475,237.41	
小计	4,535,301.52		500,000.00	-560,064.11						3,475,237.41	
北京嘉田胜景文 化传播有限责任 公司		3,000,000.00		-56,758.79						2,943,241.21	
小计		3,000,000.00		-56,758.79						2,943,241.21	
合计	6,870,854.28	6,000,000.00	500,000.00	-742,176.61						11,628,677.67	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
影视剧产品	42,839,461.66	30,992,206.64	20,163,464.13	9,448,687.46
合计	42,839,461.66	30,992,206.64	20,163,464.13	9,448,687.46

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-742,176.61	-97,998.56
理财产品收益	28,311.60	
合计	-713,865.01	-97,998.56

附注十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,232,553.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	48,996.42
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	

苏州传视影视传媒股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期发生额
部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,035.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,280,514.62
减：所得税影响数	312,855.15
非经常性损益净额（影响净利润）	967,659.48
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	967,659.48

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.44	0.0992	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86	0.0759	

附注十四、财务报表之批准

本财务报表业经公司董事会批准报出

董事长：王欣

苏州传视影视传媒股份有限公司

二〇一六年八月十九日