



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



公告编号：2017-012

2016 年年度报告

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 05 月，公司参与版权投资、并承担制作的电视剧《锻刀 I 热血共赴国难》通过国家广电总局审批；该剧顺利签约首轮 CCTV-8 电视剧频道黄金档以及湖南、山东、江苏、广东、重庆、河南、四川等多个省级地面频道黄金档播出；自 2016 年 10 月 1 日开播，《锻刀》相继在 CCTV-8 电视剧频道和 CCTV-1 新闻综合频道播出三次，首播单集收视率最高达到 2.58%，单集最高收视份额达到 11.45%；索福瑞 CSM 全国网平均收视率是 2.18%，市占率 7.57%——央视 8 套收视率过 1% 有一批，过 2% 很少见，《锻刀》收视率平均能破 2%，是整个央视 2016 年毋庸置疑的“剧王”。2016 年 CCTV-8 电视剧频道在全台的 15 个开播频道中，破天荒地成为第一名，《锻刀》功不可没【《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 05 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鹊影视传媒有限公司；已于 2016 年 9 月开始筹备，2017 年 2 月建组开机；【许可证号：（皖）字第 00176 号】；

2016 年 06 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；现已签约毛卫宁导演团队，拟于 2018 年 2 月开机【许可证号：（苏）字第 00532 号】；

2016 年 06 月，公司与山东影视集团、尚世影业联合投资、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；《浮出水面》现已签约乐视的网络播映权【《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 06 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；2016 年 10 月，现代谍战电视剧《守卫者》顺利开机。本剧由著名导演狄杰、资深编剧孙铎耗时三年联手打造，孙坚、何琢言、丁海峰、张定涵领衔主演；是一部高智商、快节奏的破案悬疑剧。目前该剧正在传视进行后期制作；拟于 2017 年下半年进入发行阶段【许可证号：（苏）字第 00682 号】；

2016 年 06 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 06 月，公司参与版权投资、并承担制作的史诗巨制《长河落日》通过国家安全部剧本

审查；2016 年 12 月，《长河落日》在美国洛杉矶开机；该剧由韩三平监制、康洪雷担任总导演；场景横跨中美两国，其中已完成的美国部分拍摄由好莱坞著名动作片导演兼演员肖恩·皮奇尼诺执导；肖恩曾经在《蜘蛛侠：暗影之网》、《原型 2》和数十亿美元特许经营的《使命的召唤》、热播美剧《无敌勇士》执导和表演，荣获 2012 年 SoCal 电影节“观众选择奖”。摄影指导布拉德·鲁师拍摄过电影作品《库克县》，美术指导克里斯蒂安·拉米雷兹曾参与过喜剧悬疑歌舞题材《凯撒万岁》和动作奇幻题材《德古拉元年》等脍炙人口的电影作品。该片是首部采用最新的 RED Helium 8K 数字电影流程，以好莱坞电影标准创作的史诗大剧。目前已完成美国部分场景的拍摄，完成部分后期特效场景的制作。【《电视剧制作许可证》编号：甲第 199 号】；

2016 年 01 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 03 月，公司的全版权剧本《米露露求爱记》获电视剧制作许可证；2016 年 11 月，公司与国内知名一线电视剧制作机构——海润影视签订电视连续剧《米露露求爱记》联合投资摄制合同；由电视剧《北上广不相信眼泪》《北上广依然相信爱情》《北上广 3 爱情没有暂住证》的金牌制片人郭江喜担任该剧的总制片人；拟于 2017 年二季度开机【《电视剧制作许可证》编号：乙第 10366 号】；

2016 年 11 月，电视剧《局外者》顺利开机；该剧由当红小生翟天临主演，李京、鞏固担任导演；目前已进入后期制作阶段。该剧有望于 2017 年底 2018 年初与观众见面【《电视剧制作许可证》编号：乙第 10380 号；许可证号：(苏)字第 00532 号】。

2016 年 07 月，网络剧《我的室友不是人》剧本获得国家版权局颁发的作品登记证书，登记号：国作登字-2016-A-00285676；

2016 年 07 月，网络大电影《暗夜心理师》获得国家版权局颁发的作品登记证书，登记号：国作登字-2016-A-00286865；

2016 年 08 月，网络大电影《水浒堂》剧本、网络剧《水浒堂》剧本获得国家版权局颁发的作品登记证书，登记号：国作登字-2016-A-00394533、国作登字-2016-A-00394536；

2016 年 09 月，网络剧《疯狂策划人》剧本获得国家版权局颁发的作品登记证书，登记号：国作登字-2016-A-00394535；

2016 年 09 月，网络剧《你好，月老君》剧本获得国家版权局颁发的作品登记证书，登记号：国作登字-2016-A-00394534；

2016 年 09 月，公司独家版权的网络剧《追爱》在爱奇艺评为 A 级，上线播出获得了近 4,000 万的付费会员点击；

2016 年 11 月，真人秀《未知的世界》策划案获得国家版权局颁发的作品登记证书，登记号：国作登字-2016-A-00339405；

2016 年 09 月，网络大电影《暗夜心理师》入围最佳艺术探索（中国国际青年电影展网络大电影单元）、组委会推荐（中国国际青年电影展网络大电影单元）；

2016 年 12 月，《书香苏州》荣获江苏省第四届网络短片大赛“最佳公益短片奖”；《听见爱》之《宝螺》荣获苏州第三届微电影优秀作品原创大赛“最佳作品奖”，《我们的故事》获得“金鸡湖微电影大赛”MV 类二等奖。

2016 年 08 月，公司荣获“十项计算机软件著作权”；

2016 年 10 月，公司荣获江苏省民营文化企业 30 强；

2016 年 10 月，公司荣获 2015 年苏州工业园区 4A 证书；

2016 年 11 月，公司获得《高新技术企业证书》【证书编号：GR201632003969；有效期：三年】，可享受 15%优惠税率。

2016 年 04 月，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。4 月 28 日完成工商变更，注册资本为 4,150 万元。

2016 年 04 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 05 月，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、传视以货币形式出资，在北京搭建电视剧导演、制片团队。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。目前由嘉田胜景、传视影视、嘉博影业、激情岁月影业、唯优影业、涌艺影视、美国 AMG 电影制作有限公司联合投资的《长河落日》已完成美国部分场景的拍摄；该剧是国内剧组首次与好莱坞团队全面合作的电视剧；后期特效部分的制作，由传视承担；

2016 年 11 月，公司完成对江苏感动文化发展有限公司的投资，持股比例为 40%；完善了传视

对综艺、真人秀类节目的策划执行能力；目前，江苏感动与传视策划团队携手合作，已完成《美食探险家》（北京卫视）、《带着爸妈去旅行 III》（江西卫视）、《饥饿游戏》（熊猫 TV）、《速度与激情》（新英体育）、《未知的世界》等综艺真人秀节目的前期策划方案。正在积极落实播出平台与冠名、特约广告，计划 2017 年上线播出。

2016 年 12 月，《苏州传视影视传媒股份有限公司 2016 年非公开发行创新创业公司债券》在深圳证券交易所综合协议交易平台挂牌转让。该期债券证券代码为“114042”，证券简称“16 传视 S1”。

2016 年 04 月，公司与上海克顿影视有限责任公司、派乐影视传媒（天津）有限公司签订电视剧《孤芳不自赏》伴随式纪录片《寻芳记》的联合摄制合同。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；2017 年 1 月开始《寻芳记》在湖南卫视晚间次黄档播出，创下央视索福瑞 CSM 全国网平均 1.29% 的高收视率；

2016 年 06 月，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。”该片陆续在东方卫视、CCTV-9 纪录频道播出，并入选“2016 年度中国最具影响力的十大纪录片”；

2016 年 05 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》等一众超大投资的综艺真人秀节目的夹击下，仍凭借优质内容收获佳绩：央视索福瑞 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！入选“2016 年度中国最具影响力的十大纪录片”；

2016 年 05 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 06 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 07 月，公司投资、制作的大型纪录片《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。《中国文房四宝》荣获 2016 年“金熊猫”国际纪录片最佳系列片奖。

2016 年 11 月，公司与中国出版集团合作策划大型纪录片《住在中国》；目前已完成前期策划案与 DEMO 样片的制作并获得认可，开始进入大规模前期拍摄阶段。该纪录片拟于 2017 年四季度在江苏卫视周五黄金档播出。

致 投 资 者 的 信

亲爱的传视投资人：

我们认识已经快两年了。最初我们预期的“业绩增长 8 倍”的目标已经实现了一半，后面的那一半基础也已经打好了，只需要按部就班、认真执行，明年的这个时候应该就可以看到结果了。也许这两年，你们已经看到了传视发生的一些变化。也许后年或者更晚一些时候，你们看到的传视会与您刚认识我们的时候截然不同。

我们眼见着传视打磨了 8 年的编导团队逐步成长为全国一线的纪录片创作力量。“2016 年度中国最具影响力的十大纪录片”中有两部出自我们的手；2016 年四川国际纪录片节，有两部传视承制的作品斩获“最佳系列纪录片”大奖。2017 年，传视日渐成熟的编导团队，开始游刃有余地筹划着更大规模的真人秀、纪录片项目……

我们眼见着传视搭建了 4 年的编剧团队日渐成熟，从最初“参与创作”到现在“独立创作”；传视从最初“购买剧本”到现在“原创剧本”；我们的编剧团队以持续数月乃至数年的创作激情，把精彩的小说故事打磨成一个个成熟的影视剧本，再把影视剧本演变成一个个投资数千万乃至过亿的影视剧项目……

我们眼见着传视参与制作的电视剧《锻刀 I 热血共赴国难》在央视播出，创下了央视索福瑞 CSM 全国网平均收视率 2.18%、市占率 7.57%的记录，成为央视 2014~2016 年度的收视剧王；而且，传视这一次不是以单纯的承制方仅仅参与了制作，我们拥有了版权、成为了出品方和发行方。《浮出水面》、《守卫者》、《局外者》、《锻刀 II 不死的战士》、《米露露求爱记》、《长河落日》、《谁在宿命里勇敢》、《龙县令》、《大明国子监》、《无冕者》、《上海银行家》、《重炮手》、《那些年女神教我的事》，我们还有更多的影视剧项目走在剧本创作、前后期制作、宣传发行的路上……

我们眼见着我们在影视产业链上下游布局的子分公司一家家成长起来，艺人经纪、影视制片、电视剧发行、综艺真人秀策划……这种布局与我们的影视制作主业开始产生协同效应；有的已经在 2017 年开始筹备股改、融资、挂牌……

看到这些变化，我的内心还是非常非常激动的！

也许我们并不是成长最快速的企业；但是我们相信，从底层技术的改善、从创作团队的培养出发，能让我们走得更远——持续的成长才是我们的目标。

也许我们并不是利润率最高的企业；但是我们相信，从剧本端开始做原创、从制作端控制全流程，能让我们避免走偏——利润的提高只是时间的问题。

谢谢大家！

王欣

目 录

目录

公司年度大事记.....	2
致投资者的信.....	7
目录.....	8
释义.....	12
第一节 声明与提示	13
第二节 公司概况	15
一、 基本信息.....	15
二、 联系方式.....	15
三、 企业信息.....	15
四、 注册情况.....	16
第三节 会计数据和财务指标摘要	17
一、 盈利能力	17
二、 偿债能力.....	17
三、 营运情况.....	17
四、 成长情况.....	18
五、 股本情况.....	18
六、 非经常性损益.....	18
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	18
第四节 管理层讨论与分析	19
一、 经营分析	19
二、 未来展望.....	30
三、 风险因素.....	35
四、 董事会对审计报告的说明	36
第五节 重要事项	37
一、 重要事项索引	37
二、 重要事项详情.....	37
第六节 股本变动及股东情况	40
一、 普通股股本情况	40
二、 优先股股本基本情况	41
三、 控股股东、实际控制人情况	41
第七节 融资及分配情况	43
一、 挂牌以来普通股股票发行情况	43
二、 债券融资情况.....	43
三、 间接融资情况.....	43
四、 利润分配情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	45
一、 董事、监事、高级管理人员情况	45

二、 员工情况.....	46
第九节 公司治理及内部控制	48
一、 公司治理	48
二、 内部控制.....	51
第十节 财务报告	53
一、 财务报表	54
苏州传视影视传媒股份有限公司 2016 年度财务报表附注	71
附注一、 公司基本情况	71
一、 公司概况	71
二、 合并财务报表范围	72
附注二、 财务报表的编制基础	73
一、 编制基础	73
二、 持续经营.....	73
附注三、 重要会计政策和会计估计.....	74
一、 遵守企业会计准则的声明	74
二、 会计期间.....	74
三、 营业周期.....	74
四、 记账本位币	74
五、 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法	74
六、 合并财务报表的编制方法	76
七、 现金及现金等价物的确定标准	77
八、 金融工具.....	78
九、 应收款项.....	82
十、 存货.....	83
十一、 长期股权投资.....	84
十二、 固定资产	87
十三、 在建工程.....	88
十四、 借款费用	89
十五、 无形资产	91
十六、 长期资产减值.....	93
十七、 长期待摊费用.....	94
十八、 职工薪酬.....	94
十九、 收入确认	96
二十、 政府补助.....	97
二十一、 递延所得税.....	98
二十二、 经营租赁与融资租赁的会计处理方法	99
二十三、 重要会计政策和会计估计的变更	100
附注四、 税项	101
一、 主要税种和税率	101
二、 税收优惠.....	101
附注五、 合并财务报表主要项目注释.....	102
一、 货币资金	102
二、 预付款项.....	103
三、 其他应收款.....	104

四、 存货.....	106
五、 其他流动资产	107
六、 长期股权投资	108
七、 固定资产	109
八、 无形资产	110
九、 开发支出	111
十、 长期待摊费用	111
十一、 递延所得税资产	112
十二、 短期借款	112
十三、 应付账款	114
十四、 预收款项	115
十五、 应付职工薪酬	115
十六、 应交税费	116
十七、 应付利息	116
十八、 其他应付款	116
十九、 长期借款	116
二十、 应付债券	118
二十一、 长期应付款	119
二十二、 股本	119
二十三、 资本公积	119
二十四、 盈余公积	119
二十五、 未分配利润	120
二十六、 营业收入和营业成本	120
二十七、 税金及附加	121
二十八、 销售费用	121
二十九、 管理费用	121
三十、 财务费用	122
三十一、 资产减值损失	122
三十二、 投资收益	122
三十三、 营业外收入	122
三十四、 营业外支出	123
三十五、 所得税费用	123
三十六、 合并现金流量表项目注释	124
三十七、 合并现金流量表补充资料	126
附注六、 在其他主体中的权益	128
一、 在子公司中的权益	128
二、 在合营安排或联营企业中的权益	128
附注七、 关联方及关联交易	134
一、 本公司实际控制人情况	134
二、 本公司的子公司情况	134
三、 本公司合营和联营企业情况	134
四、 本公司的其他关联方情况	134
五、 关联交易情况	136
六、 关联方应收应付款项	138

附注八、或有事项	139
附注九、承诺事项	139
附注十、资产负债表日后事项	139
附注十一、其他重要事项	140
一、前期会计差错更正	140
附注十二、母公司财务报表主要项目的说明	142
一、应收账款	142
二、其他应收款	144
三、长期股权投资	146
四、营业收入和营业成本	149
五、投资收益	149
附注十三、补充资料	150
一、非经常性损益明细表	150
二、净资产收益率和每股收益	151
附注十四、财务报表之批准	152
备查文件目录	153

释 义

释义项目		释义
本公司、公司、传视、传视影视	指	苏州传视影视传媒股份有限公司
无锡传视	指	无锡传视影视文化投资发展有限公司
江苏传视	指	江苏传视影视制作有限公司
湖州传视	指	湖州传视影视制作有限公司
徐州传视	指	徐州传视数字影像科技有限公司
上海今视	指	上海今视影视有限公司
传影投资	指	苏州传影投资咨询中心（有限合伙）
明锐科技	指	苏州明锐信息科技有限公司
安徽银鹃	指	安徽银鹃影视传媒有限公司
金鹃广告	指	金鹃广告股份有限公司
星睿天艺	指	北京星睿天艺文化传播有限责任公司
凤染传堃	指	北京凤染传堃文化传媒有限公司
无锡高扬	指	高扬影视传媒无锡有限公司
北京大赛	指	北京大赛文化传媒有限公司
星河联盟	指	北京星河联盟影视传媒有限公司
嘉田胜景	指	北京嘉田胜景文化传播有限责任公司
江苏感动	指	江苏感动文化发展有限公司
航美传媒	指	北京航美影视文化有限公司，纳斯达克上市（NASDAQ: AMCN）
本报告	指	苏州传视影视传媒股份有限公司 2016 年年度报告
《公司章程》	指	苏州传视影视传媒股份有限公司公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
元、万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会

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、准确、完整。江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。本年度报告中涉及的未来计划，发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、实际控制人控制不当的风险	公司共同实际控制人为王欣、沈建平，二人共持有股份 15,961,000 股，占比为 38.4602%，同时王欣是公司的董事长兼总经理，沈建平是公司的董事，二人对公司经营管理拥有较大的影响力，能够决定公司的经营政策、财务政策等重大事项。因此，若本公司的共同实际控制人利用其控制地位，对公司的经营管理进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
二、核心人才流失风险	本公司所在的行业为影视制作行业，对人才的要求较高，人才是公司的核心竞争力。经过多年的经营，公司已经拥有一批高素质的影视制作人才，对公司的服务质量、内容创新、可持续发展起着重要作用，也为公司的未来发展奠定了良好基础。目前，行业内人才竞争日益激烈，一旦核心人才大规模离职或者公司不能持续外部引进

	或内部培养人才，将可能对公司的发展造成不利影响。
三、行业政策风险	<p>广播电影电视行业作为文化行业有一定的特殊性，同时具备了政治属性与经济属性，与国计民生密切相关。出于国家安全的需要，广播电影电视行业相对于其他行业而言，政府监管更为严密，监管措施较多，主要表现为各种类型的广播电影电视节目的制作与传播在很大程度上面临国家新闻出版广电总局等各级监管机构的政策指导与业务监管。由于广播电影电视行业的复杂性，一旦政策有所反复或在执行过程中权威部门的解释有所不同，可能会影响企业的既定业务目标与发展计划。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	苏州传视影视传媒股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU TRACEVISION MEDIA STOCK CO., LTD.
证券简称	传视影视
证券代码	832455
法定代表人	王欣
注册地址	苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 8-101 (1) 单元
办公地址	苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 B8 幢 (动漫大厦) 1—4 楼
主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	于志强、袁红
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐丹丹
电话	0512-69566315
传真	0512-69569770
电子邮箱	trace_hr@163.com
公司网址	http://www.tracevision.tv
联系地址及邮政编码	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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-06-30
分层情况	基础层
行业 (证监会规定的行业大类)	R86 广播、电视、电影和影视录音制作业
主要产品与服务项目	纪录片、企业宣传片、城市形象宣传片、电影等影视制作, 以及影视作品发行与销售、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
做市商数量	4
控股股东	王欣、沈建平
实际控制人	王欣、沈建平

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	91320000755850484F	否
税务登记证号码	-	-
组织机构代码	-	-

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	132,282,091.06	73,543,713.08	79.87%
毛利率%	38.01%	48.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,833,200.07	16,064,511.90	23.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,785,036.59	12,808,085.16	38.86%
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）	11.24%	16.15%	-
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）	10.08%	12.87%	-
基本每股收益	0.48	0.47	2.38%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	364,037,782.53	213,977,412.93	70.13%
负债总计	177,301,869.56	46,553,869.38	280.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	186,376,899.70	166,543,699.63	11.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.49	4.84	-7.21%
资产负债率%（母公司）	47.52%	14.03%	-
资产负债率%（合并）	48.70%	21.76%	-
流动比率	202.00%	340.00%	-
利息保障倍数	8.66	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	-74,342,924.31	-58,226,691.64	-
应收账款周转率	3.90	5.13	-
存货周转率	0.73	0.98	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	70.13%	279.72%	-
营业收入增长率%	79.87%	81.29%	-
净利润增长率%	14.06%	252.87%	-

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	41,500,000	16,600,000	150.00%
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
非经常性损益合计	2,416,114.59
所得税影响数	367,951.11
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,048,163.48

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

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应交税费	-	-	4,267,703.50	4,763,399.73	-	-
盈余公积	-	-	2,111,268.58	2,061,698.96	-	-
未分配利润	-	-	18,472,808.80	18,026,682.19	-	-
所得税费用	-	-	5,536,973.98	6,032,670.21	-	-
净利润	-	-	17,427,159.02	16,931,462.79	-	-
归属于挂牌公司 股东的净资产	-	-	167,039,395.86	166,543,699.63	-	-
归属于母公司所 有者的净利润	-	-	16,560,208.13	16,064,511.90	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司属于影视制作企业，主要从事电视剧、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—8K 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。公司具备电视剧编剧、拍摄、制作、发行全流程产业布局。

公司拥有专业团队优势，传视影视日渐成熟的影视创作部已经开始具备影视剧剧本的原创生产能力，对外购的电视剧剧本也有着专业的评判能力。剧本创作—前期拍摄—后期制作，在影视的三度创作的核心环节，发行人尽可能做到内控。公司原有的核心创作团队均有十年以上的影视行业从业经验；团队稳定，分工清晰。公司后续又吸收了一批发行、制片、特效领域的行业精英加盟，弥补了原有的一些不足。公司内部分工明确、配合默契的团队是发行人核心竞争力之一。

公司拥有品牌优势，公司抓住影视行业的发展机遇，经过多年的创作和经营，打造了一系列成功案例和优秀作品，获得客户的良好口碑，塑造了良好的品牌形象；公司参与制作的《丝的旅行》、《誓言》、《巴比伦少年》、《中国大运河》和、《中国梦 中国路》、《本草中国》等作品分别获得了国际国内多个奖项。公司的发行渠道涵盖电视台、影视剧发行企业、音像制品出版企业和网络视频服务企业等新媒体。公司扎根于长三角，在长期的业务发展过程中，与多家省市级电视台、地方性电视台以及多家网络播放平台建立了良好的业务合作关系。

公司拥有客户资源优势，公司做商业片，上百位销售人员每年覆盖 6 万以上的高端客户，在对接客户的商业定制、广告植入需求方面具备明显优势。公司产品受到客户的广泛认可，积累和储备了大批一手客户资源。公司成功挂牌新三板，品牌效应日渐突显；越来越多的获奖作品，让传视影视在影视行业形成良好的口碑。公司已在北京、上海、南京、合肥等地设立子分公司，加大对潜在客户的覆盖。由于公司具备雄厚的综合实力和优秀的影视制作技术，公司的议价能力、销售能力、发行能力也得到同步提升。

公司拥有全产业链服务优势，公司既有强大的剧本创作、前期拍摄、后期剪辑、特效合成、片头包装、跟踪校色等创作方面的硬实力，又得到了艺人经纪、宣传发行等环节的软支持，使得接手的影视项目成功的概率大大提高，盈利空间加大。公司的宣发部与各大卫视、电视台以及日渐崛起的新媒体建立良好的业务关系，形成了完善、高效的线上、线下发行销售网络。公司可以为影视剧提供从立项到剧本撰写、开机到送审、宣传到发行的全流程服务。成本控制是所有企业持续盈利的核心竞争力（一个项目爆发不等同于拥有持续盈利能力）。公司依靠自主搭建的创作团队，依靠多年以来在项目执行环节所积累的经验，在项目判断和成本控制上具备明显优势。

销售模式：

1、电视剧：公司参与电视剧的投资、制作和发行。一方面公司会与其他投资者联合投资拍摄，并根据投资协议来确定各方对影视剧作品版权收益的分配；一方面公司拥有全流程的制作团队，一些电视剧的

承制工作由本公司独立完成，因此亦涉及该部分的承制收入；

2、纪录片和宣传片：主要为受托制作模式，客户直接委托公司进行影视制作，公司客户部协同其他部门对客户需求进行分析，形成创意策划，通过洽谈或竞标的方式获得制作合同，根据制作阶段分期收款；

3、电影：一般不存在预售情形，由于电影作品的直接消费者为观众，目前国内电影一般不存在预售的情形，电影制作和发行企业基本上都在取得《电影片公映许可证》后才开始销售。以“院线+电影院”作为主要销售渠道：电影制作和发行公司不能直接与影院签署电影放映协议，院线公司是电影发行公司与影院之间的桥梁。

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：

公司 2016 年实现主营业务收入 132,282,091.06 元，较上期增幅为 +79.87%；

实现净利润 19,312,369.42 元，较上期增幅为 +14.06%；

总资产达到了 364,037,782.53 元，较上期增幅为 +70.13%；

归属于挂牌公司股东的净资产为 186,376,899.70 元，基本每股收益达到了 0.4779 元；

2016 年，公司依然朝着既定的战略目标快速发展，成功融资超过 1 亿元，为着力开发的影视剧项目提供了足额的资金保障。

2016 年，原有的商业宣传片、TVC 广告制作收入有所缩减，公司将较多的精力放在了电视剧、网络剧投资&制作方面。本期电视剧收入大幅增长，《锻刀 I 热血共赴国难》实现了首轮发行，成功在央视电视剧频道黄金档、网络以及各省级地面频道播出，收视率颇高，行内口碑较好；2016 年 05 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参股公司安徽银鹃影视传媒有限公司；已于 2016 年 9 月开始筹备，2017 年 2 月建组开机；预计 2017 年年底能够上线播出。2016 年 06 月，公司参与投资并承制了两部电视剧《守卫者》和《局外者》，均已拍摄完毕，目前在后期制作阶段；预计 2017 年能够进入发行。

非常遗憾的是，公司与山东影视传媒集团合作的现代谍战剧《浮出水面》，在 2016 年已经制作完成、审片通过，取得《国产电视剧发行许可证》并落实了播出平台、进入供带阶段；但是因为电视台档期排播等原因被迫延期，大幅影响了公司 2016 年的业绩。该剧预计在 2017 年能够正常发行，形成销售收入，支撑我们的业绩。

纪录片创作仍然是公司主要盈利模式之一。2016 年成功制作了电视剧《孤芳不自赏》伴随式纪录片《寻芳记》，是国内首部电视剧行业沉浸式纪录片；在湖南卫视晚间次黄档播出，创下 CSM 全国网平均 1.29% 的高收视率。公司参与投资并承制的纪录片《中国文房四宝》荣获 2016 年“金熊猫”国际纪录片最佳系列片奖。此外，公司历时 8 个月精心打磨的《人间世》和江苏卫视播出的《本草中国》双双荣获“2016 年度中国最具影响力的十大纪录片”。公司承制的大型纪录片《海上丝绸之路》充分展现了传视在拍摄及制作方面的超高水平。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。

2016 年 11 月，公司获得《高新技术企业证书》，成功被认定为高新技术企业。

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	132,282,091.06	79.87%	-	73,543,713.08	81.29%	-
营业成本	82,003,171.04	118.16%	61.99%	37,588,444.62	81.93%	51.11%
毛 利 率	38.01%	-	-	48.89%	-	-
管理费用	10,705,427.66	74.21%	8.09%	6,145,087.33	4.63%	8.36%
销售费用	10,376,834.23	18.80%	7.84%	8,735,047.84	25.36%	11.88%
财务费用	3,470,678.48	199.73%	2.62%	1,157,920.21	-43.13%	1.57%
营业利润	22,153,774.32	17.67%	16.75%	18,827,493.69	245.87%	22.90%
营业外收入	2,460,536.46	-40.86%	1.86%	4,160,655.36	165.69%	5.66%
营业外支出	105,198.80	338.04%	0.08%	24,016.05	-63.47%	0.03%
净 利 润	19,312,369.42	14.06%	14.60%	16,931,462.79	252.87%	23.02%

项目重大变动原因：

本期营业收入和营业成本较上期有大幅增长，营业收入增加率为 79.87%，营业成本增加率为 118.16%。主要原因是除了原有商业片承制收入以外，公司 2015 年联合投资的电视剧《锻刀》在本期有确认发行收入，且本期投资并负责承制的两部电视剧《守卫者》和《局外者》在本期有确认承制收入，此次电视剧发行收入及承制收入较以往年度是突破性的，相应的营业成本随着营业收入的大幅增加而大幅增加，之所以增加幅度大于营业收入的增加幅度，是由于本期电视剧承制的成本相比上期营业成本增加幅度较大。

本期毛利率较上期有所下降。主要原因是本期的营业收入和营业成本主要来自于电视剧的承制收入及发行收入，而本公司为了能够取得山东影视传媒集团、唐德影视、海润影视等业内知名品牌的信任与合作，在参与投资的电视剧时，有意降低制作报价，这就导致本期的毛利率低于上期主要依靠商业片而产生的毛利率。但是，在后续的项目合作中，报价将回归市场行情，净利润水平将有所回升。

本期管理费用发生额较上期增加 4,560,340.33 元，增加率为 74.21 %。主要原因是本期在后期特效、三维等软件研发方面有大量探索性和研究性的投入，导致整个管理费用大幅增加。

本期销售费用发生额较上期增加 1,641,786.39 元，增加率为 18.80 %。主要原因是本公司在上期年中或者下半年通过设立以及收购方式新增的 5 家子公司在上期并未体现整个年度的销售费用，而在本期却是体现全年度的销售费用的。

本期财务费用发生额较上期增加 2,312,758.27 元，增加率为 199.73 %。主要原因是本公司本期新增

了几笔短期借款以及一笔双创债，使整个债务融资新增了 85,500,000.00 元，导致利息支出大幅增加。

本期营业外收入较上期减少 1,700,118.90 元，减少率为 40.86 %。主要原因是本公司于 2015 年成功挂牌新三板，当年获得了较多的上市补贴，而本年只是获得少量的上市补贴和文化产业项目奖励。

本期营业外支出较上期增加 81,182.75 元，增加率为 338.04%，主要原因是有部分资产在本期报废，较上期报废的固定资产偏多。

（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	132,282,091.06	82,003,171.04	73,543,713.08	37,588,444.62
其他业务收入	-	-	-	-
合计	132,282,091.06	82,003,171.04	73,543,713.08	37,588,444.62

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%
宣传片	19,936,087.32	15.07%	22,656,756.69	30.81%
纪录片	4,211,804.76	3.18%	14,638,411.06	19.90%
影视剧	91,279,277.33	69.01%	15,147,171.48	20.60%
经纪收入	16,854,921.65	12.74%	10,148,543.67	13.80%
其他（真人秀等）	-	0.00%	10,952,830.18	14.89%
合计	132,282,091.06	-	73,543,713.08	-

收入构成变动的原因：

报告期内，传统的宣传片和纪录片收入有所缩减；本公司上期投资制作的网络剧、电视剧在本期有确认发行收入，本期投资并承制的电视剧有确认承制收入，收入大幅增加；

而本期在真人秀方面，公司有与新英体育、唐德影视、江西广泰传媒、北京天马影视做了《速度与激情》、《筑梦中国-C 计划》、《带着爸妈去旅行 III》、《当幸福来敲门》等大型真人秀项目的前期策划，但以上项目均未进入执行阶段，并无收入实现；

综上导致本期收入构成有变化。

（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	-74,342,924.31	-58,226,691.64
投资活动产生的现金流量净额	-15,726,242.81	-37,794,673.40

筹资活动产生的现金流量净额	82,264,105.70	130,739,857.09
---------------	---------------	----------------

现金流量分析：

报告期，本公司经营活动现金净流量是 -74,342,924.31 元，投资活动产生的现金流量净额 -15,726,242.81 元，筹资活动现金净流量 82,264,105.70 元，净利润 19,312,369.42 元。

本公司本期在传统商业片支出方面有所减少，主要投资了几部大型电视连续剧、纪录片和网络剧，在剧本创作及剧本购买方面依旧有大量投入，导致经营活动现金流量和投资活动现金流量呈现出流出远大于流入的状况；但本期通过银行借款及发行双创债进行债权融资，使得筹资活动引起的现金流入远大于流出。综上，本期依靠债权融资，着重开发的《长河落日》（康洪雷导演）、《米露露求爱记》（海润合作项目）、《谁在宿命里勇敢》（已签约毛卫宁）、《龙县令》（编剧陈文贵）、《大明国子监》、《上海银行家》、《重炮手》、《惊宋》、《明风万里》、《无冕者》、《那些年女神教我的事》等影视剧项目进展良好，会对未来业绩的持续增长形成强有力的支撑。

本期各项业务发展均在计划目标内，传统的商业片收入有所缩减，本期着重影视剧的投资、承制及发行，使得主营业务收入较上期增幅较大，净利润随之增幅也很大，综上所述，本期整个公司的现金流量情况是正常合理的，充分体现出本公司依旧处于快速发展期，本期影视剧项目的回报已经显现，随着影视剧项目的收益逐步实现，以后年度的现金流一定是非常乐观的。

（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	中央电视台电视剧频道	23,773,584.91	17.97%	否
2	浙江唐德影视股份有限公司	19,669,811.32	14.87%	否
3	云文（北京）影业投资有限责任公司	18,679,245.28	14.12%	否
4	泉州市功夫动漫设计有限公司	9,905,660.38	7.49%	否
5	南通功夫动漫科技有限公司	4,245,283.02	3.21%	否
合计		76,273,584.91	57.66%	-

（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	南京孙坚影视文化工作室	9,000,000.00	6.87%	否
2	苏州国发融资租赁有限公司	8,364,710.00	6.39%	否
3	无锡狄杰影视文化工作室	5,000,000.00	3.82%	否
4	泉州六合儿童创意产业有限公司	4,100,000.00	3.13%	否
5	赵华（上海）影视文化工作室	3,000,000.00	2.29%	否

合计	29,464,710.00	22.50%	-
----	---------------	--------	---

(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	5,785,385.39	5,458,595.19
研发投入占营业收入的比例	4.37%	7.42%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

为有效提升公司的产品质量，增强公司行业竞争力，公司高度重视自身研发水平，公司在研发方面的投入逐年增长。

研发团队对于影视制作技术的变化趋势把握准确且非常敏感。公司在 2006 年就已经完成了非磁带介质高清拍摄技术的测试，是当时长三角地区第一家使用 P2HD 高清技术的公司——该技术在 2008 年被张艺谋应用于北京奥运会高清直播。

2012 年，随着柯达胶片的破产倒闭，公司率先开始研发 4K 数字电影技术；至 2014 年，传视已经完全摒弃了高清制作流程，成为国内少有的采用全流程 4K 数字电影制作技术进行影视前后期拍摄制作的公司；

2015 年，传视开始尝试 6K 制作技术流程，让后期特效制作有了更大的施展空间；

2016 年，传视率先采用世界顶尖的 RED Helium 8K 数字电影制作流程，可以完成 3,540 万像素的拍摄，是传统 1920×1080P 全高清标准的 17 倍；现代谍战剧《守卫者》是国内首部 8K 数字电影技术制作的电视剧，在影像品质上有了大幅提升；此后，该技术也成功应用于《长河落日》美国部分场景的拍摄制作，样片在业界造成不小的轰动。在影视制作技术方面，公司勇于赶超其他同行，及时创新和更新设备和技术，为客户提供当前时代最为前沿的方案。

截止报告期末，公司拥有计算机软件著作权 11 项，且在报告期公司被成功认定为高新技术企业，这是对本公司研发方面的一个最大的认可与支持，且将大大减轻公司的税负，最重要的是进一步加大了公司在同行业中的竞争力。

资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	29,935,318.55	-20.68%	8.22%	37,740,379.97	1,148.80%	17.64%	-9.41%
应收账款	45,841,507.95	108.31%	12.59%	22,006,213.75	231.43%	10.28%	2.31%
存货	166,551,749.90	191.76%	45.75%	57,085,648.89	188.43%	26.68%	19.07%
长期股权投资	12,052,880.87	75.42%	3.31%	6,870,854.28	31.67%	3.21%	0.10%
固定资产	43,274,977.27	6.10%	11.89%	40,785,487.58	193.47%	19.06%	-7.17%
在建工程	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
短期借款	86,500,000.00	246.00%	23.76%	25,000,000.00	0.00%	11.68%	12.08%
长期借款	4,000,000.00	-	1.10%	-	-	0.00%	1.10%
资产总计	364,037,782.53	70.13%	-	213,977,412.93	279.72%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额较年初余额减少了 7,805,061.42 元，减少率为 20.68%。主要原因是本期较上期在融资方面得到的资金有所减少，本期通过债权融资的资金少于上期通过股权融资得到的资金，而本期在项目上支出颇多，导致期末货币资金较年初余额有所减少。

2、应收账款期末余额较年初余额增长 23,835,294.20 元，增长率为 108.31 %。主要原因是最主要一笔电视剧发行收入一直未到帐，导致应收账款增加。

3、存货期末余额较年初有大幅增长，增长额为 109,466,101.00 元，增长率为 191.76%，主要是因为公司在自有版权项目方面的投入依旧在增加，尤其是电视剧、网络剧以及剧本方面的投入，预计未来几年会逐步实现收益。

4、长期股权投资期末余额较年初余额增加 5,182,026.59 元，增长率为 75.42%，主要原因是本期对参股公司星河联盟增资 300 万，占对方股权由原来的 20%增加到现在的 38.46%；对嘉田胜景投资 300 万，占对方股权 30%；本期出售了参股公司安徽银鹃 5%的股权。

5、短期借款期末余额较年初余额增加 61,500,000.00 元，增长率为 246.00%；长期借款期末余额较年初余额增加 4,000,000.00 元，借款增加的主要来源于对银行的债权融资，资金主要用于版权项目的投资。

2、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

本期来自子公司无锡传视的净利润为 3,758,403.25 元，占合并净利润的 19.46%，无锡传视为苏州传视的全资子公司，本期主营收入为 54,696,898.69 元，主要来源于电视剧的承制收入以及网络剧的承制收入。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

2016 年，内容为王取代渠道为王的特征越来越明显。

一方面，是传统媒体广告收入“断崖式下滑”、“自杀式下滑”的声音不绝于耳；曾经在广播、报纸、杂志领域发生过的故事，正在影视行业重新上演。越来越多的创作精英尝试离开曾经垄断的传统播出平台，步入内容创业的行列，成为资本关注的焦点。

另一方面，是新媒体播出平台以令人瞩目的速度崛起，他们不再局限于抢占 PC、手机、PAD 屏幕，他们通过智能电视、电视盒子进一步蚕食了客厅的观众份额。有了不断扩张的市场份额和不断增长的广告收入做底气，他们在跟传统媒体争抢头部内容的时候，优势越来越明显；广告+会员的盈利模式越来越清晰。

传统媒体从来没有像今天这样注重内容生产；影视剧、综艺、真人秀.....越是大项目，制播分离的特征就越明显。新媒体采购精品+自制内容，成为他们获取观众的杀手锏。好在传视在五年前就已经看清楚这个无法逆转的趋势，积极研究技术、培养团队、储备人才；当内容为王成为无法逆转的变革大潮之时，我们已经站立于潮头，顺势颠覆过去那些已经落后的经营模式。

传统制作公司的『独立制片人』模式也开始面临危机。一方面，影视行业出现的风口吸引了大量资本的关注。真正有能力独挡一面看剧本、找导演、定演员、盯制作、控发行的制片人，开始在资本的助推下，成立自己的影视公司。另一方面，内容为王导致海量内容出现，头部内容投资越来越大，风险和收益同比例增长，并不都意味着盈利。独立制片人在任何一个环节失控，都意味着项目失败，无形中增大了投资风险。用什么方式控制头部内容的品质，用什么方式降低海量内容的成本，是所有投资方、制作方、平台方都在考虑的问题。

(四) 竞争优势分析

2016 年，虽然外部的经济环境仍然令人担忧；我们原先设定好的发展路径，真正执行起来也并不那

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”的整体框架越来越清晰，竞争优势越来越明显。

①.商业宣传片/TVC 广告：目前，行业内绝大多数的商业片制作公司都只能维持在 50 人规模以下——仅仅相当于传视 1/10，或者相当于传视旗下一家子分公司的规模；他们在接单之后，临时雇人建组是比较常见的经营模式。这样做的成本、质量都不可控。传视旗下超过 600 人规模的前后期创作团队，涵盖了编剧策划—制片统筹—导演编导—摄影摄像—艺人经纪—后期剪辑—音乐音效—片头包装—动画渲染—合成特效—配光调色等全影视流程。在经营了 14 年之后，传视在商业片创作上游刃有余，处于全国的龙头地位；

②.纪录片/真人秀：传视的创始人团队本来就是来自于电视台的纪录片部门，在纪录片创作领域优势明显。中广联合会纪录片工作委员会、中国新闻出版广电报主办的『2016 年度中国最具影响力的十大纪录片』，传视有 2 部独家承制的纪录片《人间世》《本草中国》入围；2016 年第三届“金熊猫”国际纪录片节，《中国文房四宝》《本草中国》从 35 个国家和地区的 743 部作品中脱颖而出，双双获得含金量最高的『最佳系列纪录片』大奖。江苏卫视连续三年创作的《南京记忆 1937》、《外国人眼中的南京大屠杀》、《幸存者——见证南京 1937》（第 I、II 季）以及《你所不知道的中国》（第 I、II 季）也都离不开传视强大的后期制作团队的支持——传视的纪录片、真人秀的创作、执行能力，毫无争议处于行业一线水平。

③.电视剧：传视的电视剧创作从最初的承制、跟投、跟拍，到 2016 年已经进入到主投、主控、主发行的阶段。

传视从前端剧本阶段就参与创作，有能力把控前期制片、导演、拍摄环节，也有能力自主完成后期剪辑、特效、动画、校色工作。通过对影视设备的投资、对内控团队的建设，传视可以在全高清（1080P/200 万像素）的制作成本下，实现全流程 4K 数字电影（800 万像素）的制作标准。尤其是美国 2016 年 11 月新推出的 RED Helium 8K 数字电影（3,500 万像素）技术后，传视迅速将这一全球顶尖的 8K 制作技术掌握并加以应用。传视主控的电视剧《守卫者》可以说是史上第一部以 8K 数字电影标准制作的电视剧。传视跟投承制的史诗大剧《长河落日》，在 2017 北京春推会上，凭借着一条 4 分半的片花，将好莱坞水准的前期拍摄、院线电影级的后期特效、8K 影像的技术标准呈现到众多专业影视人面前，成为本届春推会最吸引眼球的一部超级大剧。

虽然传视在电视剧发行领域起步较晚，但由于制作品质的优势，迅速获得了观众和播出平台的认可。《锻刀》2016.10.01 CCTV-8 黄金档首播，央视索福瑞 CSM 全国网平均收视率 2.18%、市占率 7.57%，成为央视 2014~2016 年度收视总冠军。

之所以《浮出水面》能够与山东影视集团合作、《守卫者》能够与唐德影视合作、《米露露求爱记》能够与海润影视第一制片人团队郭江喜合作、《谁在宿命里勇敢》能够与毛卫宁导演团队签约合作，都是源于他们对传视前期主抓的剧本、后期制作的品质高度认可。

④.综艺节目：传视在综艺节目制作领域起步较晚。最初是倚仗强大的纪录片创作团队，承接了东方卫视《跟着贝尔去冒险》、北京卫视《星兵报到》等难度较高的户外真人秀的前期拍摄、后期制作任

务。2016 年，通过参股江苏感动，开始从前端策划阶段进入综艺节目的研发—制作—招商环节。

一年时间内，为北京卫视策划了《美食探险家》（提交给江苏卫视的《我的星星，我的厨房》是同一个选题的两套执行方案）；为江西卫视策划了《带着爸妈去旅行》（第三季），在与原湖南综艺制作团队的 PK 中胜出，进入合同阶段；为唐德影视和成龙量身定制公益类真人秀《筑梦中国-C 计划》；为新英体育策划了国内首档大型汽车类真人秀《极速战车》；为湖北卫视、熊猫 TV 策划了网络综艺《饥饿游戏》；另一部网络综艺节目《未知的世界》也已形成 10 万字的策划方案（已申请著作权）。综艺类节目，会很快成为传视业绩增长的另一个动力源。

（五）持续经营评价

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

行业发展空间巨大

近年来，得益于国民经济的持续快速增长以及国家对于文化产业的支持，整个影视文化与产业环境持续改善。随着以影视为核心的文化产业成为社会关注的焦点，产业链盈利模式的完善及外部力量对其业务模式的重组，推动影视产业继续登上一个新台阶。影视行业的快速增长吸引了各类社会资本（国有、民营、外资）的加入，从而进一步推动了中国电影、电视剧的良性快速发展。

优秀的管理团队

公司管理团队在影视行业工作多年，拥有专业的影视行业经验，对行业发展状况和发展趋势有着深刻地理解和准确的判断。公司拥有成熟稳定的全流程影视制作团队，辅以数据库等现代化管理工具，比较容易理顺合作关系。在同样成本的前提下，更容易保证作品品质。

制作与投资协同发展

在技术上公司精益求精，全面升级到 4K~8K 数字电影制作流程；同时，拥有优秀的编剧、制作以及发行团队。另一方面，公司不满足于纯技术层面的提升，通过银行贷款等方式筹集资金，确保公司发展壮大所需资金，加大对优质影视版权项目的投资，实现投资+制作协同发展。

（六）扶贫与社会责任

—

二、未来展望

（一）行业发展趋势

目前，国内的影视制作行业还处于极度分散的行业初期。8,000 家拥有《广播电视节目制作经营许可证》的影视公司，2016 年仅完成了 333 部电视剧；绝大多数影视公司三年做不了一部电视剧。虽然国内整个电视剧+综艺的市场超过 1,000 亿，但是位居龙头的华策影视 2016 年也不过 44 亿的体量，年产 3 部以上电视剧的制作公司凤毛麟角；2013-2016 年，仅 1 部剧通过电视剧审批发行的机构占比不断攀升，2016 年前三季度“一部剧”公司占比逼近九成，达 87.6%。行业集中度如此之低，说明影视制作业仍然处于行业发展的初期阶段，非常不成熟。

与此同时，新媒体的崛起又带来了新的机会。据《2016 网络自制剧行业白皮书》显示，到 2016 年年底，网络自制剧年产量达到 2079 集。2014 年全网网络剧总流量 123 亿，2015 年上升到 229 亿，至 2016 年攀升至 892 亿，实现三年流量翻三番。单部网剧播放的天花板也不断被突破：据骨朵数据（2014、2015）、艺恩咨询（2016）统计，2014 年，搜狐视频的《屌丝男士》以 98000 万播放量成为全年播放量最高的网剧；2015 年爱奇艺《盗墓笔记》以 27.54 亿的播放量问鼎 2015 网剧王；至 2016 年爱奇艺推出的《老九门》更创造了 114 亿播放量，创下当年网剧单部播放量最高值。

同时伴随各大视频平台联合专业制作公司纷纷发力网剧，网剧的资金投入也越来越高，正在改变着影视剧产业的整体样态。据行业统计，2014 年，网剧单集成本不足 10 万；2015 年，单集成本 500 万的第一部网剧《盗墓笔记》诞生；至 2016 年，单集成本在 300~500 万的网剧已经是市场常态。根据艺恩智库统计，2016 年总成本在 5,000 万左右的网剧有 4 部；总成本在 1 亿左右的网剧有 3 部。伴随网剧的发展以及资金的涌入，视频平台均已意识到打造精品网剧、提升内容质量才是网剧发展最好的出路。这也给我们这样的内容创作公司更大的市场空间。

事实上，2014~2016 年，网剧市场正逐步走上质变的转型升级之路，其制作班底逐渐由小团队制作向正规军入场，精品化进程明显加快。以 2014~2016 全年十大网络剧为例，越来越多的精英团队涌入网剧市场。2014 年，慈文、欢瑞初探网剧市场；2015 年，慈文、欢瑞、正午阳光、山影、唐人、SMG 尚世影业频造网剧爆款；到 2016 年，再添新丽、上影寰亚劲军，郭靖宇、白一骢、小吉祥天、尹琪、侯鸿亮、唐丽君、蔡艺侬、于正等人成为 TOP10 网剧的幕后“网红”。

未来三年，『内容为王』将取代『渠道为王』成为市场的主基调。『内容为王』的特征是：

①.海量影视内容成倍出现；电视剧的播出容量将不再受限于电视台有限的黄金时段，影视剧播出内容将大规模增加。

②.观众对平台不再有忠诚度；跟随不同的爆款电视剧内容，不断切换到不同的播出平台将成为新常态。平台方不得不以精品内容为持续性抓手，拓展观众群市场。

③.网络剧制作将逐步精品化，成本逐步逼近甚至超过电视台播出的传统剧。同时，网络剧和传统剧之间的界限将会越来越模糊。越来越多的网络剧将会反向输出给电视台，成为传统媒体播出的主要内容之

一。这也是国家广电总局要求网络剧与电视剧同等审查标准的原因之一。

④.由于注意力的短缺，影视剧的宣发成本将不断提高；电视剧系列化的趋势将会越来越明显。50 集、100 集乃至 200 集、300 集的超长网络剧将会成为主流。这就要求制作公司在开发新项目的时候，必须考虑后续持续性开发的可能性。也只有相对稳定的创作—制作团队，才能满足这种超长网剧的制作要求。

⑤.4K 分辨率是最接近人类肉眼的标准。未来 3 到 5 年时间，传统媒体与新媒体之间必然有一战。传统媒体需要升级视频源、播控系统、发射传输系统、机顶盒.....最后到 4K 电视机，才能观看 4K 内容——这很难快速实现。但新媒体只需要拥有 40MB/s 的传输带宽，就可以实时传输 4K 影视内容。目前城市家庭宽带普遍能够升级到 100MB/s，甚至有些已经达到了 200MB/s；更进一步说，目前 4G 的带宽就已经能够满足 4K 视频信号的传输，不用于看视频主要原因仍然是资费太贵。但是，在未来三到五年时间里，5G 技术将开始商用，那时候随便一部手机拿出来就能够实时点播 4K 视频，传统媒体将会像曾经的广播、报纸一样，迅速被边缘化。

（二）公司发展战略

这两年，我们接待了数以千计的券商、投资人和影视同行，他们来传视参观完之后，都会得出一个共同的结论：传视的发展模式与目前市场上的大多数影视公司并不相同，我们也算是在实践一个管理创新。大多数能够达到传视这个团队规模的影视公司都是国资背景，倚仗的是电视台的垄断播出资源或者国有平台的资金优势；不会有动力像我们这样认真研究组织管理、技术流程、搭建团队、批量孵化制作内容项目。而以版权投资、项目运营为主的民营市场化的影视公司，又极少有做到传视这个规模体量的；在他们眼里，传视是一个异类。

如果以影视制作公司作为参照：传视的团队规模比大多数的影视制作公司规模大了 3—10 倍；而且，以制作见长的影视公司，大多数都只能完成编剧策划—艺人经纪—导演摄像—设备租赁—前期拍摄—后期剪辑—特技特效—配光调色—音乐音效—宣传发行.....等影视专业流程中的某一个环节，极少有能够像传视这样做到全流程控制的企业。

如果以影视投资公司作为参照：传视由于直接孵化项目、参与创作，由于自建团队+自有设备，我们比大多数的影视投资公司拥有更强的成本控制力；可以用更少量的资本，撬动更多的影视项目；可以在保证作品质量的前提下，有效降低成本；进而提高公司整体盈利能力。

①.商业宣传片/TVC 广告：目前，行业内绝大多数的商业片制作公司都只能维持在 50 人规模以下——仅仅相当于传视 1/10，或者相当于传视旗下一家子分公司的规模；他们在接单之后，临时雇人建组是比较常见的经营模式。这样做的成本、质量都不可控。传视旗下超过 600 人规模的制作团队，涵盖了编剧策划—制片统筹—导演编导—摄影摄像—艺人经纪—后期剪辑—音乐音效—片头包装—动画渲染—合成特效—配光调色等全影视流程。在经营了 14 年之后，传视在商业片创作上游刃有余，处于全国的龙头地位；

②.纪录片/真人秀：传视创始人本来就是来自于电视台的纪录片部门，在纪录片创作领域优势明显。中广联合会纪录片工作委员会、中国新闻出版广电报主办的『2016 年度中国最具影响力的十大纪录片』，

传视有 2 部承制的纪录片《人间世》《本草中国》入围；2016 年第三届“金熊猫”国际纪录片节，《中国文房四宝》《本草中国》从 35 个国家和地区的 743 部作品中脱颖而出，双双获得最佳系列纪录片大奖。江苏卫视连续三年创作的《南京记忆 1937》、《外国人眼中的南京大屠杀》、《幸存者——见证南京 1937》以及《你所不知道的中国 I、II》也都离不开传视强大的后期制作团队的支持——传视的纪录片、真人秀创作、执行能力，毫无争议处于行业顶尖水平。

③.电视剧：传视的电视剧创作从最初的跟投、跟拍、承制，到 2016 年已经进入到主投、主控、主发行的阶段。传视从前端剧本阶段就参与创作，有能力把控前期制片、拍摄环节，有能力自主完成后期剪辑、特效、校色工作。通过自有设备的投资和内控团队的建设，传视可以在高清（200 万像素）的制作成本下，实现全流程 4K 数字电影（800 万像素）的制作标准。尤其是 2016 年 11 月新推出的 RED Helium 8K 数字电影（3,500 万像素）技术，更是全球领先！《守卫者》可以说是史上第一部 8K 数字电影制作标准生产的电视剧。虽然传视的电视剧发行起步较晚，但由于制作品质的优势，迅速获得了观众和播出平台的认可。《锻刀》2016.10.01 CCTV-8 黄金档首播，央视索福瑞全国网平均收视率 2.18%、市占率 7.57%，成为央视 2014~2016 年度收视总冠军。

之所以《浮出水面》能够与山东影视集团合作、《守卫者》能够与唐德影视合作、《米露露求爱记》能够与海润影视第一制片人团队郭江喜合作，都是源于他们对传视前期主抓的剧本、后期制作的品质高度认可。

④.综艺节目：传视在综艺节目制作领域起步较晚。最初是倚仗强大的纪录片创作团队，承接了东方卫视《跟着贝尔去冒险》、北京卫视《星兵报到》等难度较高的户外真人秀的前期拍摄、后期制作任务。2016 年，通过参股江苏感动，开始从前端策划阶段进入综艺节目的研发—制作—招商环节。一年时间内，为北京卫视策划了《美食探险家》（提交给江苏卫视的《我的星星，我的厨房》是同一个选题的两套执行方案）；为江西卫视策划了《带着爸妈去旅行》（第三季），在与原湖南综艺制作团队的 PK 中胜出，进入合同阶段；为唐德影视和成龙量身定制公益类真人秀《筑梦中国-C 计划》；为新英体育策划了国内首档大型汽车类真人秀《极速战车》；为熊猫 TV 策划了网络综艺《饥饿游戏》；另一部网络综艺节目《未知的世界》也已形成 10 万字的策划方案（已申请著作权）。

综艺类节目，会很快成为传视业绩增长的另一个动力源。

（三）经营计划或目标

传视的核心能力仍然是影视内容的策划、拍摄、制作。完善的管理体系和庞大的制作团队，是我们提高品质、降低成本的基本保障。目前，传视以牺牲短期利润的方式赢得诸如山东影视集团、唐德影视、海润影视、小马奔腾这样的业内知名公司的合作机会。在证明我们的能力之后，我们的报价会逐步回归到正常的市场水平，利润率也会得到大幅提升。

目前国内的影视制作业，仍然处于行业发展早期的混沌阶段，行业集中度极低、价格很不透明、缺乏质量标准、存在相对暴利、营销依赖关系——这是典型的『行业早期不成熟阶段』的特征。这与中国影视行业长期的播出垄断体制有关。资本在这个阶段进入这个行业，并没有能力把行业推进到规模化、产业化

的第二阶段；于是就演变出大量的作坊式小公司，以剧本为源点吸引投资加棒，资金到位之后临时搭建团队制作节目——其商业本质就是一个风险投资的 GP 行为，一个项目成功并不代表后续仍然能够成功，也无法真正形成一个规模化的企业；其作品质量因为核心创作环节大量外包，也存在着成本失控、良莠不齐的风险。传视的规模化、产业化、全流程控制恰恰是解决这个问题的良方，每个项目积累下来的人才、经验、资源，都会成为后续创作的有力支撑。所以，少许资金的撬动，就能够带来持续性的增长。

单纯讨论全流程模式更好还是专业分工模式更好是没有意义的。就像我们在讨论苹果的硬件开发+软件设计的全控模式更好，还是 IBM 专注硬件、微软专注软件的分工协作模式更好——没有意义。什么时代、什么技术背景、什么人来做.....最后的结果会有很大不同。传视从一个 8 个人的小公司成长起来，也不是一上来就有能力做到全流程控制的。后面内控环节越来越多，也是因为外协的风险很大、成本不可控，被迫自建团队，才慢慢走到今天这一步。而且，以我们经历过的众多项目来看，内控核心创作流程，还是非常有价值的。当然，这两年以投资、收并购的方式做的产业链上下游延伸，也还有一个管理完善、逐步适应的过程。

我们目前的劣势在于：

①.由于传视在 2015 年之前完全没有资本的概念，虽然制作完成超过 2,000 部作品，但基本上都是以承制为主。这种商业模式虽然没有经营的风险，但也没有版权的价值。所以，大多数播出平台对传视是陌生的；虽然我们的制作精良，但品牌影响力不足，使得我们在营销上需要花费更多的时间说服客户。好在我们真的带来苏州参观过的客户，大多对传视印象深刻，认可度非常高。真正与传视合作过的客户，一般都会选择持续合作。

②.传视自购设备需要对行业技术发展趋势了如指掌，自建团队需要对员工有一个训练、培养的过程；虽然后期会成为我们质量控制、成本控制的核心竞争力，是让我们在行业竞争中保持优势的壁垒，但是前期设备投入大，团队培养周期长，利润短期内体现不出来，所以传视的利润率低于行业平均水平。同时，要想消化团队、设备的成本，必须保证每年有稳定的业务量——这就需要传视的业务部门有比较强的开拓能力。

③.行业内的顶尖资源、顶尖人才更多集中在北京。传视地处江南，有其不利的一面——这也是我们最初自建团队、自购设备的原因。但苏州的办公运营成本只有北京的 1/3，人力成本只有北京的 2/3；与此同时，长三角的经济足够发达，对人才也有一定的吸引力；因此，我们团队建成之后的人才流失率也比北京低很多，这使得我们在保证质量的前提下，大幅降低成本成为可能。

我们认为，如果阿里巴巴可以在杭州、腾讯可以在深圳，那么传视更适合在苏州成长。当然，这并不妨碍我们去对接北京、全国乃至全世界的资源、平台。

2017 年之前，我们以抬高制作技术门槛、牺牲部分利润的方式，让海润影视、唐德影视、山东影视集团、小马奔腾、云文影业等知名电视剧制作机构以及江苏台、上海台、安徽台等国内一线播出平台，开始尝试把电视剧、真人秀、纪录片的制作流程交给传视。传视也以作品的品质，证明了这种选择的正确性。

从影视制作上来说，2017 年开始，我们希望能够以项目主控制作、主控发行的方式，将电视剧、网络

剧、真人秀/综艺节目量产。目前，传视的编剧、拍摄、制作团队，已经具备了每年 6~8 部电视剧 3~4 部大综艺的产能。随着传视参与制作的项目口碑越来越好，我们的承制费用可以逐步回归市场行情，提高利润率水平。

从版权投资上来说，传视很多项目已经策划了 2 年以上，开始逐步进入可执行阶段。只不过受限于手上能够用于版权投资的资金总量只有 1.2 亿，按照 3 个月筹备、3 个月前期拍摄、3 个月后期制作的纯生产周期来算，9 个月完成一部电视剧、真人秀的生产是没有问题的。可是要把编剧、编导、制片人前期策划的周期成本算进去，要把取得国家广电总局审批的时间算进去，再把发行签约的周期算进去，一个项目的周期最快 12 个月，平均需要 18 个月。我们即使按照最低 6 部电视剧+2 部综艺计算，1.2 亿资金均摊每年 8 个项目×18 个月周期，每个项目只能获得 1,000 万的投资——这已经是主控一个项目的最低限。但如果我们把电视剧回款以及二轮、三轮的发行周期算进去，其实是需要两年~两年半的投资回报期，那么我们每个项目的投资份额就仅剩 600 万，所占版权比例就必须低于 20%；否则一个项目投资过高，必然会影响后续项目的启动、执行。

一方面，这会极大降低传视在项目上的主控能力；

另一方面，我们不得不分出极大的精力为项目做融资。

项目质地如果不够好，我们一般会愿意多打磨几年，也不会轻易启动。项目质地如果足够好，把大部分版权放给别人是比较可惜的；而且，说服别人相信『项目足够好』也是需要付出时间成本、机会成本的。

我们这样一个以承制为主的制作公司，在转向内容创作为主的全流程影视公司的过程中，取得合作伙伴的信任是需要时间和成功案例的，在此之前我们需要适当地降低报价、牺牲短期利润来支撑项目。所以我们的增长率远高于行业平均水平的同时，我们的利润率略低于行业平均水平。好在《锻刀》等项目的品质很快证明了这种信任是值得的，所以后续才有了《锻刀 II 不死的战士》的再次合作，才有了后面《守卫者》、《局外者》、《大明国子监》等项目主控权，才有了与唐德影视、海润影视、康洪雷、毛卫宁、张永琛、陈文贵等行业大咖的合作。我相信，在我们持续证明传视出品的影视内容在保证品质的同时，还能拥有明显的性价比优势的时候，我们的毛利率水平也能够得到进一步提升。

（四）不确定性因素

传视在内容生产上逐步发力，推动着超过 30 个影视剧、真人秀、纪录片项目的执行。虽然每一个项目的启动资金都在千万以下，但是积累起来也是一个不小的数字。尽管我们 2015 年做了上亿的股权融资，2016 年做了上亿的债权融资，但是支撑如此众多的版权项目仍然是有些吃力的。

好在这些项目本身都还算比较优质，到目前为止并没有哪个项目出现实质性亏损；相反，《长河落日》、《米露露求爱记》、《冯梦龙》、《明风万里》、《惊宋》、《大明国子监》等项目的品质在业内被高度认可。所以，下一轮股权融资可能需要提上议事日程。

传视大多数项目都在按计划执行。只有去年底拍摄的《局外者》，因合作方投资未及时到位，占用了我们计划外的流动资金。我们现在正在积极落实其他投资方，转让掉部分版权。同时，也在加快后期制作的进度，争取三季度能够进入发行阶段，早日回款。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人控制不当的风险

公司共同实际控制人为王欣、沈建平，二人共持有公司股份 15,961,000 股，占比为 38.4602%，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，严格执行各项规章制度，对公司董、监、高进行培训并严格要求，形成互相监督、互相制约的科学化管理机制。

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、影视行业政策风险

广播电影电视行业作为文化行业有一定的特殊性，同时具备了政治属性与经济属性，与国计民生密切相关。出于国家安全的需要，广播电影电视行业相对于其他行业而言，政府监管更为严密，监管措施较多，主要表现为各种类型的广播电影电视节目的制作与传播在很大程度上面临国家新闻出版广电总局等各级监管机构的政策指导与业务监管。由于广播电影电视行业的复杂性，一旦政策有所反复或在执行过程中权威部门的解释有所不同，可能会影响企业的既定业务目标与发展计划。

应对措施：公司在业务领域方面已经形成了一条完整的产业链，业务内容涵盖商业片承制、影视定制、投资与承制、艺人经纪、影视发行等；与行业加强交流与合作，共同投资，共享收益，共同抵御风险。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内投资的电视剧项目将在 2017 年陆续上线发行。由于公司参与了版权投资，存在项目无法通过主管部门审查、发行回款周期偏长等风险。

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：	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：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（二）
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的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	77,669.90
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	0.00	0.00
总计	0.00	77,669.90

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王欣、宋维红、沈建平、魏伟	公司获得苏州银行 5000 万授信额度，实际提款 3000 万。由实际控制人王欣、沈建平股权质押担保，实际控制人王欣、股东宋维红、实际控制人沈建平、股东魏伟连带责任保证担保。	30,000,000.00	-
王欣、宋维红	无锡传视获得江苏银行 500 万授信额度，实际提款 500 万。由实际控制人王欣、股东宋维红提供担保。	5,000,000.00	-
王欣	无锡传视获得南京银行 300 万授信额度，实际提款 300 万。由实际控制人王欣、无锡滨湖区企业投资担保有限公司作为保证人，提供连带责任保证担保。	3,000,000.00	-
王欣、宋维红	公司获得友利银行 300 万授信额度，实际提款 300 万。由实际控制人王欣、股东宋维红提供担保。	3,000,000.00	-
王欣、宋维红	公司获得工商银行 500 万授信额度，实际提款 500 万。由实际控制人王欣、股东宋维红提供担保。	5,000,000.00	-
王欣	公司获得中信银行 500 万授信额度，实际提款 500 万。由实际控制人王欣提供担保。	5,000,000.00	-
王欣、宋维红	公司获得宁波银行 1000 万授信额度，实际提款 1000 万。新未来花园房产抵押，由实际控制人王欣、股东宋维红连带保证担保。	10,000,000.00	-
王欣、宋维红、沈建平	公司获得南京银行 500 万授信额度，实际提款 500 万。由实际控制人王欣、实际控制人沈建平、股东宋维红提供担保。	5,000,000.00	-
王欣、宋维红、沈建平、魏伟	公司获得中国银行 800 万授信额度，实际提款 400 万。由实际控制人王欣股权质押担保，实际控制人王欣、股东宋维红、实际控制人沈建平、股东魏伟连带责任保证担保。	4,000,000.00	-
王欣、宋维红、沈建平、魏伟	公司获上海银行 1500 万授信额度，实际提款 1500 万。由股东宋维红、股东魏伟股权质押担保，实际控制人王欣、股东宋维红、实际控制人沈建平、股东魏伟连带责任保证担保。	15,000,000.00	-
王欣、宋维红、宋维蓉、张海荣、沈建	公司获得招商银行 800 万授信额度，实际提款 800 万。由朗诗房产抵押，无锡传视担保，实际	8,000,000.00	-

平、颜水菡	控制人王欣、实际控制人沈建平、股东宋维红、高管宋维蓉、高管张海荣、高管颜水菡个人担保。		
王欣	江苏传视获得南京银行 50 万授信额度，实际提款 50 万。由实际控制人王欣提供担保。	500,000.00	-
总计	-	93,500,000.00	-

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	9,183,333	55.32%	13,756,374	22,939,707	55.28%
	其中：控股股东、实际控制人	7000	0.05%	-1,125	5,875	0.02%
	董事、监事、高管	458333	2.76%	687500	1145833	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%	11,143,626	18,560,293	44.72%
	其中：控股股东、实际控制人	6,375,000	38.40%	9,580,125	15,955,125	38.4%
	董事、监事、高管	1,041,667	6.28%	1562501	2604168	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		69				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王欣	3,569,500	5,354,250	8,923,750	21.50%	8,919,375	4,375
2	沈建平	2,812,500	4,224,750	7,037,250	16.96%	7,035,750	1,500
3	宋维红	1,188,500	1,834,750	3,023,250	7.29%	0	3,023,250
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	964,250	1,601,750	3.86%	0	1,601,750

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	3.62%	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（有限合伙）	588,235	882,353	1,470,588	3.54%	0	1,470,588
10	中原证券股份有限公司做市专用证券账户	502,000	865,000	1,367,000	3.29%	0	1,367,000
合计		12,192,352	18,466,529	30,658,881	73.87%	17,621,792	13,037,089
前十名股东间相互关系说明： —							

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

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 1,596.1 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	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-07-01	2015-09-29	22	442,353	97,317,660	0	4	13	1	1	否

募集资金使用情况：

自股票发行以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金，募集资金已使用完毕，不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
114042	“16 传视 S1	非公开发行创新创业公司债券	20,000,000.00	7.00%	3 年	否
合计			20,000,000.00			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	苏州银行股份有限公司湖东支行	20,000,000.00	5.22%	1 年	否
银行借款	苏州银行股份有限公司湖东支行	10,000,000.00	5.66%	1 年	否
银行借款	江苏银行股份有限公司无锡科技支行	5,000,000.00	5.87%	1 年	否
银行借款	南京银行无锡滨湖支行	3,000,000.00	5.22%	1 年	否
银行借款	友利银行（中国）有限公司苏州分行	3,000,000.00	4.99%	1 年	否
银行借款	中国工商银行苏州平江支行	5,000,000.00	5.66%	1 年	否
银行借款	中信银行相城支行	5,000,000.00	5.00%	1 年	否
银行借款	宁波银行苏州姑苏支行	10,000,000.00	5.22%	1 年	否
银行借款	南京银行苏州分行	5,000,000.00	6.00%	1 年	否

银行借款	中国银行独墅湖支行	4,000,000.00	5.70%	2 年	否
银行借款	上海银行苏州高新区支行	15,000,000.00	5.66%	1 年	否
银行借款	招商银行股份有限公司苏州分行	8,000,000.00	5.44%	1 年	否
银行借款	南京银行股份有限公司珠江支行	500,000.00	6.00%	1 年	否
合计		93,500,000.00			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-04-07	0.00	0.00	15.00
合计	0.00	0.00	15.00

(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
王欣	董事长兼总经理	男	45	本科	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
沈建平	董事	男	45	本科	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
张海荣	董事	男	36	本科	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
崔黎	董事	女	39	本科	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
宋维蓉	董事	女	49	大专	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
颜水菡	职工监事	男	37	本科	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
时毓岚	监事	女	35	本科	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
马雯	监事	女	32	大专	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
宋维蓉	财务总监	女	49	大专	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
徐丹丹	董事会秘书	女	31	本科	2014 年 9 月至 2017 年 9 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

(二) 持股情况

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	5,354,250	8,923,750	21.50%	0
沈建平	董事	2,812,500	4,224,750	7,037,250	16.96%	0
张海荣	董事	500,000	755,000	1,255,000	3.02%	0
合计		6,882,000	10,334,000	17,216,000	41.48%	0

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

—

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	18
生产人员	118	179
销售人员	101	92
技术人员	185	196
财务人员	9	11
员工总计	429	496

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	20	15
本科	208	243
专科	175	188
专科以下	26	50
员工总计	429	496

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：

—

(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	-	-	-
核心技术人员	5	5	17,216,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，核心技术人员无变化。

王欣先生，请参见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

沈建平先生，请参见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

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

崔黎女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年2月生，大专学历。2000年至2003年任苏州华东国际影视有限公司职员；2003年至今就职于苏州传视影视传媒有限公司，担任崔黎工作室总监。现任公司董事。

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

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	-
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	-
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	-
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	-

一、公司治理

（一）制度与评估

1、 公司治理基本状况

随着公司业务的快速拓展和规模的不断壮大，公司现有的治理制度已跟不上公司发展，制度的完善和优化成为亟待解决的问题，公司管理层深知公司制度之于公司管理是强大的内驱力，所以公司将制度体系建设列为 2016 年的工作重点。

在这一年，公司从以下两个层面展开制度搭建工作：

公司-员工层面

1、《员工手册》 《员工手册》作为公司的基本法，是规范管理行为、保证日常工作顺利进行的基础。公司安排专人自 2016 年 3 月开始优化公司现有的《员工手册》，结合公司目前现状从公司概况、人事流程、员工晋升和考核、薪酬福利、员工行为规范、员工奖惩、办公软件使用规范、财务制度等多方面进行梳理和规范。历时 2 个月，最终完稿成册发放到 6 个公司 400 余名员工手中。

2、固定资产管理制度 因公司的摄影器材、后期制作等专用设备的数量很大、种类繁多，为了完善固定资产实物管理，2016 年公司出台了《传视固定资产管理制度》，从固定资产的实物台账、标签、类别、核算及票据要求、采购、报销、领用/调转、处置等多方位予以要求，在加强公司固定资产管理规范化的基础上，也为公司的财产安全增加一道屏障。

3、钉钉办公软件 钉钉是阿里集团专为中国企业打造的通讯、协同的免费移动办公平台，帮助企业内部沟通和商务沟通更加高效安全。公司于 2016 年 2 月开始全员注册使用钉钉软件，并设置了从业务到人

事、财务等多个模块的应用，主要用于日常工作沟通、各管理环节审批和部分工作的汇报，在很大程度上提升了工作效率。目前运行成熟的模块如下：（1）业务方面 报价、撰稿、合同、外摄、拍摄器材管理（包括设备领用、损坏报修等）、剪辑、样片/成片交付等主要业务环节的申请和审批。（2）人事方面 招聘、出差、请假、外出学习、转正、离职、薪资调整、员工异动等环节的申请和审批。（3）财务方面 预支、报销、催款、收款、付款等环节的申请和审批（4）行政管理方面 用印、车辆、固定资产管理（设备申购、领用/调转、处置）等环节的申请和审批

4、数据库升级 为了适应公司目前全流程的业务形态，公司投入研发资金着力把传视原有业务流程的管理平台进行升级，以适应项目—创作—拍摄—剪辑—特效—动画—音乐—宣发等全部流程。把传视的管理数据库对接钉钉、365 日历的后台数据；把原先单一的 PC 管理系统，升级为 PC+WEB+APP 多平台管理、云数据存储的系统，目前主要模块已进入 PC 端的测试阶段，后续将继续完善部分功能并借助阿里云推行到传视各子公司使用。

二、部门-员工层面 公司提出，在公司的基本准则要求下，各部门应当根据部门职责建立一套适用于本部门工作和人员管理的内部制度。

2016 年 5 月公司安排人事部逐个部门走访、沟通、讨论部门业务流程和管理现状，希望一方面将各部门已有的碎片化的制度进行梳理和归集，另一方面在现有基础上予以优化和调整，让其更加适应公司业务目前的发展。

2016 年总共完成了客户部、策划部、纪录片部、影视创作部、摄制部、视效部、调色部、合成部等 8 个部门的管理制度的整理，整理内容包括但不限于以下方面：部门职责、部门职位架构、岗位说明书、项目管理制度及流程、绩效评价制度、薪酬制度、晋升制度、定岗定级、设备管理规定（摄制部）等。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的债券发行、对外投资均严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定履行必要的决策程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

4、 公司章程的修改情况

2016 年 3 月 18 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。对公司章程作如下修改：第五条原为：“公司注册资本为人民币 1,660 万元。”现修改为：“公司注册资本为人民币

4,150 万元。”；第十八条原为：“公司的股份总数为 1,660 万股，均为普通股，以人民币标明面值，每股面值 1 元。”现修改为：“公司的股份总数为 4,150 万股，均为普通股，以人民币标明面值，每股面值 1 元。”

（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	3	2016 年 2 月 25 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于<2015 年度总经理工作报告>的议案》、《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》、了《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2015 年度审计报告的议案》等。
监事会	3	2016 年 2 月 25 日召开第一届监事会第四次会议，审议通过《关于<2015 年度监事会工作报告>的议案》、《关于公司资本公积转增股本的议案》、《关于 2015 年度审计报告的议案》等。
股东大会	2	2016 年 3 月 18 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、过《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》、《关于股东大会授权董事会全权办理本次资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于 2015 年度审计报告的议案》等。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等事项均符合要求。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。报告期内，公司一直注重董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期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

公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

2、董事会关于内部控制的说明 董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期、持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

报告期内，内控执行的具体情况如下：

（1）关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情

况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司有发生重大会计差错更正的情况，已于 2016 年 8 月 22 日在股转系统里公告了该会计差错更正。公司信息披露责任人及公司管理层对于出现的上述会计差错给予了高度重视，在查明问题的情况下，要求未来避免发生同样的错误。

第十节 财务报告

审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告编号	苏亚苏审[2017]206 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105105105-6 号中环国际广场 22 -23 层
审计报告日期	2017-4-24
注册会计师姓名	于志强、袁红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

苏州传视影视传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州传视影视传媒股份有限公司（以下简称“传视影视”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2016 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是传视影视管理层的责任，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。

二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但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。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见 我们认为，传视影视财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了传视影视 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

一、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	1	29,935,318.55	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	2	45,841,507.95	22,006,213.75
预付款项	3	39,959,071.87	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	4	17,825,716.15	4,983,410.62
买入返售金融资产	-	-	-
存货	5	166,551,749.90	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	6	196,545.16	74,970.36
流动资产合计	-	300,309,909.58	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	7	12,052,880.87	6,870,854.28
投资性房地产	-	-	-
固定资产	8	43,274,977.27	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	9	5,559,853.76	498,020.29
开发支出	10	927,424.79	5,599,190.70

商誉	-	-	-
长期待摊费用	11	1,139,568.71	1,332,186.66
递延所得税资产	12	773,167.55	408,477.40
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	63,727,872.95	55,494,216.91
资产总计	-	364,037,782.53	213,977,412.93
流动负债：	-		
短期借款	13	86,500,000.00	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	14	34,993,982.95	3,684,610.00
预收款项	15	11,694,384.88	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	16	2,388,423.48	2,263,878.22
应交税费	17	4,013,343.63	4,763,399.73
应付利息	18	229,444.45	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	19	8,531,550.27	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	-	148,351,129.66	46,553,869.38
非流动负债：	-		
长期借款	20	4,000,000.00	-
应付债券	21	20,000,000.00	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	22	4,950,739.90	-
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	-	28,950,739.90	-
负债合计	-	177,301,869.56	46,553,869.38
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	23	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	24	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	25	4,281,591.10	2,061,698.96
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	26	35,639,990.12	18,026,682.19
归属于母公司所有者权益合计	-	186,376,899.70	166,543,699.63
少数股东权益	-	359,013.27	879,843.92
所有者权益合计	-	186,735,912.97	167,423,543.55
负债和所有者权益总计	-	364,037,782.53	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	-	23,879,369.47	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	43,100,239.67	14,814,457.25
预付款项	-	23,578,350.29	23,379,339.56
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注十二 2	16,440,705.85	13,444,798.43
存货	-	156,010,617.44	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	-	263,009,282.72	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	49,403,353.72	39,821,327.13
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	28,227,088.94	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	-	5,204,298.04	4,134.23
开发支出	-	-	5,093,113.37
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	449,277.20	493,258.32
递延所得税资产	-	474,064.95	262,124.21
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	83,758,082.85	68,528,561.13
资产总计	-	346,767,365.57	185,857,486.35
流动负债：	-		
短期借款	-	81,000,000.00	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	-	38,491,003.99	1,865,900.00
预收款项	-	10,086,784.88	1,304,226.41
应付职工薪酬	-	1,506,508.03	1,300,095.69
应交税费	-	2,718,453.94	2,551,755.24
应付利息	-	229,444.45	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,800,000.00	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	-	135,832,195.29	26,071,977.34
非流动负债：	-		
长期借款	-	4,000,000.00	-
应付债券	-	20,000,000.00	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	4,950,739.90	-
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	-	28,950,739.90	-
负债合计	-	164,782,935.19	26,071,977.34
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	-	3,472,728.94	1,252,836.80
未分配利润	-	31,279,006.19	11,299,976.96
所有者权益合计	-	181,984,430.38	159,785,509.01
负债和所有者权益合计	-	346,767,365.57	185,857,486.35

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

(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	27	132,282,091.06	73,543,713.08
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	27	82,003,171.04	37,588,444.62
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	28	587,766.85	163,213.03
销售费用	29	10,376,834.23	8,735,047.84
管理费用	30	10,705,427.66	6,145,087.33
财务费用	31	3,470,678.48	1,157,920.21
资产减值损失	32	2,727,241.99	785,078.01
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）	33	-257,196.48	-141,428.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-317,973.41	-347,213.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	22,153,774.32	18,827,493.69
加：营业外收入	34	2,460,536.46	4,160,655.36
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	35	105,198.80	24,016.05
其中：非流动资产处置损失	-	68,306.02	24,016.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	24,509,111.98	22,964,133.00
减：所得税费用	36	5,196,742.56	6,032,670.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	19,312,369.42	16,931,462.79
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	-	19,833,200.07	16,064,511.90
少数股东损益	-	-520,830.65	866,950.89
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	-	19,312,369.42	16,931,462.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	19,833,200.07	16,064,511.90
归属于少数股东的综合收益总额	-	-520,830.65	866,950.89
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.48	0.47
(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	90,979,946.12	45,577,526.24
减：营业成本	注十二 4	51,060,489.27	24,516,745.23
营业税金及附加	-	119,044.39	11,523.96
销售费用	-	3,150,239.57	3,435,233.50
管理费用	-	7,322,463.77	3,648,067.63
财务费用	-	2,979,480.80	1,158,812.25
资产减值损失	-	2,111,936.14	785,540.82
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	-282,897.81	-141,428.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-317,973.41	-2,329,998.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	23,953,394.37	11,880,174.50
加：营业外收入	-	1,991,172.52	2,615,319.37
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	69,360.62	11,791.10
其中：非流动资产处置损失	-	68,306.02	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	25,875,206.27	14,483,702.77
减：所得税费用	-	3,676,284.90	3,710,622.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	22,198,921.37	10,773,079.99
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	-	22,198,921.37	10,773,079.99
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（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

(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	-	125,097,452.55	79,771,999.11
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	37（1）	38,834,383.13	34,799,868.63
经营活动现金流入小计	-	163,931,835.68	114,571,867.74
购买商品、接受劳务支付的现金	-	126,414,843.41	109,637,438.37
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	-	48,635,577.74	31,999,382.02
支付的各项税费	-	9,223,300.89	3,830,721.24
支付其他与经营活动有关的现金	37（2）	54,001,037.95	27,331,017.75
经营活动现金流出小计	-	238,274,759.99	172,798,559.38
经营活动产生的现金流量净额	-	-74,342,924.31	-58,226,691.64
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	35,560,000.00	79,350,000.00
取得投资收益收到的现金	-	60,776.93	205,784.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,393.16	-
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	-	35,623,170.09	79,555,784.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,289,412.90	33,320,458.14
投资支付的现金	-	41,060,000.00	84,030,000.00
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	-	51,349,412.90	117,350,458.14

投资活动产生的现金流量净额	-	-15,726,242.81	-37,794,673.40
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	134,317,660.00
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	-	94,500,000.00	27,500,000.00
发行债券收到的现金	-	20,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	114,500,000.00	161,817,660.00
偿还债务支付的现金	-	29,000,000.00	27,609,181.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,971,906.71	1,192,621.31
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	37（3）	263,987.59	2,276,000.00
筹资活动现金流出小计	-	32,235,894.30	31,077,802.91
筹资活动产生的现金流量净额	-	82,264,105.70	130,739,857.09
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	-	-7,805,061.42	34,718,242.96
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	-	29,935,318.55	37,740,379.97

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	-	75,410,290.25	35,510,392.31
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	21,040,904.50	2,605,080.50
经营活动现金流入小计	-	96,451,194.75	38,115,472.81
购买商品、接受劳务支付的现金	-	98,022,070.89	62,286,368.22
支付给职工以及为职工支付的现金	-	35,655,418.29	16,783,025.93
支付的各项税费	-	4,652,618.03	2,399,057.32
支付其他与经营活动有关的现金	-	21,801,009.60	21,548,263.42
经营活动现金流出小计	-	160,131,116.81	103,016,714.89
经营活动产生的现金流量净额	-	-63,679,922.06	-64,901,242.08
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	32,560,000.00	79,350,000.00
取得投资收益收到的现金	-	35,075.60	205,784.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,393.16	-
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	-	32,597,468.76	79,555,784.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,067,674.64	24,839,855.80
投资支付的现金	-	42,460,000.00	93,980,000.00
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	-	51,527,674.64	118,819,855.80
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,930,205.88	-39,264,071.06
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	134,317,660.00
取得借款收到的现金	-	87,000,000.00	21,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	20,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	107,000,000.00	155,817,660.00
偿还债务支付的现金	-	21,000,000.00	26,609,181.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,524,613.58	1,178,356.31
支付其他与筹资活动有关的现金	-	226,415.09	2,276,000.00
筹资活动现金流出小计	-	23,751,028.67	30,063,537.91
筹资活动产生的现金流量净额	-	83,248,971.33	125,754,122.09
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	-	638,843.39	21,588,559.86
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	-	23,879,369.47	23,240,526.08

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	16,600,000.00	-	-	-	129,855,318.48	-	-	-	2,061,698.96	-	18,026,682.19	879,843.92	167,423,543.55
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	16,600,000.00	-	-	-	129,855,318.48	-	-	-	2,061,698.96	-	18,026,682.19	879,843.92	167,423,543.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	2,673,768.41	-	17,159,431.67	-520,830.65	19,312,369.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,833,200.07	-520,830.65	19,312,369.42
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,673,768.41	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,673,768.41	-	-2,673,768.41	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	41,500,000.00	-	-	-	104,955,318.48	-	-	-	4,735,467.37	-	35,186,113.85	359,013.27	186,735,912.97	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	4,320,223.34	-	-	-	482,120.06	-	3,541,749.19	2,531,938.55	20,876,031.14
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,652,094.63	146,547,512.41	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,064,511.90	866,950.89	16,931,462.79	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,616,049.62	
1. 股东投入的普通股	6,600,000.00	-	-	-	125,689,660.00	-	-	-	-	-	-	132,289,660.00	
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	-	-	-	-	-154,564.86	-	-	-	-	-	-2,519,045.52	-2,673,610.38	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,579,578.90	-1,579,578.90	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	16,600,000.00	-	-	-	129,855,318.48	-	-	-	2,061,698.96	-	18,026,682.19	879,843.92	167,423,543.55

法定代表人：王欣 主管会计工作负责人：宋维蓉 会计机构负责人：宋维蓉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,600,000.00	-	-	-	130,632,695.25	-	-	-	1,252,836.80	11,299,976.96	159,785,509.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,600,000.00	-	-	-	130,632,695.25	-	-	-	1,252,836.80	11,299,976.96	159,785,509.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,219,892.14	19,979,029.23	22,198,921.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,198,921.37	22,198,921.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,219,892.14	-2,219,892.14	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,219,892.14	-2,219,892.14	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	-	-	-

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	41,500,000.00	-	-	-	105,732,695.25	-	-	-	3,472,728.94	31,279,006.19	181,984,430.38	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	4,943,035.25	-	-	-	175,528.80	1,604,204.97	16,722,769.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	6,600,000.00	-	-	-	125,689,660.00	-	-	-	-	-	132,289,660.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,077,308.00	-1,077,308.00	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	16,600,000.00	-	-	-	130,632,695.25	-	-	-	-	1,252,836.80	11,299,976.96	159,785,509.01

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

苏州传视影视传媒股份有限公司

2016 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

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，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，此次增资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 日公司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，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 日取得江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发《营业执照》。

2016 年 3 月 18 日召开的公司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 16,600,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，分红前本公司总股本为 16,600,000 .00 股，分红后总股本增至 41,500,000.00 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统一社会信用代码为 91320000755850484F 《营业执照》。

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

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

二、合并财务报表范围

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

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之 1 在子公司中的权益”。

附注二、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。

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。

1、 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。

2、 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。

3、 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，其余额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，其余额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。

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。

（一）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。

(二) 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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（二）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(%)
著作权	5		20.00
软件	5-10		10.00-20.00
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。

经纪收入：公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

（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、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

（二）重要会计估计变更

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%	15%	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	3%	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%	20%	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、北京凤染传堃文化传媒有限公司为小型微利企业。

二、税收优惠

公司于 2016 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201632003969 高新技术企业证书，根据《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定享受减至 15% 的税率征收企业所得税税收优惠，有效期限三年。

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）

一、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	513,704.89	475,211.84
银行存款	29,421,613.66	37,265,168.13
合计	29,935,318.55	37,740,379.97

1、按种类披露的应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,217,545.88	100.00	3,376,037.93	6.86	45,841,507.95
其中：账龄组合	49,217,545.88	100.00	3,376,037.93	6.86	45,841,507.95
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	49,217,545.88	100.00	3,376,037.93	6.86	45,841,507.95

（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	23,468,578.79	100.00	1,462,365.04	6.23	22,006,213.75
其中：账龄组合	23,468,578.79	100.00	1,462,365.04	6.23	22,006,213.75
其他组合					
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	44,709,314.90	2,235,465.75	5.00%	20,931,417.62	1,046,570.87	5.00%
1~2 年	3,181,552.33	477,232.85	15.00%	2,483,961.17	372,594.17	15.00%
2~3 年	1,326,678.65	663,339.33	50.00%	20,000.00	10,000.00	50.00%
3 年以上				33,200.00	33,200.00	100.00%
合计	49,217,545.88	3,376,037.93		23,468,578.79	1,462,365.04	

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 1,913,672.89 元。

3、 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	48.46	1,192,500.00
南通功夫动漫科技有限公司	4,500,000.00	9.14	225,000.00
浙江唐德影视股份有限公司	3,367,924.47	6.84	168,396.22
广东广播电视台	1,531,400.00	3.11	76,570.00
四川广播电视台	1,394,600.00	2.83	69,730.00
合计	34,643,924.47	70.38	1,732,196.22

二、预付款项

(一) 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	13,159,071.87	32.93	34,832,572.43	95.19
1~2 年	25,540,000.00	63.92	1,760,000.00	4.81
2~3 年	1,260,000.00	3.15		
合计	39,959,071.87	100.00	36,592,572.43	100.00

(二) 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
上海懿龙影视文化工作室	4,000,000.00	项目投资款
北京金菲林文化传媒有限公司	10,500,000.00	项目投资款
中和鼎鑫(北京)文化传媒投资有限公司	12,300,000.00	项目投资款
合计	26,800,000.00	

(三) 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	30.78
北京金菲林文化传媒有限公司	10,500,000.00	26.28
上海懿龙影视文化工作室	4,000,000.00	10.01
浙江东阳炳坤影视传媒有限公司	3,000,000.00	7.51
湖北可贝熊文化传媒有限公司	2,800,000.00	7.01
合计	32,600,000.00	81.59

三、其他应收款

(一) 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	18,810,979.75	100.00	985,263.60	5.24	17,825,716.15
其中：账龄组合	12,711,800.62	67.58	985,263.60	7.75	11,726,537.02
其他组合	6,099,179.13	32.42			6,099,179.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,810,979.75	100.00	985,263.60	5.24	17,825,716.15

(续表)

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：账龄组合	3,246,589.95	62.98	171,694.50	5.29	3,074,895.45
其他组合	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

(二) 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	11,045,565.03	552,278.26	5.00%	3,152,939.95	157,647.00	5.00%
1~2 年	1,143,235.59	171,485.34	15.00%	93,650.00	14,047.50	15.00%
2~3 年	523,000.00	261,500.00	50.00%			
合计	12,711,800.62	985,263.60		3,246,589.95	171,694.50	

注：其他应收款本期 2~3 年金额大于上期 1~2 年金额，系预付账款-北京中联深作文化传媒有限公司 50.00 万元调入导致。

(三) 组合中，不计提坏账的其他应收款

项目名称	期末余额
关联方往来	20,000.00
项目组备用金	6,079,179.13
合计	6,099,179.13

(四) 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 813,569.10 元。

(五) 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	6,079,179.13	1,908,515.17
押金	1,464,454.20	743,169.70
保证金	1,297,487.89	1,930,398.00
暂支款	56,500.00	554,186.25
代垫拍摄款	9,377,358.53	
投资款	500,000.00	
关联方往来	20,000.00	
多付应收回款	16,000.00	
个人承担社保		18,836.00
合计	18,810,979.75	5,155,105.12

(六) 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
北京卓越星影视传媒有限公司	代垫拍摄款	9,377,358.53	1 年以内	49.85	468,867.93
徐国强(米露露求爱记)	项目组备用金	1,264,589.20	1 年以内	6.72	
邓妍(黑暗料理)	项目组备用金	683,618.20	1 年以内	3.63	
苏州国发融资租赁有限公司	保证金	580,000.00	1 年以内	3.08	29,000.00
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	2.67	25,086.11
合计		12,407,288.13		65.95	522,954.04

四、 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	25,004,044.98		25,004,044.98	11,255,894.89		11,255,894.89
在产品	118,313,890.60		118,313,890.60	30,538,816.01		30,538,816.01
库存商品	23,233,814.31		23,233,814.31	15,290,937.99		15,290,937.99
合计	166,551,749.89		166,551,749.89	57,085,648.89		57,085,648.89

五、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	196,545.16	74,970.36
合计	196,545.16	74,970.36

六、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		
联营企业											
苏州明锐信息科技有限公司	352,767.83			14,687.99						367,455.82	
北京星河联盟影视传媒有限公司	1,982,784.93	3,000,000.00		-254,399.02						4,728,385.91	
安徽银鹃影视传媒有限公司	4,535,301.52		500,000.00	59,637.06						4,094,938.58	
江苏感动文化发展有限公司											
北京嘉田胜景文化传播有限公司		3,000,000.00		-137,899.44						2,862,100.56	
合计	6,870,854.28	6,000,000.00	500,000.00	-317,973.41						12,052,880.87	

注：公司本期新增联营企业江苏感动文化发展有限公司，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未对江苏感动文化发展有限公司实际出资。

七、固定资产

(一) 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	11,928,000.00		42,450,456.91	3,380,118.27	57,758,575.18
2. 本期增加金额		770,209.96	11,911,710.29	742,303.76	13,424,224.01
(1)购置		770,209.96	11,911,710.29	742,303.76	13,424,224.01
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额			4,728,635.20		4,728,635.20
(1)处置或报废			4,728,635.20		4,728,635.20
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	11,928,000.00	770,209.96	49,633,532.00	4,122,422.03	66,454,163.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	94,430.00		15,494,317.89	1,384,339.71	16,973,087.60
2. 本期增加金额	566,580.00	36,585.00	9,702,071.37	558,798.77	10,864,035.14
(1)计提	566,580.00	36,585.00	9,702,071.37	558,798.77	10,864,035.14
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额			4,657,936.02		4,657,936.02
(1)处置或报废			4,657,936.02		4,657,936.02
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	661,010.00	36,585.00	20,538,453.24	1,943,138.48	23,179,186.72
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	11,266,990.00	733,624.96	29,095,078.76	2,179,283.55	43,274,977.27

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
2. 期初账面价值	11,833,570.00		26,956,139.02	1,995,778.56	40,785,487.58

(二) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	770,209.96	36,585.00		733,624.96
电子设备	6,675,266.03	251,379.30		6,423,886.73
合计	7,445,475.99	287,964.30		7,157,511.69

(三) 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	11,266,990.00	已在申请，尚未办出

八、无形资产

项目	著作权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1.00		698,737.87	698,738.87
2. 本期增加金额		5,702,588.13	22,203.64	5,724,791.77
(1) 购置			22,203.64	22,203.64
(2) 内部研发		5,702,588.13		5,702,588.13
(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	1.00	5,702,588.13	720,941.51	6,423,530.64
二、累计摊销				
1. 期初余额	0.02		200,718.56	200,718.58
2. 本期增加金额	0.20	522,737.16	140,220.94	662,958.30
(1) 计提	0.20	522,737.16	140,220.94	662,958.30
(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	0.22	522,737.16	340,939.50	863,676.88

项目	著作权	专利权	软件	合计
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				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	0.78	5,179,850.97	380,002.01	5,559,853.76
2. 期初账面价值	0.98		498,019.31	498,020.29

九、开发支出

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		1,030,822.22	5,702,588.13		
笔刷属性拓展工具的研发			927,424.79			927,424.79
Alembic 材质属性提取工具的研发			1,320,505.74		1,320,505.74	
Nuke 合成便捷工具集 1 的研发			1,987,860.51		1,987,860.51	
VFX 镜头统计表格生成助手的研发			1,100,421.45		1,100,421.45	
其他小计			345,775.47		345,775.47	
合计	5,599,190.70		5,785,385.39	5,702,588.13	4,754,563.17	927,424.79

十、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	177,902.91	370,520.86		1,139,568.71
合计	1,332,186.66	177,902.91	370,520.86		1,139,568.71

十一、递延所得税资产

（一）未经抵销的递延所得税资产

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	4,361,301.53	773,167.55	1,634,059.54	408,477.40
合计	4,361,301.53	773,167.55	1,634,059.54	408,477.40

（二）未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	973,948.83	

（三）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021	973,948.83		

十二、短期借款

（一）短期借款明细情况

项目	期末余额	期初余额
质押/保证借款	50,000,000.00	
抵押/保证借款	21,000,000.00	
保证借款	15,500,000.00	25,000,000.00
合计	86,500,000.00	25,000,000.00

1、质押/保证借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
上海银行股份有限公司苏州分行	2016-12-27	2017-12-27	人民币	15,000,000.00
南京银行股份有限公司苏州支行	2016-4-7	2017-4-6	人民币	5,000,000.00
苏州银行股份有限公司	2016-3-8	2017-3-8	人民币	5,000,000.00
苏州银行股份有限公司	2016-3-28	2017-3-23	人民币	5,000,000.00
苏州银行股份有限公司	2016-8-5	2017-8-5	人民币	5,000,000.00
苏州银行股份有限公司	2016-6-30	2017-6-30	人民币	5,000,000.00

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
苏州银行股份有限公司	2016-10-13	2017-10-13	人民币	10,000,000.00
合计				50,000,000.00

2、抵押/保证借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
招商银行股份有限公司苏州分行	2016-11-23	2017-9-22	人民币	2,000,000.00
招商银行股份有限公司苏州分行	2016-8-30	2017-8-29	人民币	6,000,000.00
友利银行有限公司苏州分行	2016-8-25	2017-8-25	人民币	3,000,000.00
宁波银行股份有限公司苏州姑苏支行	2016-4-14	2017-4-14	人民币	5,000,000.00
宁波银行股份有限公司苏州姑苏支行	2016-5-20	2017-5-20	人民币	5,000,000.00
合计				21,000,000.00

3、保证借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
中信银行股份有限公司苏州分行	2016-3-1	2017-3-1	人民币	5,000,000.00
中国工商银行股份有限公司苏州道前支行	2016-11-23	2017-5-18	人民币	5,000,000.00
江苏银行无锡科技城支行	2016-9-14	2017-6-19	人民币	2,000,000.00
江苏银行无锡科技城支行	2016-6-20	2017-6-19	人民币	3,000,000.00
南京银行珠江支行	2016-11-23	2017-5-18	人民币	500,000.00
合计				15,500,000.00

注：

（1）质押情况

根据公司与上海银行股份有限公司苏州分行于 2016 年 11 月 24 日签订的《最高额质押合同》、《最高额保证合同》，王欣、宋维红将 290 万流通股质押给上海银行股份有限公司苏州分行，魏伟、沈建平将 145 万流通股质押给上海银行股份有限公司苏州分行。王欣、宋维红、魏伟、沈建平为苏州传视影视传媒股份有限公司在上海银行股份有限公司苏州分行取得 1500.00 万借款提供担保。

根据公司与南京银行股份有限公司苏州分行于 2016 年 2 月 26 日签订的《最高额权利质押合同》，王欣将 76.00 万流通股质押给南京银行股份有限公司苏州分行。王欣、宋维红、沈建平为苏州传视影视传媒股份有限公司在南京银行股份有限公司苏州分行取得 500.00 万借款提供担保。

根据公司与苏州银行股份有限公司湖东支行于 2015 年 11 月 18 日签订的《最高额

质押担保合同》，王欣将 152.00 万流通股质押给苏州银行股份有限公司湖东支行。

根据公司与苏州银行股份有限公司湖东支行于 2016 年 5 月 24 日签订的《最高额质押担保合同》，沈建平将 703.000 万流通股质押给苏州银行股份有限公司湖东支行。

根据公司与苏州银行股份有限公司湖东支行于 2016 年 5 月 24 日签订的《最高额质押担保合同》，王欣将 320.00 万流通股质押给苏州银行股份有限公司湖东支行。

（2）抵押情况

根据公司与招商银行股份有限公司苏州分行于 2016 年 7 月 26 日签订的《最高额抵押合同》，王欣、宋维红将其房产苏州工业园区津梁街 8 号朗科街区，房产权证园区字第 00309672、00309670 号房产用作公司短期借款抵押物。2016 年 7 月 14 日至 2017 年 7 月 13 日，上述抵押物为公司最高额借款本金不超过 8,000,000.00 元的借款提供保证。

根据公司与友利银行有限公司苏州分行于 2015 年 8 月 25 日签订的《个人最高额抵押合同》，王欣、宋维红将其房产苏州工业园区富华苑，房产权证园区字第 00260007 号房产用作公司短期借款抵押物。上述抵押物为公司最高额借款本金不超过 3,000,000.00 元的借款提供保证。

根据公司与宁波银行股份有限公司苏州姑苏支行于 2016 年 1 月 7 日签订的《最高额抵押合同》，张海荣将其房产苏州工业园区沈浒路 588 号新未来花园，房产权证园区字第 00525633 号房产作为公司短期借款抵押物。

（3）保证情况

详见附注七-5-（2）

十三、应付账款

项目	期末余额	期初余额
项目制作费	5,282,297.34	3,099,610.00
影视剧分账	26,526,986.04	
版权转让	272,000.00	
演员劳务费	2,912,699.57	
设备款		585,000.00
合计	34,993,982.95	3,684,610.00

十四、预收款项

项目	期末余额	期初余额
影视产品预收款	11,694,384.88	2,340,896.31
合计	11,694,384.88	2,340,896.31

十五、应付职工薪酬**(一) 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	45,555,235.71	45,440,490.26	2,326,038.92
二、离职后福利—设定提存计划	52,584.75	3,329,432.55	3,319,632.74	62,384.56
合 计	2,263,878.22	48,884,668.26	48,760,123.00	2,388,423.48

(二) 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	43,857,826.94	43,755,954.36	2,285,579.97
二、职工福利费		203,274.09	203,274.09	
三、社会保险费	25,296.08	1,190,217.68	1,181,918.81	33,594.95
其中：1. 医疗保险费	22,065.00	896,451.06	888,656.36	29,859.70
2. 工伤保险费	1,033.12	117,119.32	116,650.94	1,501.50
3. 生育保险费	2,197.96	176,647.30	176,611.51	2,233.75
四、住房公积金	2,290.00	138,167.00	133,593.00	6,864.00
五、工会经费和职工教育经费		165,750.00	165,750.00	
合计	2,211,293.47	45,555,235.71	45,440,490.26	2,326,038.92

(三) 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	3,191,963.00	3,181,761.27	59,449.43
2、失业保险费	3,337.05	137,469.55	137,871.47	2,935.13
合计	52,584.75	3,329,432.55	3,319,632.74	62,384.56

十六、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,644,907.39	4,599,737.15
营业税		10,289.04
城市维护建设税	142,888.19	48,825.24
教育费附加	102,718.36	35,061.55
代扣代缴个人所得税	85,171.28	60,678.64
印花税	37,658.41	8,808.11
合计	4,013,343.63	4,763,399.73

十七、 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应计债券利息	229,444.45	
合计	229,444.45	

十八、 其他应付款**(一) 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
物业费	24,368.00	14,889.12
购房款	8,349,600.00	8,349,600.00
装修款		12,820.00
房租	157,582.27	73,776.00
合计	8,531,550.27	8,501,085.12

(二) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
购房款	8,349,600.00	产权证尚在办理中

十九、 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

注：保证情况详见附注七-5-（3）

二十、应付债券

（一）应付债券

项目	期末余额	期初余额
创新创业公司债券	20,000,000.00	

（二）应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
创新创业公司债券	100.00	2016-11-2	3 年	20,000,000.00		20,000,000.00	229,444.45			20,000,000.00

二十一、长期应付款

（一）按款项性质列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
固定资产融资租赁原值	6,675,800.00	
未确认融资费用	-1,725,060.10	
合计	4,950,739.90	

二十二、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

注：公司股本增加系资本公积转增资本，资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股所致。

二十三、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：资本公积减少金额 24,900,000.00 元系资本公积转增股本所致。

二十四、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	2,061,698.96	2,219,892.14		4,281,591.10
合计	2,061,698.96	2,219,892.14		4,281,591.10

二十五、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	18,026,682.18	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	18,026,682.18	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,833,200.08	
减：提取法定盈余公积	2,219,892.14	
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		
期末未分配利润	35,639,990.12	

二十六、营业收入和营业成本

（一）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	115,427,169.41	66,944,334.04	63,395,169.41	29,425,088.62
经纪收入	16,854,921.65	15,058,837.00	10,148,543.67	8,163,356.00
合计	132,282,091.06	82,003,171.04	73,543,713.08	37,588,444.62

（二）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	17.97
浙江唐德影视股份有限公司	19,669,811.32	14.87
云文（北京）影业投资有限责任公司	18,679,245.28	14.12
泉州市功夫动漫设计有限公司	9,905,660.38	7.49
南通功夫动漫科技有限公司	4,245,283.02	3.21
合计	76,273,584.91	57.66

二十七、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,030.22	10,289.24
城市维护建设税	296,722.18	84,851.26
教育费附加	212,148.94	68,072.53
印花税	77,865.51	
合计	587,766.85	163,213.03

二十八、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,308,026.35	5,480,465.52
差旅费	893,981.69	1,321,510.75
办公费	304,241.26	70,690.59
通讯费	210,602.95	275,791.04
房租	1,013,906.63	499,404.01
水电费	96,957.76	99,335.18
招待费	106,375.22	15,434.07
装修费	36,104.19	45,117.35
折旧摊销	460,143.65	394,985.88
物管费	193,827.28	210,322.00
广告宣传费	699,594.72	106,916.45
其他	53,072.53	215,075.00
合计	10,376,834.23	8,735,047.84

二十九、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,757,783.70	2,517,797.12
业务招待费	5,511.50	16,850.58
交通差旅费	145,558.89	216,271.35
办公费	215,009.22	88,459.54
折旧与摊销	707,898.95	736,320.22
房租水电费	467,847.98	334,825.04
税费	52,961.69	34,464.86

项目	本期发生额	上期发生额
装修物耗费	10,552.01	82,350.40
咨询服务费	470,720.61	1,496,632.62
担保费		248,501.00
研发费用	4,754,563.17	82,705.49
维修费	4,512.10	7,016.66
汽车费用	9,528.77	771.66
其他	102,979.07	282,120.79
合计	10,705,427.66	6,145,087.33

三十、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,201,351.16	1,192,621.31
减：利息收入	29,721.30	64,544.77
加：汇兑损失（减收益）		249.09
加：手续费	35,061.03	29,594.58
加：贷款担保费	263,987.59	
合计	3,470,678.48	1,157,920.21

三十一、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,727,241.99	785,078.01

三十二、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	-317,973.41	-347,213.09
理财产品收益	60,776.93	205,784.74
合计	-257,196.48	-141,428.35

三十三、营业外收入

(一) 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	2,216,587.15	3,964,262.58	2,216,587.15
其他	243,949.31	196,392.78	243,949.31
合计	2,460,536.46	4,160,655.36	2,460,536.46

(二) 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	400,000.00	与收益相关
文化繁荣租金补贴	232,378.00	548,960.70	与收益相关
新三板上市补贴	300,000.00	1,500,000.00	与收益相关
文化扶持资金		1,028,301.88	与收益相关
项目获奖补贴	1,037,688.00	487,000.00	与收益相关
人力资源稳岗补贴	75,248.67		与收益相关
生育津贴	50,772.48		与收益相关
文体局发展奖金	195,000.00		与收益相关
区管委会名牌质量奖励	180,000.00		与收益相关
合计	2,216,587.15	3,964,262.58	

三十四、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	68,306.02	24,016.05	68,306.02
其中：固定资产处置损失	68,306.02	24,016.05	68,306.02
税收滞纳金	36,892.78		36,892.78
合计	105,198.80	24,016.05	105,198.80

三十五、所得税费用

(一) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	5,561,432.71	6,228,675.73

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税	-364,690.15	-196,005.52
合计	5,196,742.56	6,032,670.21

（二）会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	24,509,111.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,676,366.80
子公司适用不同税率的影响	1,502,917.31
调整以前期间所得税的影响	90,386.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	86,785.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-140,417.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	243,487.21
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	104,849.68
研发费用加计扣除的影响	-367,632.19
所得税费用	5,196,742.56

三十六、合并现金流量表项目注释

（一）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	2,216,587.15	3,964,262.58
利息收入	29,721.30	64,544.77
往来款及其他	36,588,074.68	30,771,061.28
合计	38,834,383.13	34,799,868.63

（二）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	3,572,560.04	2,814,479.09
管理费用	2,168,126.33	2,856,505.13
往来款及其他	48,260,351.58	21,660,033.53
合计	54,001,037.95	27,331,017.75

(三) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
贷款担保费	263,987.59	248,000.00
融资中介费		2,028,000.00
合计	263,987.59	2,276,000.00

三十七、合并现金流量表补充资料

(一) 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	19,312,369.42	16,931,462.79
加: 计提的资产减值准备	2,727,241.99	785,078.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,864,035.14	7,898,887.12
无形资产摊销	662,958.30	138,726.63
长期待摊费用摊销	370,520.86	351,054.80
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)		11,791.10
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	68,306.02	12,224.95
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	3,465,338.75	1,192,621.31
投资损失 (收益以“-”号填列)	257,196.48	141,428.35
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-364,690.15	-196,232.01
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)	-109,466,101.00	-37,293,485.77
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-42,771,341.16	-51,038,381.27
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	40,531,241.04	2,838,132.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-74,342,924.31	-58,226,691.64
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	29,935,318.55	37,740,379.97
减：现金的期初余额	37,740,379.97	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	-7,805,061.42	34,718,242.96

(二) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,935,318.55	37,740,379.97
其中：库存现金	513,704.89	475,211.84
可随时用于支付的银行存款	29,421,613.66	37,265,168.13
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	29,935,318.55	37,740,379.97
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

一、在子公司中的权益

（一）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

（二）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责任公司	49.00%	628,575.43		634,965.05

二、在合营安排或联营企业中的权益

（一）重要的联营企业

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
安徽银鹃影视传媒有限公司	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

(二) 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	1,871,351.54	1,785,952.80
非流动资产	902.57	1,351.01
资产合计	1,872,254.11	1,787,303.81
流动负债	34,975.01	23,464.66
非流动负债		
负债合计	34,975.01	23,464.66
少数股东权益	367,455.82	352,767.83
归属于母公司股东权益	1,469,823.28	1,411,071.32
按持股比例计算的净资产份额	367,455.82	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	367,455.82	352,767.83
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	366,504.87	329,768.49
净利润	73,439.95	8,710.82
其他综合收益		
综合收益总额	73,439.95	8,710.82
本期收到的来自合营企业的股利		

(三) 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	2,397,214.58	790,221.98
非流动资产		79,580.62
资产合计	2,397,214.58	869,802.60
流动负债	940,165.36	1,751,289.48
非流动负债		
负债合计	940,165.36	1,751,289.48
少数股东权益	560,381.13	-176,297.38
归属于母公司股东权益	896,668.09	-705,189.50

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
按持股比例计算的净资产份额	560,381.13	-176,297.38
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	4,728,385.91	1,982,784.93
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	880,025.48	1,586,283.89
净利润	-661,463.90	-1,710,697.15
其他综合收益		
综合收益总额	-661,463.90	-1,710,697.15
本期收到的来自合营企业的股利		

(四) 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
	安徽银鹏影视传媒有限公司	安徽银鹏影视传媒有限公司
流动资产	16,758,583.58	11,202,691.00
非流动资产	1,606,924.01	1,812,210.13
资产合计	18,365,507.59	13,014,901.13
流动负债	9,058,829.01	3,759,183.74
非流动负债		
负债合计	9,058,829.01	3,759,183.74
少数股东权益	4,094,938.58	4,535,301.52
归属于母公司股东权益	5,211,740.00	4,720,415.87
按持股比例计算的净资产份额	4,094,938.58	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	4,094,938.58	4,535,301.52
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	20,198,670.15	7,846,651.42
净利润	125,212.51	-677,020.77

项目	期末余额/本期期发生额	期初余额/上期发生额
	安徽银鹏影视传媒有限公司	安徽银鹏影视传媒有限公司
其他综合收益		
综合收益总额	125,212.51	-677,020.77
本期收到的来自合营企业的股利		

(五) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	2,862,100.56	
下列各项填列按持股比例计算的合计数		
净利润	- 422,067.72	
其他综合收益		
综合收益总额	- 422,067.72	

附注七、关联方及关联交易

一、本公司实际控制人情况

王欣先生、沈建平先生为公司共同实际控制人，二者为一致行动人，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，上述股权合计占公司总股权55.47%。

二、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；

三、本公司合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注六之 2；

四、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
王欣	实际控制人、董事长	
沈建平	实际控制人、董事	
张海荣	股东、董事	
宋维蓉	财务总监	
宋维红	实际控制人王欣的妻子	
魏伟	实际控制人沈建平的妻子	
崔黎	董事	
赵军	董事	
颜水菡	监事	
时毓岚	监事	
马雯	监事	
苏州传影投资咨询中心（有限合伙）	股东	

五、关联交易情况

（一）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	77,669.90	111,111.11
安徽银鹃影视传媒有限公司	光盘费	17,433.96	
合计		95,103.86	111,111.11

（二）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、宋维红	苏州传视影视传媒有限公司	30,000,000.00	2015-11-18	2019-11-17	否
王欣、宋维红、沈建平、魏伟	苏州传视影视传媒股份有限公司	15,000,000.00	2016-11-24	2017-09-18	否
宋维红、王欣	苏州传视影视传媒股份有限公司	3,000,000.00	2016-08-25	2017-08-25	否
王欣、宋维红、宋维蓉、张海荣、沈建平、颜水菡、无锡传视影视文化投资发展有限公司	苏州传视影视传媒股份有限公司	8,000,000.00	2016-07-14	2017-07-13	否
王欣、宋维红	苏州传视影视传媒股份有限公司	10,000,000.00	2016-04-14	2017-04-14	否
王欣、宋维红	无锡传视文化投资发展有限公司	2,000,000.00	2016-09-14	2017-06-19	否
王欣、宋维红	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	2016-03-31	2018-03-29	否
王欣	苏州传视影视传媒股份有限公司	6,000,000.00	2016-02-26	2017-02-26	否
王欣	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-03-01	2017-03-01	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	2016-04-07	2017-04-06	否
王欣、宋维蓉	苏州传视影视传媒股份有限公司	5,000,000.00	2016-11-23	2017-05-22	否

（三）关联方出租情况

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

六、关联方应收应付款项

（一）应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	安徽银鹃影视传媒有限公司	18,480.00	
其他应收款	苏州传影投资咨询中心（有限合伙）	20,000.00	
合计		38,480.00	

（二）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	安徽银鹃影视传媒有限公司	195,006.66	
应付账款	苏州明锐信息技术有限公司	40,000.00	
预收款项	安徽银鹃影视传媒有限公司	1,800,000.00	
其他应付款	苏州明锐信息科技有限公司		50,000.00
合计		2,035,006.66	50,000.00

注：应付账款安徽银鹃影视传媒有限公司195,006.66元系《追爱千年》项目分账款；
预收款项安徽银鹃影视传媒有限公司180.00万元系公司收到《局外者》项目投资款。

附注八、或有事项

截止2016年12月31日，公司无需要披露的或有事项。

附注九、承诺事项

截止2016年12月31日，公司无需要披露的承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，公司无需要披露的承诺事项。

附注十一、其他重要事项

一、前期会计差错更正

(一) 追溯重述法

根据企业会计准则规定，公司前期差错采取追溯重述法。

截止2015年12月31日/2015年度，苏州传视在编制2015年度财务报表时应补提企业所得税费用495,696.23元，同时确认应交税费-企业所得税495,696.23元，冲减已计提盈余公积49,569.62元，冲减未分配利润446,126.61元。

影响2015年度合并财务报表项目及金额如下：(单位：元)

受影响的报表项目	2015 年 12 月 31 日/2015 年度		
	合并财务报表		
	重述前	重述额	重述后
负债合计	46,058,173.15	495,696.23	46,553,869.38
其中：应交税费	4,267,703.50	495,696.23	4,763,399.73
所有者权益合计	167,919,239.78	-495,696.23	167,423,543.55
其中：盈余公积	2,111,268.58	-49,569.62	2,061,698.96
未分配利润	18,472,808.80	-446,126.61	18,026,682.19
所得税费用	5,536,973.98	495,696.23	6,032,670.21
净利润	17,427,159.02	-495,696.23	16,931,462.79

影响 2015 年度母公司财务报表项目及金额如下：(单位：元)

受影响的报表项目	2015 年 12 月 31 日/2015 年度		
	母公司财务报表		
	重述前	重述额	重述后
负债合计	25,576,281.11	495,696.23	26,071,977.34
其中：应交税费	2,056,059.01	495,696.23	2,551,755.24
所有者权益合计	160,281,205.24	-495,696.23	159,785,509.01
其中：盈余公积	1,302,406.42	-49,569.62	1,252,836.80
未分配利润	11,746,103.57	-446,126.61	11,299,976.96

受影响的报表项目	2015 年 12 月 31 日/2015 年度		
	母公司财务报表		
	重述前	重述额	重述后
所得税费用	3,214,926.55	495,696.23	3,710,622.78
净利润	11,268,776.22	-495,696.23	10,773,079.99

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）

一、应收账款

（一）应收账款分类披露

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	45,830,022.79	100.00	2,729,783.12	5.96	43,100,239.67
其中：账龄组合	45,830,022.79	100.00	2,729,783.12	5.96	43,100,239.67
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,830,022.79	100.00	2,729,783.12	5.96	43,100,239.67

（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
其中：账龄组合	15,750,755.00	100.00	936,297.75	5.94	14,814,457.25
其他组合					
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	43,121,952.98	2,156,097.65	5.00	14,615,355.00	730,767.75	5.00
1~2 年	2,229,569.81	334,435.47	15.00	1,082,200.00	162,330.00	15.00
2~3 年	478,500.00	239,250.00	50.00	20,000.00	10,000.00	50.00
3 年以上			100.00	33,200.00	33,200.00	100.00
合计	45,830,022.79	2,729,783.12		15,750,755.00	936,297.75	

(二) 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 1,793,485.37 元。

(三) 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	52.04	1,192,500.00
南通功夫动漫科技有限公司	4,500,000.00	9.82	225,000.00
浙江唐德影视股份有限公司	3,367,924.47	7.35	168,396.22
广东广播电视台	1,531,400.00	3.34	76,570.00
四川广播电视台	1,394,600.00	3.04	69,730.00
合计	34,643,924.47	75.59	1,732,196.22

二、其他应收款

(一) 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	16,871,355.72	100.00	430,649.87	2.55	16,440,705.85
其中：账龄组合	2,492,970.09	14.78	430,649.87	17.28	2,062,320.22
其他组合	14,378,385.63	85.22			14,378,385.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	16,871,355.72	100.00	430,649.87	2.55	16,440,705.85

(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	13,556,997.53	100.00	112,199.10	0.83	13,444,798.43
其中：账龄组合	2,113,081.95	15.59	112,199.10	5.31	2,000,882.85
其他组合	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	1,199,756.50	59,987.83	5.00%	2,047,631.95	102,381.60	5.00%
1~2 年	788,413.59	118,262.04	15.00%	65,450.00	9,817.50	15.00%
2~3 年	504,800.00	252,400.00	50.00%			

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计	2,492,970.09	430,649.87		2,113,081.95	112,199.10	

注：其他应收款本期 2~3 年金额大于上期 1~2 年金额，系预付账款-北京中联深作文化传媒有限公司 50.00 万元调整导致。

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	11,765,324.70			9,542,900.41		
项目组备用金	2,613,060.93			1,901,015.17		
合计	14,378,385.63			11,443,915.58		

（二）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 318,450.77 元。

（三）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	2,613,060.93	1,901,015.17
押金	1,038,832.20	594,795.70
保证金	954,137.89	1,323,250.00
暂支款		195,036.25
关联方借款	11,765,324.70	9,542,900.41
预付投资款	500,000.00	
合计	16,871,355.72	13,556,997.53

（四）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	7,221,734.70	1 年以内	42.80%	
高扬影视传媒无锡有限公司	关联方借款	3,883,590.00	1 年以内	23.02%	
徐国强（米露露求爱记）	项目组备用金	1,264,589.20	1 年以内	7.50%	
苏州国发融资租赁有限公司	保证金	580,000.00	1 年以内	3.44%	29,000.00
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	2.97%	25,086.11
合计		13,451,636.10		79.73%	54,086.11

三、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	37,350,472.85		37,350,472.85	32,950,472.85		32,950,472.85
对联营企业投资	12,052,880.87		12,052,880.87	6,870,854.28		6,870,854.28
合计	49,403,353.72		49,403,353.72	39,821,327.13		39,821,327.13

(一) 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	2,900,000.00		3,000,000.00		
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	1,500,000.00		3,500,000.00		
高扬影视传媒无锡有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
北京凤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	4,400,000.00		37,350,472.85		

(二) 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		
联营企业											

苏州明锐信息科技有限公司	352,767.83			14,687.99						367,455.82	
北京星河联盟影视传媒有限公司	1,982,784.93	3,000,000.00		-254,399.02						4,728,385.91	
安徽银鹃影视传媒有限公司	4,535,301.52		500,000.00	59,637.06						4,094,938.58	
江苏感动文化发展有限公司											
北京嘉田胜景文化传播有限责任公司		3,000,000.00		-137,899.44						2,862,100.56	
合计	6,870,854.28	6,000,000.00	500,000.00	-317,973.41						12,052,880.87	

注：公司本期新增联营企业江苏感动文化发展有限公司，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未对江苏感动文化发展有限公司实际出资。

四、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	90,979,946.12	51,060,489.27	45,577,526.24	24,516,745.23
合计	90,979,946.12	51,060,489.27	45,577,526.24	24,516,745.23

五、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	-317,973.41	-347,213.09
理财产品收益	35,075.60	205,784.74
合计	-282,897.81	-141,428.35

附注十三、补充资料

一、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）	— 68,306.02
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	2,216,587.15
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	60,776.93
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	
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	207,056.53
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）	2,416,114.59

项目	本期发生额
减：所得税影响数	367,951.11
非经常性损益净额（影响净利润）	2,048,163.48
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	2,048,163.48

二、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	11.2395	0.4779	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.0788	0.4284	

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
二〇一七年四月二十四日



附：

备 查 文 件 目 录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室