



网映文化

NEEQ :834902

上海网映文化传播股份有限公司

(Shanghai Neotv Culture Diffusion Co.,Ltd.)

年度报告

— 2016 —

公司年度大事记



2016年1月举办英雄联盟LSPL联赛



2016年3月举办WCS世界锦标赛(中国站)



2016年4月举办风暴英雄黄金联赛



2016年5月举办英雄联盟高校赛



2016年6月举办王者荣耀冠军杯



2016年8月举办炉石超级联赛



2016年10月举办TGA移动游戏大奖赛



2016年12月举办英雄联盟城市英雄争霸赛

目录

第一节声明与提示	2
第二节公司概况	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节管理层讨论与分析	10
第五节重要事项	19
第六节股本变动及股东情况	21
第七节融资及分配情况	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节公司治理及内部控制	28
第十节财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、网映文化	指	上海网映文化传播股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程	指	《上海网映文化传播股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规
报告期	指	2016年1月1日到12月31日
国家广电总局	指	国家广播电影电视总局
体育总局	指	中国国家体育总局

第一节声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
业务及模式创新的风险	<p>报告期内，公司在业务及其模式上进行了一系列创新，如为相关用户群体搭建线上社交平台；通过公司自主研发的 APP 软件，为用户提供线上社交服务业务，并在未来继续开发更多用于满足用户需求的创新型产品和业务模式。作为国内领先的电子竞技产业公司，保持创新意识、主动进行业务创新是保持快速增长和行业领先地位的重要保障，同时也是公司的核心竞争力之一。公司在业务及模式创新前会进行充分的市场调研、立项、论证，在决策和执行过程中履行严格的程序，并采取严格质量控制，控制业务及模式创新风险。尽管公司采取了上述措施，仍然存在业务及模式创新所依据的客观条件发生不利变化的可能性，这会影响创新后业务发展的稳定性和可持续性，使公司面临业务及模式创新的经营风险。</p>
市场竞争的风险	<p>电子竞技行业先后经历了初创期和成长期，目前正处在全新发展期，在此过程中行业的竞争将继续加剧，市场竞争格局将逐步从分散走向集中。公司坚持合法并提供优质服务的经营理念，在业界树立了良好的品牌形象。但如果竞争对手为了扩大市场份额，采取低价竞争策略，减少盈利甚至不盈利，将会增加公司的竞争压力。公司正在积极考虑多元化经营，分散经营风险。</p>
规模较小、抗风险能力较弱的风险	<p>公司本年度营业收入 86,641,945.34 元，期末资产总额 59,146,157.78 元。虽然公司自 2006 年开始从事电子竞技赛事运营业务，是国内最早专业从事电子竞技赛事运营业务的公司之一。但受电子竞技行业规模、认可度、产业化发展等诸多因素的影响，目前公司的生产经营规模总体较小，业绩波动较大，存在抗风险能力较弱的风险。</p>
应收账款无法收回的风险	<p>截至 2016 年 12 月 31 日公司应收账款账面价值 11,343,741.43 元，欠款客户主要为赛事主办方、游戏运营商和广告代理公司。尽管该等客户资金实力雄厚，信用记录良好，应收账款的坏账风险较低。未来随着公司业务规模的进一步扩大，以及可能出现的为提升客户忠诚度放宽信用政策等情况，公司应收账款规模可能继续增长。若客户回款不及时或发生大规模应收账款坏账的情况，将对公司持续生产经营产生不利影响。公司已经加大对应收账款的管理。</p>
技术保密风险	<p>经过多年积累，公司自主研发了包括直播技术、视频制作等多项核心关键技术，公司依赖于该等关键技术开展各项业务。如该等技术被外泄或被窃取将会对公司经营稳定性造成重大影响，因此该等技术的保密工作是公司保持稳定经营和技术优势的重要保证。公司积极采取各项技术保密和保护措施：制定《保密制度》；与核心技术人员签订《保密协议》；申请专利权和软件著作权等。但上述措施并不能完全保证技术不外泄或核心技术人员不外流。如果出现核心技术外泄或者核心技术人员外流情况，将对公司的技术创新和业务发展产生一定的负面影响。</p>

重大客户依赖风险	<u>报告期内，公司前五大客户集中度较高，可能给公司的经营带来一定的风险。若主要客户因经营状况发生变化导致对公司业务需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。目前公司正积极拓展新的客户，以降低大客户依赖风险。</u>
核心人员流失风险	<u>电子竞技行业的业务开展对人力资本的依赖性较高。研发、运营、维护和营销等环节的业务链条上都依赖于核心人员进行决策、执行和维持。如果公司各业务流程的核心人员流失，将对公司经营稳定性造成不利影响。目前，随着行业竞争加剧，针对人力资源的争夺将变得越来越激烈，确保核心人员稳定已成为电子竞技公司维持经营稳定的重要因素。公司已经采取有效的激励措施、晋升制度以及人性化管理，确保核心人员的稳定。但如出现竞争对手恶意挖角或其它客观不可抗力造成核心人员流失，将对公司业务经营产生不利影响。</u>
政策性风险	<u>电子竞技产业符合国家产业政策规定，是目前国家鼓励行业，也是国家产业发展的重要方向。但仍存在因国家产业政策或行业规定调整导致公司面临政策性风险的可能性。</u>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海网映文化传播股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Neotv Culture Diffusion Co., Ltd.
证券简称	网映文化
证券代码	834902
法定代表人	林雨新
注册地址	上海市静安区万荣路 1218 弄 8-9 号 316 室
办公地址	上海市静安区灵石路 658 号 302 室
主办券商	东方花旗证券有限公司
主办券商办公地址	上海市黄浦区中山南路 318 号 2 号楼 24 楼
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱震宇、顾月丽
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈晓凌
电话	021-60952795
传真	021-60952758
电子邮箱	neotv_ir@neotv.me
公司网址	http://www.neotv.com.cn/
联系地址及邮政编码	上海市静安区灵石路 658 号 302 室(200072)
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	上海市静安区灵石路 658 号 302 室 公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 14 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	文化、体育和娱乐业
主要产品与服务项目	主要从事电子竞技赛事运营及相关视频制作与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	31,976,000
做市商数量	6
控股股东	林雨新
实际控制人	林雨新

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91310000787842032J	否
税务登记证号码	91310000787842032J	否
组织机构代码	91310000787842032J	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	86,641,945.34	35,036,688.43	147.29%
毛利率	21.81%	32.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,232,604.63	1,860,755.12	234.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,230,997.39	1,763,315.77	253.37%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.79%	19.09%	-
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）	16.79%	18.09%	-
基本每股收益	0.56	0.19	194.74%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	59,146,157.78	26,030,335.81	127.22%
负债总计	14,923,815.26	12,018,382.08	24.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,222,388.55	14,011,953.73	215.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.40	-1.22%
资产负债率（母公司）	25.23%	46.17%	-
资产负债率（合并）	25.23%	46.17%	-
流动比率	3.28	1.57	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,772,438.22	-6,386,858.70	-
应收账款周转率	6.77	3.06	-
存货周转率	8.42	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	127.22%	145.49%	-
营业收入增长率	147.29%	136.34%	-
净利润增长率	234.95%	12.11%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	31,976,000	10,000,000	219.76%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,140.00
其他	2.99
非经常性损益合计	2,142.99
所得税影响数	535.75
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,607.24

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司专注于电子竞技赛事运营及相关内容制作领域，公司坚持“赛事运营+用户培育+平台服务”为核心的三位一体经营模式，依托长期在电子竞技赛事领域积累的经验及直播、视频制作领域中的技术优势，成功建立了以电子竞技赛事运营为核心基础、涵盖赛事直播、电子竞技相关娱乐内容制作、网络艺人运营及用户移动互联网服务的综合性电子竞技生态平台。

一方面，赛事运营为公司带来广告收入，同时为电子竞技相关视频制作业务提供了高质量的视频制作素材，从而提高了公司娱乐节目的收视率，增加了节目的广告收入。其为公司网络艺人运营培养提供优质的土壤，增加艺人广告收入，在较短的时间里提升公司旗下艺人形象，同时也为 APP 平台吸引了更庞大的用户群。

另一方面，电子竞技相关视频收视率的提高能更好地提升公司的品牌形象，为公司自有赛事体系搭建做好前期宣传铺垫；知名网络艺人目前正逐步成为赛事运营中不可或缺的重要组成部分。公司 APP 平台将会为赛事运营增加更高的人气及关注度，同时为电竞赛事提供线上互动平台。

由此可见，公司各项业务模块环环相扣、相辅相成，即独立运营形成收入，又能通过公司各业务之间的协同效应，更快地聚集形成属于公司自己的用户群，提升公司品牌效应，为公司未来发展提供良性循环效益。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

在文化娱乐消费强劲需求和行业发展、产业融合的背景下，2016 年公司继续立足于电子竞技行业，坚持打造以电子竞技赛事运营为核心基础，涵盖赛事直播、电子竞技相关娱乐内容制作、网络艺人运营及用户移动互联网服务的综合性电子竞技生态平台的战略方针，积极开拓市场，丰富业务形态，主营业务发展较好，营业收入增长较为迅速，经营规模进一步扩大。

1、主要经营业绩

报告期内，公司实现营业收入 86,641,945.34 元，同比增长 147.29%；营业成本 67,744,473.06 元，同比增长 187.68%；营业利润 7,959,268.11 元，同比增长 107.58%，净利润为 6,232,558.60 元，同比增长 234.95%。

公司资产方面，本期期末总资产为 59,146,157.78 元，同比增长 127.22%，净资产为 44,222,388.55 元，同比增长 215.60%，资产负债率由上年同期的 46.17%下降至 25.23%，现金充足，公司资产状况继续保持良性运行状态。

2、行业发展及市场竞争

市场研究公司 SuperData 最新的报告中指出电竞市场规模已达到了 8.92 亿美元，并预计会在 2019 年达到 12.3 亿美元；报告中同时指出电竞观众会在今年达到 2.14 亿人，并预计会在 2019 年突破 3.03 亿人。（数据来源：<http://www.gamelook.com.cn/2016/07/260008>）

目前越来越多的人开始关注电子竞技市场，包括投资人、广告主、用户等都大量涌入。从事电子竞技行业的公司也逐步增加，但主要集中在区域性及非职业赛事运营领域。公司的业务主要集中在顶级赛事运营及直播，属于电子竞技行业头部内容，商业价值巨大。

3、经营管理情况

收入规模方面，公司运营了国内大部分顶级赛事品牌，收入规模大幅增加。得益于规模效应，公司毛利率较上年同期大幅增长。

客户方面，国内电子竞技行业两大游戏巨头腾讯及网易的业务比重相当，游戏直播行业第一梯队播出平台与公司业务量增长明显。

成本结构方面，与上年同期无明显变化。

公司核心技术人员保持稳定，与上年同期无变化。

季节和周期性因素对公司经营情况没有影响。

内部管理方面，进一步梳理了公司的业务流程，加强了关键环节的管控。在坚持法人治理结构的基础上，加强了公司整体运营管控能力。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	86,641,945.34	147.29%	-	35,036,688.43	136.34%	-
营业成本	67,744,473.06	187.68%	78.19%	23,548,958.42	123.18%	67.21%
毛利率	21.81%	-	-	32.79%	-	-
管理费用	8,889,418.14	29.50%	10.26%	6,864,150.53	468.40%	19.59%
销售费用	1,240,916.33	-	1.43%	-	-	-
财务费用	-126,344.63	-295.62%	-0.15%	64,586.78	-69.62%	0.18%
营业利润	7,959,268.11	107.58%	9.19%	3,834,365.15	134.48%	10.94%
营业外收入	2,143.00	-98.05%	0.00%	110,000.01	-56.00%	0.31%
营业外支出	0.01	-100.00%	0.00%	500.00	-83.33%	0.00%
净利润	6,232,558.60	234.95%	7.19%	1,860,755.12	12.11%	5.31%

项目重大变动原因：

1、报告期内，公司的营业收入为 86,641,945.34 元，同比增长 147.29%，主要是由于公司努力开拓市场，深化与上游厂商的全面合作，导致公司举办的赛事项目增加，同时单体项目规模加大。

2、报告期内，公司的营业成本为 67,744,473.06 元，同比增长 187.68%，主要是由于公司为提高赛事品质，给观众优质的观看体验，加大赛事及内容项目的成本投入。

3、报告期内，公司的管理费用为 8,889,418.14 元，同比增长 29.50%，主要是由于公司业务发展和规模扩大，导致管理费用上升。

4、报告期内，公司的销售费用为 1,240,916.33 元，主要是由于公司商务部门的相关费用原列示于“管理费用”科目，自 2016 年起在“销售费用”科目列示。

5、报告期内，公司的财务费用为-126,344.63 元，同比减少 295.62%，主要是由于公司没有借款，同时对闲置资金进行有效管理。

6、报告期内，公司的营业利润为 7,959,268.11 元，同比增长 107.58%，主要是由于公司主营业务大幅增加，增幅超过三项费用的增幅，规模效应显现。

7、报告期内，公司的营业外收入为 2,143.00 元，同比减少 98.05%，主要是由于公司取得的政府补助减少。

8、报告期内，公司的营业外支出为 0.01 元，同比减少 100.00%，主要是由于公司营业外事项减少。

9、报告期内，公司的净利润为 6,232,558.60 元，同比增长 234.95%，主要是由于公司的主营业务大幅增加，增幅超过三项费用的增幅，规模效应显现。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	86,641,945.34	67,744,473.06	35,036,688.43	23,548,958.42
其他业务收入	-	-	-	-
合计	86,641,945.34	67,744,473.06	35,036,688.43	23,548,958.42

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
赛事组织运营推广	80,698,787.58	93.14%	33,417,653.54	95.38%
娱乐栏目运营	5,943,157.76	6.86%	1,619,034.89	4.62%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入分为赛事组织运营推广及娱乐栏目运营两类，各类收入占营业收入的比例与上年同期相比没有重大变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,772,438.22	-6,386,858.70
投资活动产生的现金流量净额	-9,038,975.71	-2,670,938.99
筹资活动产生的现金流量净额	23,977,830.19	9,704,275.00

现金流量分析：

1、本年度公司的经营活动产生的现金流量净额较上年同期发生较大变动，主要是由于公司 12 月份在运营过程中的赛事项目较多，导致截止 12 月 31 日的存货金额较大。

2、本年度公司的投资活动产生的现金流量净额发生较大变化，一方面是由于公司为了支持主营业务大幅增加而增添了部分设备，另一方面是由于公司为提升公司赛事和内容品质及用户体验，加大了研发投入，报告期内部分研发项目结案并转为无形资产。

3、本年度公司的筹资活动产生的现金流量净额发生较大变化，主要是由于报告期内公司进行了一次定增募集资金。

4、本年度公司净利润为 6,232,558.60 元，经营活动产生的现金流量净额为-1,772,438.22 元，造成较大差异的因素主要为存货增加了 16,098,960.09 元。现金流量表补充资料如下：

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,232,558.60	1,860,755.12
加：资产减值准备	465,347.31	498,563.27
固定资产折旧	961,067.04	481,102.43
无形资产摊销	93,346.99	3,383.33

长期待摊费用摊销	2,793,346.12	2,382,995.30
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		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		81,500.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-20,419.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-158,836.83	-531,891.07
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）	-16,098,960.09	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	844,272.60	-12,321,099.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,095,420.04	1,178,251.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,772,438.22	-6,386,858.70
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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	14,615,269.99	1,424,118.95
减：现金的期初余额	1,424,118.95	777,705.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	13,191,151.04	646,413.21

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	41,261,167.82	47.62%	否
2	客户 2	28,691,864.21	33.12%	否
3	客户 3	3,480,669.19	4.02%	否
4	客户 4	2,924,528.19	3.38%	否
5	客户 5	2,209,479.17	2.55%	否
	合计	78,567,708.58	90.69%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	11,661,326.46	17.21%	否
2	供应商 2	5,377,399.99	7.94%	否
3	供应商 3	3,372,641.51	4.98%	否

4	供应商 4	3,128,907.09	4.62%	否
5	供应商 5	1,174,392.02	1.73%	否
合计		24,714,667.07	36.48%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,966,319.05	2,570,646.56
研发投入占营业收入的比例	6.89%	7.34%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

报告期内，公司为提升服务质量，改善用户体验，针对电子竞技舞美技术、直播技术及互联网技术等方面开展了多项研发活动，并获得六项专利，公司目前共计拥有十五项专利。公司由研发技术负责人牵头，为每个研发项目配置专门团队开展研发活动。截止 2016 年 12 月 31 日，共有五个项目完成研发任务，获得相对于的研发成果及专利证书，成为公司提升竞争门槛的无形资产。公司研发项目的成果为公司增强竞争力，提升品牌影响力，从而改善经营规模及质量，提供了坚实的技术保障。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	14,615,269.99	926.27%	24.71%	1,424,118.95	83.12%	5.47%	19.24%
应收账款	11,343,741.43	-20.40%	19.18%	14,251,285.93	64.21%	54.75%	-35.57%
存货	16,098,960.09	-	27.22%	-	-	-	27.22%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,900,661.14	161.40%	4.90%	1,109,669.81	79.66%	4.26%	0.64%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	59,146,157.78	127.22%	-	26,030,335.81	145.49%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，货币资金期末余额为 14,615,269.99 元，同比增长 926.27%，主要由于报告期内公司进行了一次定增募集资金，增强了资金实力。

2、报告期内，应收账款期末余额为 11,343,741.43 元，同比减少 20.40%，主要是由于一方面公司加大了应收账款管理，另一方面公司 12 月份运营的赛事项目部分还未达到确认收入的时点，导致截止 12 月 31 日的应收账款金额较上年同期减少。

3、报告期内，存货期末金额为 16,098,960.09 元，上年同期为 0 元，主要是由于本年度公司运营项目的规模加大，时间跨度增加，导致公司有必要设置存货科目计量相关经营活动。同时由于公司 12 月份在运营过程中的赛事项目较多，导致截止 12 月 31 日的存货金额较大。

4、报告期内，固定资产期末余额为 2,900,661.14 元，同比增长 161.40%，主要是由于公司为了支持主营业务收入大幅增加而增添了部分设备。

5、报告期内，资产总额期末余额为 59,146,157.78 元，同比增长 127.22%，主要是由于公司盈利能力增强，同时也进行了一次定增募集资金从而增加了公司的资产总额。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司本期与实际控制人林雨新共同出资设立控股子公司上海网映信息科技有限公司，注册地为上海市，注册资本为人民币 300 万元，其中公司出资人民币 195 万元，占注册资本的 65.00%，林雨新出资人民币 105 万元，占注册资本的 35%。

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司实际出资 5 万元。

子公司本期尚未开展经营活动。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

市场研究公司 SuperData 最新的报告中指出电竞市场规模已达到了 8.92 亿美元，并预计会在 2019 年达到 12.3 亿美元；报告中同时指出电竞观众会在今年达到 2.14 亿人，并预计会在 2019 年突破 3.03 亿人。（数据来源：<http://www.gamelook.com.cn/2016/07/260008>）

中国电子竞技行业的企业规模普遍较小，行业集中化程度不高。近年来，随着资本市场大量资金涌入、行业标准体系不断完善、新技术不断涌现，企业间的竞争重点开始转向技术水平、优质服务的竞争。

2016 年，国家各部门还发布了一系列政策支持电子竞技行业的发展，公司积极响应国家号召，凭借自身优势资源，大力发展电子竞技行业。

国家发改委

2016 年 4 月 15 日，国家发改委发布《关于印发促进消费带动转型升级行动方案的通知》。明确指出“在做好知识产权保护和青少年引导的前提下，以企业为主体，举办全国性和国际性电子竞技游戏游艺赛事活动。”

国务院常务会议

2016 年 10 月 14 日，国务院总理李克强主持召开的国务院常务会议。会议指出“要出台加快发展健身休闲产业指导意见，因地制宜发展冰雪、山地、水上、汽摩、航空等户外运动和电子竞技等。”

国家体育总局

2016 年 7 月 13 日，国家体育总局发布的《体育产业发展“十三五”规划》。规划指出“以冰雪、山地户外、水上、汽摩、航空、电竞等运动项目为重点，引导具有消费引领性的健身休闲项目发展。”

文化部

2016 年下半年，文化部 2016 年 26 号文件提出：

鼓励游戏游艺设备生产企业积极引入体感、多维特效、虚拟现实、增强现实等技术。

支持打造区域性、全国性乃至国际性游戏游艺竞技赛事，带动行业发展。

全面放开游戏游艺设备的生产和销售，全面取消游艺娱乐场所总量和布局要求。

各省、自治区、直辖市应当确定本地至少 3 个转型升级重点城市(区)，各重点城市(区)应当分别发展 3-5 家歌舞娱乐转型升级示范场所和游戏游艺转型升级示范场所。

示范场所优先享受文化产业优惠政策和政府扶持资金，优先承担政府购买公共文化服务项目，优先享受政府、协会等提供的培训机会。对示范场所开设符合条件的新场所，提供行政审批便利。

教育部

2016年9月6日，教育部公布《普通高等学校高等职业教育（专科）专业目录》。该目录增补13个专业，其中包括“电子竞技运动与管理”。该专业属于“体育类”，有资质的学校可以从2017年开始正式招生。

目前公司凭借在电竞行业近十年深耕所积累的资源、人才、经验及技术，在行业中处于领先地位。

（四）竞争优势分析**（1）战略优势**

公司立足电竞产业的生态链核心，致力于打造电竞生态链。我国电竞行业处于指数级发展的前期，未来发展空间广阔。对于电竞产业而言，公司主营的赛事运营及视频内容制作是其生态链核心，公司希望打造电竞生态链，涵盖赛事、娱乐、艺人以及移动互联网等多个领域。

（2）技术优势

公司拥有强大的研发实力和领先的专业设备。基于强大的自主研发实力和先进的专业设备，公司游戏直播媒体的清晰度、流畅率业内领先。在内容制作与控制方面，公司拥有领先的1080P内容切换台制作系统，在线3D实时包装系统，以及虚拟演播室系统。视频编码方面，公司拥有自行开发的基于H264的优化编码工作站，可以使用2.5Mbps的码率实现1080P@30FPS的高清流暢播放。在直播分发方面，公司拥有自行开发的一对多同步分发系统，即同一个直播节目，可以实时同步地与多个直播平台进行对接，并且还可以实现多码率的自动帧对齐的分发。公司的技术优势可以让具有不同带宽的客户端流畅地观看高清晰度的直播。公司内容制作、编码与分发的品质领跑行业，为其与直播平台的长期合作奠定了坚实的基础。

（3）品牌优势

公司具有近十年全球顶级赛事主办、直播及推广经验，用户品牌忠诚度高。公司于2006年创立，是国内最早从事电竞节目直播和赛事运营的综合性平台，拥有电竞专业网站、论坛、跨行业合作伙伴，与国内各大网络游戏公司紧密合作，并提供包括电竞游戏栏目、大型赛事、解说团队、媒体互动、影视宣传等一站式互动营销服务。作为电竞行业赛事标准制定者和领导者，公司拥有其他竞争对手无法比拟的全球超大型综合赛事主办、直播及推广经验，连续6年成为全球顶级赛事世界电子竞技大赛WCG的中国区主办方（中国区亦是多次WCG世界总决赛举办地），并荣获全球最佳SP殊荣。公司旗下《SL联赛》、《我是演神》等多档精品游戏节目和定制赛事也获得用户的一致好评。公司也因此积累了庞大用户群，品牌忠诚度高且用户黏着度高。

（4）团队优势

公司身处电子竞技这一新兴行业，年轻、新鲜的血液往往能保证公司快速接受、吸收市面新鲜事物。公司作为一家专业电子竞技赛事制作企业，拥有一支年轻的工作队伍，80后及90后员工占据公司人员90%以上，这有利于公司更好地服务于其直接对接的年轻化客户群体。另一方面，公司又有一个相互了解彼此信任，合作时间近十年的管理团队。这保证了公司经营管理以及人才政策上的一致连贯性，极好的实现了公司管理的稳定性。公司管理层通力合作，彼此信任，致力于激发公司员工的创造力，并保证员工合理权益及福利保障，免除其后顾之忧，为公司经营发展营造自由、轻松、活泼的工作环境，这对于电子竞技行业这样一个急需创造力的人才密集型行业是极其可贵的。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

本年度，公司与浙江省新昌县阳光福利中心结成联谊单位，公司定期组织员工前往阳光福利中心开展关爱老人献爱心活动。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）**（一）行业发展趋势**

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素****1、业务及模式创新的风险**

报告期内，公司在业务及其模式上进行了一系列创新，如为相关用户群体搭建线上社交平台：通过自主研发的 APP 软件，为用户提供线上社交服务业务，并在未来继续开发更多用于满足用户需求的创新型产品和业务模式。作为国内领先的电子竞技产业公司，保持创新意识、主动进行业务创新是保持快速增长和行业领先地位的重要保障，同时也是公司的核心竞争力之一。公司在业务及模式创新前会进行充分的市场调研、立项、论证，在决策和执行过程中履行严格的程序，并采取严格质量控制，控制业务及模式创新风险。尽管公司采取了上述措施，仍然存在业务及模式创新所依据的客观条件发生不利变化的可能性，这会影响创新后业务发展的稳定性和可持续性，使公司面临业务及模式创新的经营风险。

2、市场竞争的风险

电子竞技行业先后经历了初创期和成长期，目前正处在全新发展期，在此过程中行业的竞争将继续加剧，市场竞争格局将逐步从分散走向集中。公司坚持合法并提供优质服务的经营理念，在业界树立了良好的品牌形象。但如果竞争对手为了扩大市场份额，采取低价竞争策略，减少盈利甚至不盈利，将会增加公司的竞争压力。公司正在积极考虑多元化经营，分散经营风险。

3、规模较小、抗风险能力较弱的风险

公司本年度营业收入 86,641,945.34 元，期末资产总额 59,146,157.78 元。虽然公司自 2006 年开始从事电子竞技赛事运营业务，是国内最早专业从事电子竞技赛事运营业务的公司之一。但受电子竞技行业规模、认可度、产业化发展等诸多因素的影响，目前公司的生产经营规模总体较小，业绩波动较大，存在抗风险能力较弱的风险。

4、应收账款无法收回的风险

截至 2016 年 12 月 31 日公司应收账款账面价值 11,343,741.43 元，欠款客户主要为赛事主办方、游戏运营商和广告代理公司。尽管该等客户资金实力雄厚，信用记录良好，应收账款的坏账风险较低。未来随着公司业务规模的进一步扩大，以及可能出现的为提升客户忠诚度放宽信用政策等情况，公司应收账款规模可能继续增长。若客户回款不及时或发生大规模应收账款坏账的情况，将对公司持续生产经营产生不利影响。公司已经加大对应收账款的管理。

5、技术保密风险

经过多年积累，公司自主研发了包括直播技术、视频制作等多项核心关键技术，公司依赖于该等关键技术开展各项业务。如该等技术被外泄或被窃取将会对公司经营稳定性造成重大影响，因此该等技术的保密工作是公司保持稳定经营和技术优势的重要保证。公司积极采取各项技术保密和保护措施：制定《保密制度》；与核心技术人员签订《保密协议》；申请专利权和软件著作权等。但上述措施并不能完全保证技术不外泄或核心技术人员不外流。如果出现核心技术外泄或者核心技术人员外流情况，将对公司的技术创新和业务发展产生一定的负面影响。

6、重大客户依赖风险

报告期内，公司前五大客户集中度较高，可能给公司的经营带来一定的风险。若主要客户因经营状况发生变化导致对公司业务需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。目前公司正积极拓展新的客户，以降低大客户依赖风险。

7、核心人员流失风险

电子竞技行业的业务开展对人力资本的依赖性较高。研发、运营、维护和营销等环节的业务链条上都依赖于核心人员进行决策、执行和维持。如果公司各业务流程的核心人员流失，将对公司经营稳定性造成不利影响。目前，随着行业竞争加剧，针对人力资源的争夺将变得越来越激烈，确保核心人员稳定已成为电子竞技公司维持经营稳定的重要因素。公司已经采取有效的激励措施、晋升制度以及人性化管理，确保核心人员的稳定。但如出现竞争对手恶意挖角或其它客观不可抗力造成核心人员流失，将对公司业务经营产生不利影响。

8、政策性风险

电子竞技产业符合国家产业政策规定，是目前国家鼓励行业，也是国家产业发展的重要方向。但仍存在因国家产业政策或行业规定调整导致公司面临政策性风险的可能性。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	<u>第五节二(一)</u>
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	<u>第五节二(二)</u>
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	<u>第五节二(三)</u>
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	<u>第五节二(四)</u>
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
公司应收账款收款纠纷	5,000,000	11.31%	否	<u>2016年8月25日</u>
总计	5,000,000	11.31%	-	-

未结案进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案执行情况：

本诉讼于2016年8月18日被上海市静安区人民法院受理，2017年3月29日，上海市静安区人民法院作出的(2016)沪0106民初18413号判决书，一审判决明泽伟业(北京)投资有限公司于判决生效之日起十日内支付公司赛事运营费5,000,000元及逾期付款利息损失。

公司实际控制人林雨新承诺承担因该笔款项回收不完全所引起公司的经济损失。

(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	50,000.00	50,000.00
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	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
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	50,000.00	50,000.00

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

项

公司本期与实际控制人林雨新共同出资设立控股子公司上海网映信息科技有限公司，注册地为上海市，注册资本为人民币 300 万元，其中公司出资人民币 195 万元，占注册资本的 65.00%，林雨新出资人民币 105 万元，占注册资本的 35%。

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司实际出资 5 万元。

子公司本期尚未开展经营活动。

（四）承诺事项的履行情况

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均能在承诺履行期内严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

1、发起人对所持股份的自愿锁定承诺

公司发起人承诺将按《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》规定的转让限制自愿锁定。除上述情况外，不存在其他自愿锁股的承诺，不存在所持公司股份被冻结、质押或者其他任何形式的转让限制情形，也不存在其他任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。

2、避免同业竞争承诺

为避免发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人林雨新出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

3、董事、监事及高级管理人员的相关承诺

公司董事、监事及高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺，并根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

4、其他承诺

公司 2015 年末应收账款中存在客户一明泽伟业（北京）投资有限公司应收账款 500 万元。公司实际控制人林雨新承诺承担因该笔款项回收不完全所引起公司的经济损失。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	13,084,842	13,084,842	40.92%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	4,583,390	4,583,390	14.33%
	董事、监事、高管	-	-	4,667,390	4,667,390	14.60%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	8,891,158	18,891,158	59.08%
	其中：控股股东、实际控制人	6,547,700	65.48%	7,202,470	13,750,170	43.00%
	董事、监事、高管	-	-	14,002,170	14,002,170	43.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	21,976,000	31,976,000	-
普通股股东人数		14				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林雨新	6,547,700	11,785,860	18,333,560	57.34%	13,750,170	4,583,390
2	上海网映投资管理合伙企业(有限合伙)	2,619,100	4,714,380	7,333,480	22.93%	4,888,988	2,444,492
3	周英娣	-	1,306,480	1,306,480	4.09%	-	1,306,480
4	东方证券股份有限公司	-	1,260,000	1,260,000	3.94%	-	1,260,000
5	中信证券股份有限公司	-	840,000	840,000	2.63%	-	840,000
6	上海箭征乘悦股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	416,600	49,880	466,480	1.46%	-	466,480
7	中泰证券股份有限公司	-	420,000	420,000	1.31%	-	420,000
8	东吴证券股份有限公司	-	420,000	420,000	1.31%	-	420,000
9	兴业证券股份有限公司	-	420,000	420,000	1.31%	-	420,000
10	陈晓凌	-	336,000	336,000	1.05%	252,000	84,000
合计		9,583,400	21,552,600	31,136,000	97.37%	18,891,158	12,244,842
前十名股东间相互关系说明：							

林雨新为上海网映投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

林雨新，男，1975年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，2005年毕业于美国时尚设计商业学院，本科学历。2006年12月起任职于本公司，2007年12月起任公司董事长兼总经理职务。

（二）实际控制人情况

林雨新，男，1975年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，2005年毕业于美国时尚设计商业学院，本科学历。2006年12月起任职于本公司，2007年12月起任公司董事长兼总经理职务。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年1月6日	2016年4月26日	17.00	1,420,000	24,140,000	1	6	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司不存在变更募集资金使用用途的情形。

公司募集资金用途为补充公司运营资金，增加主营业务投入，增强公司的持续经营能力。公司主营业务为电子竞技赛事运营及相关视频制作，主要流动资金支出为项目运营支出、职工薪酬及税费。

截止2016年12月31日，公司募集资金已使用完毕。

公司未将资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，未直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。公司亦不存在其他与主营业务无关的投资行为。

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》以及股转公司相关规定和要求使用募集资金，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 9 月 26 日	-	-	18.00
合计	-	-	18.00

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
林雨新	董事长、总经理	男	41	本科	2015.7.14~2018.7.13	是
陈晓凌	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	男	35	硕士	2015.7.14~2018.7.13	是
林莉华	董事	女	67	硕士	2015.7.14~2018.7.13	否
林国华	董事	男	61	本科	2015.7.14~2018.7.13	否
张念伶	董事	女	30	专科	2016.12.29~2018.7.13	否
肖泽军	监事会主席	男	43	硕士	2015.7.14~2018.7.13	否
毛以文	监事	女	33	本科	2015.7.14~2018.7.13	是
刘一未	职工监事	女	33	本科	2015.7.14~2018.7.13	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员中林莉华是林雨新的母亲、林国华是林雨新的舅舅、林莉华是林国华的姐姐、张念伶是林雨新叔叔的女儿，除此之外，不存在互为亲属关系的情况。

(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
林雨新	董事长、总经理	6,547,700	11,785,860	18,333,560	57.34%	-
陈晓凌	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	-	336,000	336,000	1.05%	-
合计	-	6,547,700	12,121,860	18,669,560	58.39%	-

(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
张念伶	无	新任	董事	周晓栋先生因个人原因于2016年12月2日向公司董事会辞去董事职务。2016年12月29日召开的2016年第三次临时股东大会选举提名张念伶女士为公司第一届董事会补选董事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张念伶，女，1986年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，2008年9月毕业于新加坡理工学院，专科学历。2008年11月至2010年4月在新加坡沃华教育有限公司任校长助理；2010年6月至2012年7月在FedEx贸易网络运输与代理（新加坡）有限公司任经理助理；2013年3月至2016年7月在上海大智慧股份有限公司任媒体助理；2016年8月至今在上海开心幼儿园任幼儿教师。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理类	7	9
技术类	55	75
商务类	7	18
财务类	2	2
其他(人事、行政、后勤)	6	8
员工总计	77	112

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	3
本科	43	59
专科	29	44
专科以下	4	6
员工总计	77	112

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

1、人员变动、人才引进、招聘情况：

报告期内，公司根据战略需要完成人才结构优化，重视人才引进，为加强创新和新业务的拓展与支撑，通过高端人才引进渠道，吸纳了相关新业务人才及技术研发类人才，并通过与高校合作，主动定制培养录用优秀的应届毕业生。日常工作中，公司坚持公开招聘、平等竞争、择优录取的原则，有针对性的在全国及地方渠道发布招聘通知，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。新员工加入公司后，公司均给与持续关注和企业文化、专业技能上的引导与培养。

2、员工薪酬政策：

报告期内，公司员工薪酬包括基本薪金、绩效薪金，公司根据不同的岗位、员工能力不同，设计了不同的薪酬结构。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，核心岗位签订《保密协议》。按照国家和地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病补充保险和住房公积金；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供带薪休假、健康体检、团队活动、节日慰问等福利政策。

3、培训：

报告期内，公司依据公司发展状况及部门需求，利用内外部培训资源开展多次培训，包括全员的质量管理培训、消防安全培训、规章制度培训，以及定期的工作技能、工作流程培训等，使公司员工能够掌握更多的技能，高效承担工作职责。

4、报告期内，公司无需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	6	-
核心技术人员	5	5	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

经公司于2016年1月5日召开的第一届董事会第四次会议、于2016年1月13日召开的第一届监事会第二次会议与职工代表大会、于2016年1月22日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过，认定张立峻、周宁、黄旭东、顾宏渊、丁酉星、宋一桢、唐晓东等7人为公司核心员工。2016年5月，唐晓东因个人原因离职。上述变动对公司没有影响。

核心技术团队的基本情况如下：

1、张立峻：女，1984年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，2006年6月毕业于上海大学工程管理专业，本科学历。2006年6月至2008年10月在《福布斯》中文版公司任市场经理职务，2008年11月进入公司，现任公司市场总监职务。

2、宋一桢：男，1982年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，2006年2月毕业于河南大学计算机科学与技术专业，本科学历。2006年4月至2008年5月在太平洋网络（0543.HK）游戏网任CS频道主编职务，2008年5月至2009年5月在上海天极立特广告有限公司任网游频道责编职务，2009年5月至2012年5月在上海聚力传媒技术有限公司任体育频道主编、游戏中心主编、客户端主编职务，2012年5月进入公司，现任公司互联网产品运营部总监职务。

3、顾宏渊：男，1981年06月出生，中国籍，无境外永久居留权，2001年7月毕业于复旦大学计算机信息管理专业，大专学历。2001年7月至2001年12月在北京大洋图像公司上海分公司任后期制作职务，2001年12月至2006年8月在上海浩天广告有限公司任编导职务，2006年8月至2007年8月在上海华映传媒有限公司任制作部经理职务，2007年8月至2011年6月在上海傲元文化传播有限公司任制作总监职务，2011年7月进入公司，现任公司节目总监职务。

4、周宁：男，1982年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，2005年2月肄业于上海工程技术大学汽车工程学院专业，高中学历。2005年3月至2006年2月在上海SoZ电子竞技俱乐部（国家体育总局唯一代表上海的电子竞技俱乐部）任俱乐部经理职务，2006年3月至2006年12月在PLU游戏娱乐传媒有限公司任赛事经理职务，2006年12月进入公司，现任公司赛事总监职务并主管公司艺人与俱乐部的运营。

5、黄旭东：男，1982年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，2006年7月毕业于四川理工学院制药工程专业，本科学历。2006年10月至2007年1月在成都WCS俱乐部任经理职务，2007年3月进入公司，现任公司制作人职务。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，建立并不断完善公司法人治理结构，保证公司股东大会、董事会、监事会及高级管理层规范运作。公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理结构。股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成。董事会是公司的经营决策机构，由五名董事组成。监事会是公司的监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会根据《公司章程》及相关制度的规定，认真履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司正常发展；公司监事会认真履行监督职责，保证公司治理的合法合规。公司董事、监事及高级管理人员均符合任职条件并能够切实履行应尽的职责和义务。

本年度，为加强公司治理，公司新建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》及《上海网映文化传播股份有限公司募集资金管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按上述公司内控制度的规定履行程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司修改了2次章程，章程的修改内容如下：

一、经2016年1月5日召开的第一届董事会第四次会议及2016年1月22日召开的2016年第一次临

时股东大会审议通过：

- 1、针对本次股份发行完成后所涉及的公司注册资本变更和公司股份总额变更等事宜，相应修改公司章程。
- 2、《公司章程》第四条原为：公司住所：上海市闸北区天目中路 383 号 642 室。邮政编码：200070 。现修改为：公司住所：上海市万荣路 1218 弄 8-9 号 316 室。邮政编码：200436。
- 3、《公司章程》第十九条增加一款，作为第二款：公司定向发行股票，公司原股东无优先认购权。

二、经 2016 年 8 月 15 日召开的第一届董事会第六次会议及 2016 年 9 月 2 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过：

- 1、针对公司 2016 年半年度权益分派完成后所涉及的公司注册资本变更和公司股份总额变更等事宜，相应修改公司章程。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>(1) 第一届董事会第四次会议：</p> <p>一、审议通过《关于变更公司注册地址的议案》</p> <p>二、审议通过《关于改聘公司 2015 年度审计机构的议案》</p> <p>三、审议通过《关于认定公司核心员工的议案》</p> <p>四、审议通过《关于 2016 年第一次股票发行方案的议案》</p> <p>五、审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次股票发行相关事宜议案》</p> <p>六、审议通过《关于修改公司章程的议案》</p> <p>七、审议通过《关于提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>(2) 第一届董事会第五次会议：</p> <p>一、审议通过《关于〈公司 2015 年度董事会工作报告〉的议案》</p> <p>二、审议通过《关于〈公司 2015 年度总经理工作报告〉的议案》</p> <p>三、审议通过《关于〈公司 2015 年度审计报告〉的议案》</p> <p>四、审议通过《关于〈公司 2015 年年度报告及其摘要〉的议案》</p> <p>五、审议通过《关于〈控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》</p> <p>六、审议通过《关于〈公司 2015 年度财务决算报告〉的议案》</p> <p>七、审议通过《关于〈公司 2016 年度财务预算报告〉的议案》</p> <p>八、审议《关于公司 2016 年度日常性关联交易预计金额的议案》</p> <p>九、审议通过《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》</p> <p>十、审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)</p>

		<p>为 2016 年会计师事务所的议案》</p> <p>十一、审议通过《关于提请召开 2015 年年度股东大会的议案》</p> <p>(3) 第一届董事会第六次会议：</p> <p>一、审议通过《关于〈公司 2016 年半年度报告〉的议案》</p> <p>二、审议通过《关于公司 2016 年半年度权益分派的议案》</p> <p>三、审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次权益分派相关事宜的议案》</p> <p>四、审议通过《关于〈上海网映文化传播股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>五、审议通过《关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>(4) 第一届董事会第七次会议：</p> <p>一、审议通过《关于〈募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》</p> <p>(5) 第一届董事会第八次会议：</p> <p>一、审议通过《关于补选董事的议案》</p> <p>二、审议通过《关于提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>(1) 第一届监事会第二次会议：</p> <p>一、审议通过《关于认定公司核心员工的议案》</p> <p>(2) 第一届监事会第三次会议：</p> <p>一、审议通过《关于〈公司 2015 年度监事会工作报告〉的议案》</p> <p>二、审议通过《关于〈公司 2015 年度审计报告〉的议案》</p> <p>三、审议通过《关于〈公司 2015 年年度报告及其摘要〉的议案》</p> <p>四、审议通过《关于〈控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》</p> <p>五、审议通过《关于〈公司 2015 年度财务决算报告〉的议案》</p> <p>六、审议通过《关于〈公司 2016 年度财务预算报告〉的议案》</p> <p>七、审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为 2016 年会计师事务所的议案》</p> <p>(3) 第一届监事会第四次会议：</p> <p>一、审议通过《关于〈公司 2016 年半年度报告〉的议案》</p> <p>二、审议通过《关于公司 2016 年半年度权益分派的议案》</p>
股东大会	4	<p>(1) 2016 年第一次临时股东大会：</p> <p>一、审议通过《关于变更公司注册地址的议案》</p> <p>二、审议通过《关于改聘公司 2015 年度审计机构的议案》</p> <p>三、审议通过《关于认定公司核心员工的议案》</p> <p>四、审议通过《关于 2016 年第一次股票发行方案的议案》</p> <p>五、审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>六、审议通过《关于修改公司章程的议案》</p> <p>(2) 2015 年年度股东大会：</p> <p>一、审议通过《关于〈公司 2015 年度董事会工作报告〉的议案》</p> <p>二、审议通过《关于〈公司 2015 年度监事会工作报告〉的议案》</p>

		<p>三、审议通过《关于〈公司 2015 年度审计报告〉的议案》</p> <p>四、审议通过《关于〈公司 2015 年年度报告及其摘要〉的议案》</p> <p>五、审议通过《关于〈控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》</p> <p>六、审议通过《关于〈公司 2015 年度财务决算报告〉的议案》</p> <p>七、审议通过《关于〈公司 2016 年度财务预算报告〉的议案》</p> <p>八、审议通过《关于公司 2016 年度日常性关联交易预计金额的议案》</p> <p>九、审议通过《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》</p> <p>十、审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为 2016 年会计师事务所的议案》</p> <p>(3)2016 年第二次临时股东大会：</p> <p>一、审议通过《关于公司 2016 年半年度权益分派的议案》</p> <p>二、审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次权益分派相关事宜的议案》</p> <p>(4)2016 年第三次临时股东大会：</p> <p>一、审议通过《关于补选董事的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，具有健全的组织机构。公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定。公司设立以来的历次股东大会、董事会和监事会会议的召集、召开、表决程序及决议内容符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定。

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。会议的召集、召开、股东的参会资格及表决程序均符合《公司法》等法律法规及规范性文件和《公司章程》的规定。

2、报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营情况需要，共召开五次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。

3、报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开三次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。

（三）公司治理改进情况

本年度，为加强公司治理，公司新建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》及《上海网映文化传播股份有限公司募集资金管理制度》。

本年度，公司未进入新的职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司在《公司章程》、《投资者关系管理制度》中对信息披露和投资者关系管理进行了专门规定，并对投资者关系管理工作职责，公司与投资者沟通的内容等进行了具体规定。公司董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事务，并负责投资者关系工作。公司应尽可能采取多种方式和途径与投资者及时、深入和广泛地沟通，以保障沟通的有效性和效率性。报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议不能解答的问题及时上报公司董事会。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为公司定期报告的编制和审核程序符合法律、法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司的相关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保持独立性和自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度健全，本年度内未发生管理制度重大缺陷的情况。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

经2016年4月7日召开的第一届董事会第五次会议及2016年5月4日召开的2015年年度股东大会审议通过，公司建立《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。本期公司未发生年度报告差错更正。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴华审字(2017)第 430023 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦 15 层
审计报告日期	2017 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	朱震宇、顾月丽
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: center;">中兴华审字（2017）第 430023 号</p> <p>上海网映文化传播股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的上海网映文化传播股份有限公司（以下简称网映文化）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是网映文化管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，网映文化财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了网映文化 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p style="text-align: center;">中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱震宇 中国注册会计师：顾月丽</p> <p style="text-align: center;">中国·北京 二〇一七年四月二十一日</p>	

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	七、1	14,615,269.99	1,424,118.95
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	七、2	11,343,741.43	14,251,285.93
预付款项	七、3	1,515,153.27	750,986.00
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	七、4	1,446,005.18	782,838.15
买入返售金融资产		-	-
存货	七、5	16,098,960.09	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	七、11	53,125.51	-
其他流动资产	七、6	820.00	60,486.37
流动资产合计		45,073,075.47	17,269,715.40
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、7	2,900,661.14	1,109,669.81
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	七、8	7,902,122.37	54,616.67
开发支出	七、9	-	1,818,817.88
商誉		-	-
长期待摊费用	七、10	2,579,570.90	5,245,624.98
递延所得税资产	七、11	690,727.90	531,891.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,073,082.31	8,760,620.41
资产总计		59,146,157.78	26,030,335.81
流动负债：			
短期借款		-	-
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	七、12	4,970,022.25	5,381,801.58
预收款项	七、13	2,819,622.70	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、14	353,092.98	367,762.00
应交税费	七、15	4,472,185.76	2,709,680.08
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七、16	1,138,891.57	2,559,138.42
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		13,753,815.26	11,018,382.08
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-

预计负债		-	-
递延收益	七、17	1,170,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,170,000.00	1,000,000.00
负债合计		14,923,815.26	12,018,382.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、18	31,976,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、19	2,035,312.98	33,482.79
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、20	809,344.52	186,075.51
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、21	9,401,731.05	3,792,395.43
归属于母公司所有者权益合计		44,222,388.55	14,011,953.73
少数股东权益		-46.03	-
所有者权益总计		44,222,342.52	14,011,953.73
负债和所有者权益总计		59,146,157.78	26,030,335.81

法定代表人：林雨新

主管会计工作负责人：陈晓凌

会计机构负责人：陈晓凌

（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		14,566,221.50	1,424,118.95
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	十三、1	11,343,741.43	14,251,285.93
预付款项	十三、2	1,515,153.27	750,986.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、3	1,446,005.18	782,838.15
存货	十三、4	16,098,960.09	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		53,125.51	-
其他流动资产		-	60,486.37
流动资产合计		45,023,206.98	17,269,715.40

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	十三、5	50,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		2,900,661.14	1,109,669.81
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		7,902,122.37	54,616.67
开发支出		-	1,818,817.88
商誉		-	-
长期待摊费用		2,579,570.90	5,245,624.98
递延所得税资产		690,727.90	531,891.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,123,082.31	8,760,620.41
资产总计		59,146,289.29	26,030,335.81
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	十三、6	4,970,022.25	5,381,801.58
预收款项	十三、7	2,819,622.70	-
应付职工薪酬		353,092.98	367,762.00
应交税费		4,472,185.76	2,709,680.08
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	十三、8	1,138,891.57	2,559,138.42
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		13,753,815.26	11,018,382.08
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-

长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,170,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,170,000.00	1,000,000.00
负债合计		14,923,815.26	12,018,382.08
所有者权益：			
股本		31,976,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		2,035,312.98	33,482.79
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		809,344.52	186,075.51
未分配利润		9,401,816.53	3,792,395.43
所有者权益合计		44,222,474.03	14,011,953.73
负债和所有者权益总计		59,146,289.29	26,030,335.81

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、22	86,641,945.34	35,036,688.43
其中：营业收入		86,641,945.34	35,036,688.43
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		78,682,677.23	31,222,742.40
其中：营业成本	七、22	67,744,473.06	23,548,958.42
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	七、23	468,867.02	246,483.40
销售费用	七、24	1,240,916.33	-
管理费用	七、25	8,889,418.14	6,864,150.53
财务费用	七、26	-126,344.63	64,586.78

资产减值损失	七、27	465,347.31	498,563.27
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）	七、28	-	20,419.12
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,959,268.11	3,834,365.15
加：营业外收入	七、29	2,143.00	110,000.01
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	七、30	0.01	500.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,961,411.10	3,943,865.16
减：所得税费用	七、31	1,728,852.50	2,083,110.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,232,558.60	1,860,755.12
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		6,232,604.63	1,860,755.12
少数股东损益		-46.03	-
六、其他综合收益的税后净额		6,232,558.60	1,860,755.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,232,604.63	1,860,755.12
（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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税		-46.03	-

后净额			
七、综合收益总额		6,232,558.60	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.56	0.19
（二）稀释每股收益		0.56	0.19

法定代表人：林雨新

主管会计工作负责人：陈晓凌

会计机构负责人：陈晓凌

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、9	86,641,945.34	35,036,688.43
减：营业成本	十三、9	67,744,473.06	23,548,958.42
营业税金及附加		468,867.02	246,483.40
销售费用		1,240,916.33	-
管理费用		8,889,383.14	6,864,150.53
财务费用		-126,441.14	64,586.78
资产减值损失		465,347.31	498,563.27
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）		-	20,419.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,959,399.62	3,834,365.15
加：营业外收入		2,143.00	110,000.01
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		0.01	500.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,961,542.61	3,943,865.16
减：所得税费用		1,728,852.50	2,083,110.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,232,690.11	1,860,755.12
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		6,232,690.11	1,860,755.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.56	0.19
（二）稀释每股收益		0.56	0.19

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		98,399,520.62	30,896,162.41
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		2,140.00	110,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、32	2,252,236.72	3,492,027.89
经营活动现金流入小计		100,653,897.34	34,498,190.30
购买商品、接受劳务支付的现金		85,395,292.74	20,215,377.47
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		3,549,410.39	8,480,106.03
支付的各项税费		5,386,401.20	2,289,562.72
支付其他与经营活动有关的现金	七、32	8,095,231.23	9,900,002.78
经营活动现金流出小计		102,426,335.56	40,885,049.00

经营活动产生的现金流量净额		-1,772,438.22	-6,386,858.70
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		-	20,419.12
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	七、32	-	17,910,431.61
投资活动现金流入小计		0.00	17,930,850.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,038,975.71	2,691,358.11
投资支付的现金		-	-
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	七、32	-	17,910,431.61
投资活动现金流出小计		9,038,975.71	20,601,789.72
投资活动产生的现金流量净额		-9,038,975.71	-2,670,938.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,140,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		24,140,000.00	10,000,000.00
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		-	295,725.00
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		162,169.81	-
筹资活动现金流出小计		162,169.81	295,725.00
筹资活动产生的现金流量净额		23,977,830.19	9,704,275.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,734.78	-64.10
五、现金及现金等价物净增加额		13,191,151.04	646,413.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,424,118.95	777,705.74
六、期末现金及现金等价物余额		14,615,269.99	1,424,118.95

法定代表人：林雨新

主管会计工作负责人：陈晓凌

会计机构负责人：陈晓凌

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		98,399,520.62	30,896,162.41
收到的税费返还		2,140.00	110,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,252,233.23	3,492,027.89

经营活动现金流入小计		100,653,893.85	34,498,190.30
购买商品、接受劳务支付的现金		85,395,292.74	20,215,377.47
支付给职工以及为职工支付的现金		3,549,410.39	8,480,106.03
支付的各项税费		5,386,401.20	2,289,562.72
支付其他与经营活动有关的现金		8,094,276.23	9,900,002.78
经营活动现金流出小计		102,425,380.56	40,885,049.00
经营活动产生的现金流量净额		-1,771,486.71	-6,386,858.70
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		-	20,419.12
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		-	17,910,431.61
投资活动现金流入小计		0.00	17,930,850.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,038,975.71	2,691,358.11
投资支付的现金		50,000.00	-
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		-	17,910,431.61
投资活动现金流出小计		9,088,975.71	20,601,789.72
投资活动产生的现金流量净额		-9,088,975.71	-2,670,938.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,140,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		24,140,000.00	10,000,000.00
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		-	295,725.00
支付其他与筹资活动有关的现金		162,169.81	-
筹资活动现金流出小计		162,169.81	295,725.00
筹资活动产生的现金流量净额		23,977,830.19	9,704,275.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,734.78	-64.10
五、现金及现金等价物净增加额		13,142,102.55	646,413.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,424,118.95	777,705.74
六、期末现金及现金等价物余额		14,566,221.50	1,424,118.95

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	33,482.79	0.00	0.00	0.00	186,075.51	0.00	3,792,395.43	-	14,011,953.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	0.00	33,482.79	-	-	-	186,075.51	-	3,792,395.43	-	14,011,953.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,976,000.00	0.00	0.00	0.00	2,001,830.19	0.00	0.00	0.00	623,269.01	0.00	5,609,335.62	-46.03	30,210,388.79
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,232,604.63	-46.03	6,232,558.60
(二) 所有者投入和减少资本	1,420,000.00	0.00	0.00	0.00	22,720,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	24,140,000.00
1. 股东投入的普通股	1,420,000.00	-	-	-	22,720,000.00	-	-	-	-	-	-	-	24,140,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	623,269.01	-	-623,269.01	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	623,269.01	-	-623,269.01	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	20,556,000.00	-	-	-	-20,556,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,556,000.00	-	-	-	-20,556,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-162,169.81	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,976,000.00	-	-	0.00	2,035,312.98	-	-	809,344.52	-	9,401,731.05	-46.03	44,222,342.52	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,848,801.39	-	2,151,198.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,848,801.39	-	2,151,198.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,000,000.00	-	-	-	33,482.79	-	-	186,075.51	-	-	5,641,196.82	-	11,860,755.12

(一) 综合收益总额											1,860,755.12		
(二) 所有者投入和减少资本	363,600.00				9,636,400.00								
1. 股东投入的普通股	363,600.00				9,636,400.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									186,075.51		-186,075.51		
1. 提取盈余公积									186,075.51		-186,075.51		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	5,636,400.00				-9,602,917.21						3,966,517.21		
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	5,636,400.00				-9,602,917.21						3,966,517.21		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	33,482.79	0.00	0.00	0.00	186,075.51	0.00	3,792,395.43		14,011,953.73

法定代表人：林雨新主管会计工作负责人：陈晓凌会计机构负责人：陈晓凌

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	33,482.79	0.00	0.00	0.00	186,075.51	3,792,395.43	14,011,953.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	33,482.79	0.00	0.00	0.00	186,075.51	3,792,395.43	14,011,953.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,976,000.00	0.00	0.00	0.00	2,001,830.19	0.00	0.00	0.00	623,269.01	5,609,421.10	30,210,520.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,232,690.11	6,232,690.11
（二）所有者投入和减少资本	1,420,000.00	0.00	0.00	0.00	22,720,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,140,000.00
1. 股东投入的普通股	1,420,000.00	0.00	0.00	0.00	22,720,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	24,140,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	623,269.01	-623,269.01	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	623,269.01	-623,269.01	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	20,556,000.00	-	-	-	-20,556,000.00	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	20,556,000.00	-	-	-	-20,556,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,976,000.00	0.00	0.00	0.00	2,035,312.98	0.00	0.00	0.00	809,344.52	9,401,816.53	44,222,474.03	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,848,801.39	2,151,198.61	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,848,801.39	2,151,198.61	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00	-	-	-	33,482.79	-	-	186,075.51	5,641,196.82	11,860,755.12	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	1,860,755.12	1,860,755.12	
（二）所有者投入和减少资本	363,600.00	-	-	-	9,636,400.00	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	363,600.00	-	-	-	9,636,400.00	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	186,075.51	-	-186,075.51
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	186,075.51	-	-186,075.51
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	5,636,400.00	-	-	-	-9,602,917.21	-	-	-	-	-	3,966,517.21
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	5,636,400.00	-	-	-	-9,602,917.21	-	-	-	-	-	3,966,517.21
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	33,482.79	0.00	0.00	0.00	186,075.51	3,792,395.43	14,011,953.73

财务报表附注

上海网映文化传播股份有限公司

合并财务报表附注

(除另有说明外，金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

上海网映文化传播有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）设立时公司名称为上海网映信息科技有限公司，系黄亚龙、熊剑明、张顺德共同出资设立，于2006年4月26日成立，设立时公司注册资本为人民币200万元，实收资本60万元，由黄亚龙、熊剑明、张顺德分期缴足。其中，首次60万元于2006年4月缴足并业经上海宏华会计师事务所有限公司出具宏华验资（2006）第0129号《验资报告》审验。

2006年11月6日召开股东会，股东会决议同意将股东股权进行转让，黄亚龙将其所持的20%股权转让给上海天勤投资管理有限公司、15%的股权转让给上海天勤投资管理有限公司、10%的股权转让给林雨新；熊剑明将其所持有的12%股权转让给上海天勤投资管理有限公司、1%股权转让给林雨新；张顺德将其所持有的1%股权转让给上海天勤投资管理有限公司、9%股权转让给张圣德、1%股权转让给林雨新。

股权转让后股东持股情况如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
上海天勤投资管理有限公司	28.80	48.00
熊剑明	13.20	22.00
张顺德	5.40	9.00
张圣德	5.40	9.00
林雨新	7.20	12.00
合计	60.00	100.00

2006年11月16日召开股东会，股东会决议将实缴出资由60万元增至260万元人民币，公司注册资本由200万元增至400万元，实缴出资260万元。400万元的注册资本中，股东上海天勤投资管理有限公司认缴出资192万元，持股比

例 48%，实缴出资 124.8 万元；熊剑明认缴出资 88 万元，持股比例 22%，实缴出资 57.2 万元；张顺德认缴出资 36 万元，持股比例 9%，实缴出资 23.4 万元；张圣德认缴出资 36 万元，持股比例 9%，实缴出资 23.4 万元；林雨新认缴出资 48 万元，持股比例 12%，实缴出资 31.2 万元。出资方式均为为货币。

本次增资后股权结构如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
上海天勤投资管理有限公司	124.80	48.00
熊剑明	57.20	22.00
张顺德	23.40	9.00
张圣德	23.40	9.00
林雨新	31.20	12.00
合计	260.00	100.00

截至 2006 年 11 月 27 日止，上海网映信息科技有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 260 万元并业经上海兴中会计师事务所有限公司出具兴验内字（2006）-7927 号《验资报告》审验。

截至 2007 年 1 月 4 日，公司第三次收到股东出资，公司申请登记的注册资本为人民币 400 万元，本次股东出资前的累计实收注册资本为人民币 260 万元。上海天勤投资管理有限公司、熊剑明、张顺德、张圣德、林雨新新缴纳的注册资本共为人民币 140 万元，其中上海天勤投资管理有限公司新增 67.2 万元，熊剑明新增 30.8 万元，张顺德新增 12.6 万元，张圣德新增 12.6 万元，林雨新新增 16.8 万元，累计实缴注册资本为 400 万元。

新增后的股权结构如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
上海天勤投资管理有限公司	192.00	48.00
熊剑明	88.00	22.00
张顺德	36.00	9.00
张圣德	36.00	9.00
林雨新	48.00	12.00
合计	400.00	100.00

上述出资业经上海兴中会计师事务所有限公司出具兴验内字（2007）-0018 号《验资报告》审验。

2007 年 6 月公司更名为上海网映文化传播有限公司，公司经营范围在原有基础上增加：广告设计、制作、代理发布。

2007年12月18日公司召开股东大会，股东会决议将熊剑明所持本公司22%的股权转让给林雨新；上海天勤投资管理有限公司将其所持有的公司48%股权转让给林雨新。

变更后的股权结构如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
林雨新	328.00	82.00
张顺德	36.00	9.00
张圣德	36.00	9.00
合计	400.00	100.00

2008年8月21日公司召开股东大会，股东会决议将林雨新所持9%的股权转让给张宇；张圣德将其所持有的9%股权转让给林雨新；张顺德将其所持有的3%股权转让给林雨新。

变更后的股权结构如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
林雨新	340.00	85.00
张宇	36.00	9.00
张顺德	24.00	6.00
合计	400.00	100.00

2014年1月14日公司召开股东大会，股东会决议将张宇所持9%的股权转让给林雨新。

变更后的股权结构如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
林雨新	374.00	94.00
张顺德	24.00	6.00
合计	400.00	100.00

2015年4月17日，公司召开临时股东大会，股东会决议将张顺德所持有的6%的股权转让给林雨新。

2015年4月24日公司召开股东会，公司增加注册资本36.36万元，其中18.18万元由上海箭征乘悦股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）以500万元认购，其余18.18万元由徐恩麒以500万元认购，上述1000万元认购资金中的36.36万元作为公司新增注册资本，其余计入公司的资本公积。

变更后的股权结构如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
林雨新	400.00	91.66
上海箭征乘悦股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	18.18	4.17
徐恩麒	18.18	4.17
合计	436.36	100.00

2015年5月22日公司召开股东会，林雨新将持有的公司26.191%的股权转让给上海网映投资管理合伙企业（有限合伙），其他股东放弃优先购买权。

股权转让完成后，公司股权结构如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
林雨新	285.71	65.47
上海网映投资管理合伙企业（有限合伙）	114.29	26.19
上海箭征乘悦股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	18.18	4.17
徐恩麒	18.18	4.17
合计	436.36	100.00

2015年5月22日，公司召开股东大会同意增加注册资本563.64万元，以公司的资本公积金563.64万元转作增资，增资后的注册资本为1000万元。

变更后公司股权结构如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
林雨新	654.77	65.47
上海网映投资管理合伙企业（有限合伙）	261.91	26.19
上海箭征乘悦股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	41.66	4.17
徐恩麒	41.66	4.17
合计	1000.00	100.00

2016年1月22日，公司召开临时股东大会，审议通过了股票发行方案，向中泰证券股份有限公司、开源证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、中信证券股份有限公司及陈晓凌增发股份142万股，每股发行价格17.00元，募集资金总额人民币2,414万元，其中：计入新增股本人民币142万元，计入资本公积（股本溢价）人民币2,272万元。公司本期实施权益分派，以增发后总股本1,142万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，共转增资本2,055.6万元。

2016年9月2日，公司召开股东大会，审议通过了权益分派方案，以增发后总股本1,142万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，共转增资本2,055.6万元。

变更后公司股权结构如下：

账龄	出资额（万元）	出资比例（%）
林雨新	1,833.3560	57.335
上海网映投资管理合伙企业（有限合伙）	733.3480	22.934
上海箭征乘悦股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	116.6480	3.648
徐恩麒	116.6480	3.648
中泰证券股份有限公司	42.0000	1.313
开源证券股份有限公司	28.0000	0.876
兴业证券股份有限公司	42.0000	1.313
东吴证券股份有限公司	42.0000	1.313
东方证券股份有限公司	126.0000	3.940
中信证券股份有限公司	84.0000	2.627
陈晓凌	33.6000	1.051
合计	3,197.60	100.00

上述事项均已办理工商变更登记。

公司于2016年11月24日取得上海市工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码91310000787842032J。公司注册资本为3,197.60万元，股本为3,197.60万元。

公司于2015年12月14日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：网映文化，证券代码：834902。

经营范围：网络信息技术专业领域内的技术服务、技术转让、技术开发、技术咨询，会务服务，商务信息咨询，企业形象策划，企业管理，图文设计，计算机及配件的销售，设计、制作、代理、发布各类广告；经营演出及经纪业务，知识产权代理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

法定代表人：林雨新

注册地址：上海市静安区万荣路1218弄8-9号316室

二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

三、遵循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、现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发

生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的极益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或冲资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

5、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

6、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付

账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，

且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司以公允价值计量的金融资产和金融负债全部采用活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上

升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过6个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

7、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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
 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法，即按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

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	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

8、存货

(1) 本公司存货包括原材料、周转材料、项目成本等。

(2) 原材料发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(6) 公司项目成本是指尚在举办过程中、或项目已结束但尚未完成收入结算的赛事项目实际成本。

公司在赛事项目举办过程中，按项目实际支出金额在“项目成本”科目进行归集核算；在项目结束且完成收入结算后，将“项目成本”金额转入当期损益。

9、长期股权投资

(1) 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。

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。

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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初

始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

10、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及其他设备	3-5	5	31.67-19.00

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取固定资产减值准备，并计入当期损益。对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；或由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；或已遭毁损，不再具有使用价值或转让价值及其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产全额计提减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的没有实物形态的非货币性长期资产，主要包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术、商标权等。

无形资产按实际成本进行初始计量。自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

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。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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	受益年限
土地使用权	50 年	土地使用年限
专利权	5-10 年	受益年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

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

12、开发支出

（1）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（2）内部研究开发项目支出的核算

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。

13、职工薪酬

（1）短期薪酬

公司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。

公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）辞退福利

公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（3）离职后福利

①设定提存计划

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

14、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入的确定应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入企业；（2）收入的金额能够可靠地计量。收入确认原则如下：

（1）销售商品收入的确认原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：以购货方收货验收为确定收入的依据。

（2）让渡资产使用权收入的确认原则

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

①利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司确认让渡资产使用权收入的具体判断标准：房屋租赁、设备租赁收入根据有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

公司按完工百分比法确认提供劳务的收入时，提供劳务收入的确认标准：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。

15、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

②与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，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。

③与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

④已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

⑤对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，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，确认相关的递延所得税资产。

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。

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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

资产的账面价值小于其计税基础，或是负债的账面价值大于其计税基础的产生的可抵扣暂时性差异，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为递延所得税负债。

（2）确认递延所得税负债的依据

资产的账面价值大于其计税基础，或是负债的账面价值小于其计税基础的产生的应纳税暂时性差异，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为递延所得税负债。

17、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

①公司为承租人

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初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期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满时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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②公司为出租人

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。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

18、主要会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更事项

1) 财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。根据该规定，公司：

①将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

②将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

③将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。

④将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从

“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。

当期财务报表中受影响的项目名称和调整金额：

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。		税金及附加	不适用

2) 公司商务部门的相关费用原列示于“管理费用”科目，自2016年起在“销售费用”科目列示，变更列示科目后能够提供更可靠、更相关的会计信息。

当期财务报表中受影响的项目名称和调整金额：

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	公司商务部门的相关费用原列示于“管理费用”科目，自2016年起在“销售费用”科目列示。		销售费用、管理费用	1,240,916.33

(2) 会计估计变更事项

公司在报告期内无主要会计估计变更事项。

19、前期会计差错更正事项

公司在报告期内无重要会计差错更正事项。

五、税项

公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

六、企业合并及合并财务报表

1、本期纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例	享有的表决权	取得方式
1	上海网映信息科技有限公司	二级	境内非金融子企业	上海	科技推广和应用服务业	5.00	65%	65%	投资设立

2、本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并报表范围的主体

序号	企业名称	级次	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股 比例	享有的 表决权
1	上海网映信息科技有限公司	二级	上海	科技推广和应用服务业	5.00	65%	65%

(2) 本期不再纳入合并范围的原子公司：无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
现金	149,169.93	99,969.71
银行存款	14,466,100.06	1,324,149.24
合计	14,615,269.99	1,424,118.95

(2) 报告期内公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在风险的款项。

2、应收账款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,804,629.90	100.00	1,460,888.47	11.41	11,343,741.43
其中：组合1 账龄分析法	12,804,629.90	100.00	1,460,888.47	11.41	11,343,741.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,804,629.90	—	1,460,888.47	11.41	11,343,741.43

种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,322,648.35	100.00	1,071,362.42	6.99	14,251,285.93
其中：组合1 账龄分析法	15,322,648.35	100.00	1,071,362.42	6.99	14,251,285.93

种类	年初数				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,322,648.35	—	1,071,362.42	6.99	14,251,285.93

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内(含1年)	7,598,690.28	59.34	379,934.51	5.00	7,218,755.77
1-2年	94,339.62	0.74	9,433.96	10.00	84,905.66
2-3年	5,035,100.00	39.32	1,007,020.00	20.00	4,028,080.00
3-4年	24,000.00	0.19	12,000.00	50.00	12,000.00
4-5年					
5年以上	52,500.00	0.41	52,500.00	100.00	
合计	12,804,629.90	100.00	1,460,888.47	11.41	11,343,741.43

账龄2-3年款项中有应收明泽伟业(北京)投资有限公司500万元,公司已向法院提起诉讼并获胜,详见本附注十二、其他重要事项说明。

其余长账龄款项公司仍在催讨,并按账龄提取相应的坏账准备。

账龄	年初数				
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内(含1年)	10,211,048.35	66.64	510,552.42	5.00	9,700,495.93
1-2年	5,035,100.00	32.86	503,510.00	10.00	4,531,590.00
2-3年	24,000.00	0.16	4,800.00	20.00	19,200.00
3-4年					
4-5年					
5年以上	52,500.00	0.34	52,500.00	100.00	
合计	15,322,648.35	100.00	1,071,362.42	6.99	14,251,285.93

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
腾讯科技(深圳)有限公司	客户	6,104,213.66	1年以内	47.67
明泽伟业(北京)投资有限公司	客户	5,000,000.00	2-3年	39.05
INTEL SEMICONDUCTOR (US) LLC	客户	790,818.00	1年以内	6.18

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
武汉斗鱼网络科技有限公司	客户	295,866.85	1年以内	2.31
上海智言文化传播有限公司	客户	198,000.00	1年以内	1.55
合计		12,388,898.51		96.76

(3) 截至2016年12月31日止，应收账款余额中无关联单位欠款。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期内公司无终止确认的应收款项情况。

3、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,515,153.27	100.00	750,986.00	100.00
合计	1,515,153.27	100.00	750,986.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京诚润视讯科技有限公司	供应商	472,000.00	1年以内	尚未结算
上海锦灵企业管理有限公司	房屋出租方	211,423.99	1年以内	尚未结算
上海富莎投资有限公司	房屋出租方	120,000.00	1年以内	尚未结算
上海永来英多媒体技术有限公司	供应商	92,500.00	1年以内	尚未结算
北京美景假期国际旅行社有限公司上海分公司	旅游服务方	70,000.00	1年以内	尚未结算
合计		965,923.99		

(3) 期末无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无账龄超过一年的预付账款。

4、其他应收款

种类	期末数				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,578,028.29	100.00	132,023.11	8.37	1,446,005.18
其中：组合1 账龄分析法	1,578,028.29	100.00	132,023.11	8.37	1,446,005.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,578,028.29	—	132,023.11	8.37	1,446,005.18

种类	年初数				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	839,040.00	100.00	56,201.85	6.70	782,838.15
其中：组合1 账龄分析法	839,040.00	100.00	56,201.85	6.70	782,838.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	839,040.00	—	56,201.85	6.70	782,838.15

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	
1年以内(含1年)	1,085,588.29	68.79	54,279.41	5.00	1,031,308.88
1-2年	207,443.00	13.15	20,744.30	10.00	186,698.70
2-3年	284,997.00	18.06	56,999.40	20.00	227,997.60
合计	1,578,028.29	100.00	132,023.11	8.37	1,446,005.18

账龄1-3年款项为租赁押金、备用金。

账龄	年初数				净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	
1年以内(含1年)	554,043.00	66.03	27,702.15	5.00	526,340.85
1-2年	284,997.00	33.97	28,499.70	10.00	256,497.30
合计	839,040.00	100.00	56,201.85	6.70	782,838.15

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

项目名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
上海锦灵企业管理有限公司	394,394.85	押金	24.99
曹晶晶	352,491.00	备用金	22.34
上海元渊企业管理有限公司	150,000.00	押金	9.51
上海富莎投资有限公司	120,000.00	押金	7.60
蒋丽娟	120,000.00	备用金	7.60
张文倩	120,000.00	备用金	7.60
合计	1,256,885.85	—	79.64

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项目名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海锦灵企业管理有限公司	394,394.85	1-3年	24.99
曹晶晶	352,491.00	1年以内	22.34
上海元渊企业管理有限公司	150,000.00	1-2年	9.51
上海富莎投资有限公司	120,000.00	1年以内	7.60
蒋丽娟	120,000.00	1年以内	7.60
张文倩	120,000.00	1年以内	7.60
合计	1,256,885.85	--	79.64

(4) 截至2016年12月31日止，其他应收款余额中无关联单位欠款。

(5) 报告期内无终止确认的其他应收款。

5. 存货

(1) 明细项目

账龄	期末余额	年初余额
项目成本	16,098,960.09	
其中：2016-A03	4,904,661.92	
2016-A32	961,871.07	
2016-A34	8,835,134.22	
2016-A38	227,683.60	
2016-A41	579,214.10	
2016-A42	10,058.00	
2016-A43	109,548.46	
2016-A44	215,176.80	
2016-A45	36,793.24	
2017-T02	218,818.68	
合计	16,098,960.09	

截至期末，公司承办的上述项目暂未满足收入结算条件，故项目支出暂不计入本期损益，待满足收入结算条件时再行结转。

(2) 截止2016年12月31日，公司存货不存在需计提跌价准备的情况。

6. 其他流动资产

项目	年初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
待抵扣进项税	9,350.37	820.00	9,350.37	820.00
待摊费用-网络费用	51,136.00		51,136.00	
合计	60,486.37	820.00	60,486.37	820.00

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,844,592.97	2,752,058.37		5,596,651.34
其中：办公及其他设备	2,844,592.97	2,752,058.37		5,596,651.34
二、累计折旧合计	1,734,923.16	961,067.04		2,695,990.20
其中：办公及其他设备	1,734,923.16	961,067.04		2,695,990.20
三、固定资产账面净值合计	1,109,669.81	——	——	2,900,661.14
其中：办公及其他设备	1,109,669.81	——	——	2,900,661.14
四、减值准备合计				
其中：办公及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	1,109,669.81	——	——	2,900,661.14
其中：办公及其他设备	1,109,669.81	——	——	2,900,661.14

(2) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无暂时闲置固定资产。

8、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	58,000.00	7,940,852.69		7,998,852.69
其中：办公软件	58,000.00	320,598.29		378,598.29
舞美系统		1,464,470.32		1,464,470.32
网络系统		4,655,315.68		4,655,315.68
转播系统		1,500,468.40		1,500,468.40
二、累计摊销合计	3,383.33	93,346.99		96,730.32
其中：办公软件	3,383.33	29,844.87		33,228.20
舞美系统		12,203.92		12,203.92
网络系统		38,794.30		38,794.30
转播系统		12,503.90		12,503.90
三、无形资产账面净值合计		——	——	7,902,122.37
其中：办公软件		——	——	345,370.09
舞美系统		——	——	1,452,266.40
网络系统		——	——	4,616,521.38
转播系统		——	——	1,487,964.50
四、减值准备合计				
其中：办公软件				
舞美系统				
网络系统				
转播系统				
五、无形资产账面价值合计	54,616.67	——	——	7,902,122.37

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：办公软件	54,616.67	—	—	345,370.09
舞美系统		—	—	1,452,266.40
网络系统		—	—	4,616,521.38
转播系统		—	—	1,487,964.50

公司开发支出本期通过内部验收，结转无形资产并按10年摊销。

9、开发支出

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	
舞美系统-综合型炫目舞台灯光搭建系统		1,556,626.32	1,464,470.32	92,156.00	
网络系统-多趣味赛事竞猜系统	704,814.85	930,537.61	1,635,352.46		
网络系统-在线高清赛事视频平台	1,114,003.03	1,905,960.19	3,019,963.22		
转播系统-灵活性移动网络远程控制直播切换工作站		66,543.69	63,956.16	2,587.53	
转播系统-在线网络赛事直播选手画面包装系统		1,506,651.24	1,436,512.24	70,139.00	
合计	1,818,817.88	5,966,319.05	7,620,254.40	164,882.53	

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
剩余摊销期限长于1年的长期待摊费用				
赛事搭建费	749,167.57		461,538.48	287,629.09
赛事场地租赁费	4,106,249.91		1,824,999.96	2,281,249.95
邮箱服务费用	16,037.74		5,345.88	10,691.86
小计	4,871,455.22		2,291,884.32	2,579,570.90
剩余摊销期限短于1年的长期待摊费用				
办公室装修费	328,040.53		314,918.88	13,121.65
消防改建费用	45,769.23		41,632.68	4,136.55
网络费用		129,281.55	93,414.24	35,867.31
数字证书年费	360.00		360.00	
小计	374,169.76	129,281.55	450,325.80	53,125.51
合计	5,245,624.98	129,281.55	2,742,210.12	2,632,696.41

截至期末，办公室装修费用、消防改建费用及网络费用剩余摊销期限短于1年，期末余额53,125.51元在报表“一年内到期的非流动资产”列示。

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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	2,762,911.58	690,727.90	2,127,564.27	531,891.07
合计	2,762,911.58	690,727.90	2,127,564.27	531,891.07

(2) 未确认的递延所得税资产和递延所得税负债
期末无未确认的递延所得税资产。

12、应付账款

(1) 账龄明细

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	2,840,855.63	5,381,801.58
1至2年	2,129,166.62	
合计	4,970,022.25	5,381,801.58

(2) 期末余额中没有应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。
(3) 期末余额中无欠关联方款项。
(4) 账龄超过一年的大额应付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海元渊企业管理有限公司	场地租赁方	2,129,166.62	1-2年	未到支付期限
合计		2,129,166.62		

13、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	2,819,622.70	
合计	2,819,622.70	

(2) 期末余额中没有预收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	367,762.00	9,156,863.19	9,171,532.21	353,092.98
二、离职后福利-设定提存计划		1,236,330.90	1,236,330.90	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	367,762.00	10,393,194.09	10,407,863.11	353,092.98

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	367,762.00	7,818,411.48	7,833,080.50	353,092.98
二、职工福利费		50,120.00	50,120.00	
三、社会保险费		663,070.20	663,070.20	
其中：医疗保险费		590,353.10	590,353.10	
工伤保险费		14,989.60	14,989.60	
生育保险费		57,727.50	57,727.50	
四、住房公积金		399,794.00	399,794.00	
五、辞退福利		2,250.00	2,250.00	
六、个人所得税		170,235.71	170,235.71	
七、欠薪保障金		324.00	324.00	
八、残疾人就业保障金		52,657.80	52,657.80	
合计	367,762.00	9,156,863.19	9,171,532.21	353,092.98

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		1,173,172.70	1,173,172.70	
2、失业保险费		63,158.20	63,158.20	
合计		1,236,330.90	1,236,330.90	

15、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	1,273,578.50	603,151.83
企业所得税	1,939,623.02	1,757,996.83
个人所得税	1,093,419.01	270,121.68
城市维护建设税	89,150.50	42,220.63
教育费附加	63,678.95	30,157.59
河道管理费	12,735.78	6,031.52
合计	4,472,185.76	2,709,680.08

16、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	910,831.15	2,526,433.32
1至2年	195,355.32	23,150.00
2至3年	23,150.00	
3年以上	9,555.10	9,555.10
合计	1,138,891.57	2,559,138.42

(2) 期末余额中没有应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

17、递延收益

(1) 递延收益情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的政府补助	1,000,000.00	170,000.00		1,170,000.00
合计	1,000,000.00	170,000.00		1,170,000.00

(2) 与资产相关的政府补助列式

项目名称	金额
NEOTV 电子竞技互动娱乐平台扶持资金	1,170,000.00
合计	1,170,000.00

依据《2014年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金申请表》，“NEOTV电子竞技互动娱乐平台”项目实施期限为2014年10月至2016年10月，项目建设完成后1年内必须提出项目验收申请。

截至期末，“NEOTV电子竞技互动娱乐平台”项目已按期完成，公司已申报验收，待项目验收通过后结转损益。

18、股本

股份性质	年初余额		本期变动	期末余额	
	金额	比例		金额	比例
1、有限售条件的股份	10,000,000.00	100.00	8,891,158.00	18,891,158.00	59.08
其中：董事、监事、高管股份	6,547,700.00	65.48	7,454,470.00	14,002,170.00	43.79
其他法人	3,452,300.00	34.52	1,436,688.00	4,888,988.00	15.29
2、无限售条件的股份			13,084,842.00	13,084,842.00	40.92
合计	10,000,000.00	100.00	21,976,000.00	31,976,000.00	100.00

(1) 公司本期向中泰证券股份有限公司、开源证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、中信证券股份有限公司及陈晓凌增发股份142万股，每股发行价格17.00元，募集资金总额人民币2,414万元，其中：计入新增股本人民币142万元，计入资本公积（股本溢价）人民币2,272万元，已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴华验字（2016）第SH-0004号《验资报告》验证确认。

(2) 公司本期实施权益分派，以增发后总股本1,142万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，分红后总股本增至3,197.6万股。

19、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	33,482.79	22,720,000.00	20,718,169.81	2,035,312.98
合计	33,482.79	22,720,000.00	20,718,169.81	2,035,312.98

(1) 公司本期向中泰证券股份有限公司、开源证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、中信证券股份有限公司及陈晓凌增发股份142万股，每股发行价格17.00元，募集资金总额人民币2,414万元，其中：计入新增股本人民币142万元，计入资本公积（股本溢价）人民币2,272万元。

(2) 公司增发股份相关费用16.22万元冲减资本公积。

(3) 公司本期实施权益分派，以增发后总股本1,142万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，共转增资本2,055.6万元。

20、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	186,075.51	623,269.01		809,344.52
合计	186,075.51	623,269.01		809,344.52

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,792,395.43	--
调整年初未分配利润合计数		--
调整后年初未分配利润	3,792,395.43	--
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,232,604.63	--
减：提取法定盈余公积	623,269.01	10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,401,731.05	--

22、营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	86,641,945.34	35,036,688.43
营业收入小计	86,641,945.34	35,036,688.43
主营业务成本	67,744,473.06	23,548,958.42
营业成本小计	67,744,473.06	23,548,958.42

(2) 明细情况（分产品）

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
赛事组织运营推广	80,698,787.58	65,530,089.73	33,417,653.54	22,939,021.73
娱乐栏目运营	5,943,157.76	2,214,383.33	1,619,034.89	609,936.69

业务类别	本期发生额		上期发生额	
合计	86,641,945.34	67,744,473.06	35,036,688.43	23,548,958.42

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	41,261,167.82	47.62
客户 2	28,691,864.21	33.12
客户 3	3,480,669.19	4.02
客户 4	2,924,528.19	3.38
客户 5	2,209,479.17	2.55
合计	78,567,708.58	90.69

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		77,862.65
城市维护建设税	273,505.75	98,362.11
教育费附加	195,361.27	70,258.64
合计	468,867.02	246,483.40

计缴标准见本附注五、税项之说明。

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	862,478.71	
社会保险	249,913.60	
会务费	64,348.00	
服务费	32,360.22	
差旅费	21,323.80	
业务费	8,239.00	
办公费	580.00	
市场及推广费	500.00	
其他	1,173.00	
合计	1,240,916.33	

公司商务部门的相关费用原列示于“管理费用”科目，自2016年起在“销售费用”科目列示，变更列示科目后能够提供更可靠、更相关的会计信息。

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,482,638.62	1,402,131.27
租赁费	1,128,315.25	821,991.00
办公费	1,120,456.91	462,373.93

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	961,067.04	484,485.76
电信费	433,375.59	200,073.00
服务费	416,990.00	68,760.20
差旅费	352,403.40	201,573.10
培训费	294,858.39	520.00
水电费	247,535.66	136,470.30
物业费	233,050.12	163,872.00
研发费	198,759.92	751,828.68
咨询费	170,655.66	238,679.20
审计费	161,320.75	194,679.24
律师费	142,883.31	141,509.43
券商督导费	120,000.00	
业务招待费	96,177.75	128,804.60
会务费	49,273.02	3,573.00
诉讼费	48,020.00	
长期待摊费用摊销	41,632.68	
河道管理费	39,072.24	14,051.73
签证费	28,301.89	
广告事业建设费	22,756.00	
挂牌费	18,867.92	30,000.00
公证费	6,500.00	
登记费	2,081.25	1,000.00
其他	72,424.77	101,228.61
顾问费		1,118,867.92
申请费		136,480.00
修理费		40,130.77
印花税		10,567.26
运输费		8,841.41
低值易耗品		1,658.12
合计	8,889,418.14	6,864,150.53

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		81,500.00
利息收入（以“-”号填列）	-117,178.81	-24,748.30
手续费	17,331.61	7,770.98
汇兑净损失	-26,497.43	64.10
合计	-126,344.63	64,586.78

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	465,347.31	498,563.27
合计	465,347.31	498,563.27

28、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		20,419.12
合计		20,419.12

29、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,140.00	110,000.00
其他	3.00	0.01
合计	2,143.00	110,000.01

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还	2,140.00	110,000.00
合计	2,140.00	110,000.00

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
其他	0.01	500.00
合计	0.01	500.00

31、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得	1,887,689.33	2,615,001.11
递延所得税调整	-158,836.83	-531,891.07
合计	1,728,852.50	2,083,110.04

32、现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款	2,135,057.91	3,467,279.59
利息收入	117,178.81	24,748.30
合计	2,252,236.72	3,492,027.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款	4,000,000.00	3,562,580.81
经营费用及其他	4,095,231.23	6,337,421.97
合计	8,095,231.23	9,900,002.78

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		17,910,431.61

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		17,910,431.61

33、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现金流量		
净利润	6,232,558.60	1,860,755.12
加：资产减值准备	465,347.31	498,563.27
固定资产折旧	961,067.04	481,102.43
无形资产摊销	93,346.99	3,383.33
长期待摊费用摊销	2,793,346.12	2,382,995.30
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		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		81,500.00
投资损失(收益以“-”号填列)		-20,419.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-158,836.83	-531,891.07
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)	-16,098,960.09	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	844,272.60	-12,321,099.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,095,420.04	1,178,251.37

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,772,438.22	-6,386,858.70
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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	14,615,269.99	1,424,118.95
减：现金的期初余额	1,424,118.95	777,705.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	13,191,151.04	646,413.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	14,615,269.99	1,424,118.95
其中：库存现金	149,169.93	99,969.71
可随时用于支付的银行存款	14,466,100.06	1,324,149.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可随时用于支付的存放中央银行款项		
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	14,615,269.99	1,424,118.95

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、公司实际控制人情况

单位名称/姓名	注册地/国籍	与本公司关系	持股比例	备注
林雨新	中国	本公司股东	65.47%	

2、本企业的子企业有关信息

详见本附注六“企业合并及合并财务报表”。

3、公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
上海箭征乘悦股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	股东

其他关联方名称	与本公司关系
徐恩麒	股东
上海网映投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
中泰证券股份有限公司	股东
开源证券股份有限公司	股东
兴业证券股份有限公司	股东
东吴证券股份有限公司	股东
东方证券股份有限公司	股东
中信证券股份有限公司	股东
陈晓凌	股东、董事、副总经理、财务总监及董事会秘书
林国华	董事
林莉华	董事
张念伶	董事
肖泽军	监事会主席
刘一未	监事
毛以文	监事
上海立霆信息科技有限公司	公司实际控制人控制的企业
上海林莉华律师事务所	公司股东的其他关联方

（二）关联方交易

1、采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度发生额		2015 年度发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
上海林莉华律师事务所	律师咨询费	市场价	50,000.00		50,000.00	

（三）关联方应收应付款项

应付项目

关联方名称	科目名称	期末余额	年初余额
上海立霆信息科技有限公司	其他应付款	179,998.00	179,998.00

九、或有事项

截至2016年12月31日，公司不存在应披露的或有事项。

十、承诺事项

截至2016年12月31日，公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至2017年4月21日止，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

公司2016年末应收账款中存在客户一明泽伟业（北京）投资有限公司应收账款500万元，因明泽伟业（北京）投资有限公司未按约定支付款项，公司依据合同约定向上海市静安区人民法院提起诉讼：要求明泽伟业（北京）投资有限公司支付拖欠款项并赔偿相应损失。

2017年3月29日，上海市静安区人民法院作出的（2016）沪0106民初18413号判决书，判决明泽伟业（北京）投资有限公司于判决生效之日起十日内支付公司赛事运营费5,000,000元及逾期付款利息损失。

公司实际控制人林雨新承诺承担因该笔款项回收不完全所引起公司的经济损失。

十三、母公司主要财务报表项目注释

1、应收账款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,804,629.90	100.00	1,460,888.47	11.41	11,343,741.43
其中：组合1 账龄分析法	12,804,629.90	100.00	1,460,888.47	11.41	11,343,741.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,804,629.90	--	1,460,888.47	--	11,343,741.43

种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,322,648.35	100.00	1,071,362.42	6.99	14,251,285.93
其中：组合1 账龄分析法	15,322,648.35	100.00	1,071,362.42	6.99	14,251,285.93
单项金额虽不重大但单项计提坏					

种类	年初数				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
账准备的应收账款					
合计	15,322,648.35	—	1,071,362.42	—	14,251,285.93

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内(含1年)	7,598,690.28	59.34	379,934.51	5.00	7,218,755.77
1-2年	94,339.62	0.74	9,433.96	10.00	84,905.66
2-3年	5,035,100.00	39.32	1,007,020.00	20.00	4,028,080.00
3-4年	24,000.00	0.19	12,000.00	50.00	12,000.00
4-5年					
5年以上	52,500.00	0.41	52,500.00	100.00	
合计	12,804,629.90	100.00	1,460,888.47	11.41	11,343,741.43

账龄2-3年款项中有应收明泽伟业(北京)投资有限公司500万元,公司已向法院提起诉讼并获胜,详见本附注十二、其他重要事项说明。

其余长账龄款项公司仍在催讨,并按账龄提取相应的坏账准备。

账龄	年初数				
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内(含1年)	10,211,048.35	66.64	510,552.42	5.00	9,700,495.93
1-2年	5,035,100.00	32.86	503,510.00	10.00	4,531,590.00
2-3年	24,000.00	0.16	4,800.00	20.00	19,200.00
3-4年					
4-5年					
5年以上	52,500.00	0.34	52,500.00	100.00	
合计	15,322,648.35	100.00	1,071,362.42	6.99	14,251,285.93

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
腾讯科技(深圳)有限公司	客户	6,104,213.66	1年以内	47.67
明泽伟业(北京)投资有限公司	客户	5,000,000.00	2-3年	39.05
INTEL SEMICONDUCTOR (US) LLC	客户	790,818.00	1年以内	6.18
武汉斗鱼网络科技有限公司	客户	295,866.85	1年以内	2.31
上海智言文化传播有限公司	客户	198,000.00	1年以内	1.55
合计		12,388,898.51		96.76

(3) 截至2016年12月31日止，应收账款余额中无关联单位欠款。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期内公司无终止确认的应收款项情况。

2、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,515,153.27	100.00	750,986.00	100.00
合计	1,515,153.27	100.00	750,986.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京诚润视讯科技有限公司	供应商	472,000.00	1 年以内	尚未结算
上海锦灵企业管理有限公司	房屋出租方	211,423.99	1 年以内	尚未结算
上海富莎投资有限公司	房屋出租方	120,000.00	1 年以内	尚未结算
上海永来英多媒体技术有限公司	供应商	92,500.00	1 年以内	尚未结算
北京美景假期国际旅行社有限公司 上海分公司	旅游服务方	70,000.00	1 年以内	尚未结算
合计		965,923.99		

(3) 期末无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无账龄超过一年的预付账款。

3、其他应收款

种类	期末数				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,578,028.29	100.00	132,023.11	8.37	1,446,005.18
其中：组合 1 账龄分析法	1,578,028.29	100.00	132,023.11	8.37	1,446,005.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,578,028.29	--	132,023.11	--	1,446,005.18

种类	年初数				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

种类	年初数				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	839,040.00	100.00	56,201.85	6.70	782,838.15
其中：组合1 账龄分析法	839,040.00	100.00	56,201.85	6.70	782,838.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	839,040.00	—	56,201.85	—	782,838.15

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内(含1年)	1,085,588.29	68.79	54,279.41	5.00	1,031,308.88
1-2年	207,443.00	13.15	20,744.30	10.00	186,698.70
2-3年	284,997.00	18.06	56,999.40	20.00	227,997.60
合计	1,578,028.29	100.00	132,023.11	—	1,446,005.18

账龄1-3年款项为租赁押金、备用金。

账龄	年初数				
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内(含1年)	554,043.00	66.03	27,702.15	5.00	526,340.85
1-2年	284,997.00	33.97	28,499.70	10.00	256,497.30
合计	839,040.00	100.00	56,201.85	—	782,838.15

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

项目名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
上海锦灵企业管理有限公司	394,394.85	押金	24.99
曹晶晶	352,491.00	备用金	22.34
上海元渊企业管理有限公司	150,000.00	押金	9.51
上海富莎投资有限公司	120,000.00	押金	7.60
蒋丽娟	120,000.00	备用金	7.60
张文倩	120,000.00	备用金	7.60
邱圆齐	118,000.00	备用金	7.48
合计	1,374,885.85	—	87.12

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项目名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海锦灵企业管理有限公司	394,394.85	1-3年	24.99
曹晶晶	352,491.00	1年以内	22.34
上海元渊企业管理有限公司	150,000.00	1-2年	9.51
上海富莎投资有限公司	120,000.00	1年以内	7.60
蒋丽娟	120,000.00	1年以内	7.60
张文倩	120,000.00	1年以内	7.60
合计	1,256,885.85	--	79.64

(4) 截至2016年12月31日止，其他应收款余额中无关联单位欠款。

(5) 报告期内无终止确认的其他应收款。

5. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资		50,000.00		50,000.00
小 计		50,000.00		50,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计		50,000.00		50,000.00

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备
合 计	—			50,000.00	50,000.00				
一、子企业				50,000.00	50,000.00				
1. 上海网映信息科技有限公司	成本法	50,000.00		50,000.00	50,000.00	65.00	65.00		

公司本期与实际控制人林雨新共同出资设立控股子公司上海网映信息科技有限公司，注册地为上海市，注册资本为人民币300万元，其中公司出资人民币195万元，占注册资本的65.00%，林雨新出资人民币105万元，占注册资本的35%。

截至2016年12月31日止，公司实际出资5万元。

子公司本期尚未开展经营活动。

6、应付账款

(1) 账龄明细

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	2,840,855.63	5,381,801.58

账龄	期末余额	年初余额
1至2年	2,129,166.62	
合计	4,970,022.25	5,381,801.58

(2) 期末余额中没有应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 期末余额中无欠关联方款项。

(4) 账龄超过一年的大额应付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海元渊企业管理有限公司	场地租赁方	2,129,166.62	1-2年	未到支付期限
合计		2,129,166.62		

7、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	2,819,622.70	
合计	2,819,622.70	

(2) 期末余额中没有预收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

8、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	910,831.15	2,526,433.32
1至2年	195,355.32	23,150.00
2至3年	23,150.00	
3年以上	9,555.10	9,555.10
合计	1,138,891.57	2,559,138.42

(2) 期末余额中没有应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

9、营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	86,641,945.34	35,036,688.43
营业收入小计	86,641,945.34	35,036,688.43
主营业务成本	67,744,473.06	23,548,958.42
营业成本小计	67,744,473.06	23,548,958.42

(2) 明细情况（分产品）

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
赛事组织运营推广	80,698,787.58	65,530,089.73	33,417,653.54	22,939,021.73
娱乐栏目运营	5,943,157.76	2,214,383.33	1,619,034.89	609,936.69
合计	86,641,945.34	67,744,473.06	35,036,688.43	23,548,958.42

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,140.00	110,000.00
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		20,419.12
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		

项目	本期发生额	上期发生额
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2.99	-499.99
非经常性损益合计	2,142.99	129,919.13
减：所得税影响额	535.75	-32,479.78
非经常性损益净额（影响净利润）	1,607.24	97,439.35

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	本期金额	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.79	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.79	0.56	0.56

十五、财务报告的批准

本财务报表于2017年4月21日经公司董事会批准报出。

上海网映文化传播股份有限公司

二〇一七年四月二十一日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市静安区灵石路 658 号 302 室 公司董事会秘书办公室