

北京英田影视文化有限公司
2015年1月1日至2017年1月31日
合并财务报表
审计报告书



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

CONTINENTAL CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编：100037

电话：(010) 68364873

传真：(010) 68348135

北京英田影视文化有限公司
2015 年 1 月 1 日至 2017 年 1 月 31 日
合并财务报表
审计报告

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	合并及母公司财务报表	
	合并及母公司资产负债表	1-4
	合并及母公司利润表	5-6
	合并及母公司现金流量表	7-8
	合并及母公司所有者权益变动表	9-14
三、	合并财务报表附注	1-51



审计报告

中兴华审字(2017)第010209号

北京英田影视文化有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京英田影视文化有限公司(以下简称英田影视公司)财务报表,包括2015年12月31日、2016年12月31日、2017年1月31日的合并及母公司资产负债表,2015年度、2016年度、2017年1月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,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北京英田影视文化有限公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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,北京英田影视文化有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了北京英田影视文化有限公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 1 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1 月的合并及母公司经营成果和现金流量。



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京市

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年二月二十日



北京英田影视文化有限公司
合并资产负债表
2015年1月1日至2017年1月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产:				
货币资金	六(1、)	21,853,517.66	7,084,794.50	1,501,900.38
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	六(2、)			4,993.34
预付款项	六(3、)	5,192,382.81	7,544,770.48	11,548,193.34
应收利息				
应收股利				
其他应收款	六(4、)	156,486.00	181,136.00	36,585.69
存货				
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	六(5、)	92,416.39	68,777.20	38,263.98
流动资产合计		27,294,802.86	14,879,478.18	13,129,936.73
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				
投资性房地产				
固定资产	六(6、)	481,150.19	186,433.43	9,587.26
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		481,150.19	186,433.43	9,587.26
资产总计		27,775,953.05	15,065,911.61	13,139,523.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京英田影视文化有限公司
合并资产负债表（续）
2015年1月1日至2017年1月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	六（7、）	140,147.57	905,868.09	29,200.00
预收款项	六（8、）	4,511,223.67	9,453,793.00	6,821,140.02
应付职工薪酬	六（9、）	147,125.61	259,412.12	16,684.75
应交税费	六（10、）	218,330.65	622,810.86	50,465.55
应付利息				
应付股利				
其他应付款	六（11、）	157,215.39	366,852.74	5,866,775.97
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		5,174,042.89	11,608,736.81	12,784,266.29
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		5,174,042.89	11,608,736.81	12,784,266.29
所有者权益：				
实收资本	六（12、）	20,000,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六（13、）	242,919.80	242,919.80	
未分配利润	六（14、）	2,358,037.00	2,112,659.63	-744,742.30
归属于母公司所有者权益合计		22,600,956.80	3,455,579.43	355,257.70
少数股东权益		953.36	1,595.37	
所有者权益合计		22,601,910.16	3,457,174.80	355,257.70
负债和所有者权益总计		27,775,953.05	15,065,911.61	13,139,523.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]

北京英田影视文化有限公司
资产负债表
2015年1月1日至2017年1月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产:				
货币资金		21,780,065.85	7,008,281.02	1,501,900.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十一(1、)			4,993.34
预付款项		5,192,382.81	7,544,770.48	11,548,193.34
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十一(2、)	156,486.00	181,136.00	36,585.69
存货				
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		86,335.26	62,696.07	38,263.98
流动资产合计		27,215,269.92	14,796,883.57	13,129,936.73
非流动资产:				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十一(3、)	160,000.00	160,000.00	
投资性房地产				
固定资产		475,916.34	181,051.19	9,587.26
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		635,916.34	341,051.19	9,587.26
资产总计		27,851,186.26	15,137,934.76	13,139,523.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京英田影视文化有限公司
资产负债表（续）
2015年1月1日至2017年1月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		140,147.57	905,868.09	29,200.00
预收款项		4,511,223.67	9,453,793.00	6,821,140.02
应付职工薪酬		147,125.61	259,412.12	16,684.75
应交税费		218,330.65	622,810.86	50,465.55
应付利息				
应付股利				
其他应付款		157,215.39	366,852.74	5,866,775.97
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		5,174,042.89	11,608,736.81	12,784,266.29
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		5,174,042.89	11,608,736.81	12,784,266.29
所有者权益：				
实收资本		20,000,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		242,919.80	242,919.80	
未分配利润		2,434,223.57	2,186,278.15	-744,742.30
所有者权益合计		22,677,143.37	3,529,197.95	355,257.70
负债和所有者权益总计		27,851,186.26	15,137,934.76	13,139,523.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京英田影视文化有限公司
合并利润表
2015年1月1日至2017年1月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2017年1月	2016年度	2015年度
一、营业收入	六(15、)	4,692,235.17	37,547,864.12	3,917,475.99
减: 营业成本	六(15、)	4,180,778.67	31,707,539.68	3,613,459.27
税金及附加	六(16、)	363.77	170,315.05	5,119.79
销售费用	六(17、)	98,745.92	564,464.89	248,429.39
管理费用	六(18、)	84,675.55	1,286,294.78	214,162.98
财务费用	六(19、)	287.42	-6,021.78	-792.14
资产减值损失				
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)				
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		327,383.84	3,825,271.50	-162,903.30
加: 营业外收入	六(20、)		383.94	666.07
其中: 非流动资产处置利得				
减: 营业外支出	六(21、)		40.60	
其中: 非流动资产处置损失				
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		327,383.84	3,825,614.84	-162,237.23
减: 所得税费用	六(22、)	82,648.48	743,697.74	49,052.91
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		244,735.36	3,081,917.10	-211,290.14
归属于母公司所有者的净利润		245,377.37	3,100,321.73	-211,290.14
少数股东损益		-642.01	-18,404.63	
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		244,735.36	3,081,917.10	-211,290.14
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:



(Signature)

(Signature)

北京英田影视文化有限公司
利润表
2015年1月1日至2017年1月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2017年1月	2016年度	2015年度
一、营业收入		4,692,235.17	37,547,864.12	3,917,475.99
减: 营业成本	十一(4、)	4,180,778.67	31,707,539.68	3,613,459.27
税金及附加		363.77	170,315.05	5,119.79
销售费用		98,745.92	564,464.89	248,429.39
管理费用		81,527.16	1,195,758.96	214,162.98
财务费用		225.75	-7,509.11	-792.14
资产减值损失				
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)				
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		330,593.90	3,917,294.65	-162,903.30
加: 营业外收入			383.94	666.07
其中: 非流动资产处置利得				
减: 营业外支出			40.60	
其中: 非流动资产处置损失				
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		330,593.90	3,917,637.99	-162,237.23
减: 所得税费用		82,648.48	743,697.74	49,052.91
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		247,945.42	3,173,940.25	-211,290.14
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		247,945.42	3,173,940.25	-211,290.14
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:



北京英田影视文化有限公司
合并现金流量表
2015年1月1日至2017年1月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	2017年1月	2016年度	2015年度
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		931,200.00	33,910,000.00	9,501,623.13
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	六(23、)	102,000.00	11,188,708.12	7,167,295.60
经营活动现金流入小计		1,033,200.00	45,098,708.12	16,668,918.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,126,915.35	28,230,982.03	14,192,920.00
支付给职工以及为职工支付的现金		351,813.90	1,387,805.33	280,829.58
支付的各项税费		502,245.72	737,404.03	78,446.00
支付其他与经营活动有关的现金	六(23、)	1,883,501.87	8,996,184.32	1,282,387.33
经营活动现金流出小计		4,864,476.84	39,352,375.71	15,834,582.91
经营活动产生的现金流量净额		-3,831,276.84	5,746,332.41	834,335.82
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,000.00	183,438.29	
投资支付的现金				
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		300,000.00	183,438.29	
投资活动产生的现金流量净额		-300,000.00	-183,438.29	
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		18,900,000.00	20,000.00	100,000.00
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		18,900,000.00	20,000.00	100,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额		18,900,000.00	20,000.00	100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		14,768,723.16	5,582,894.12	934,335.82
加: 期初现金及现金等价物余额	六(24、)	7,084,794.50	1,501,900.38	567,564.56
六、期末现金及现金等价物余额	六(24、)	21,853,517.66	7,084,794.50	1,501,900.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京英田影视文化有限公司

现金流量表

2015年1月1日至2017年1月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2017年1月	2016年度	2015年度
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		931,200.00	33,910,000.00	9,501,623.13
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		102,000.00	11,186,810.03	7,167,295.60
经营活动现金流入小计		1,033,200.00	45,096,810.03	16,668,918.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,126,915.35	28,230,982.03	14,192,920.00
支付给职工以及为职工支付的现金		348,813.90	1,381,805.33	280,829.58
支付的各项税费		502,245.72	737,404.03	78,446.00
支付其他与经营活动有关的现金		1,883,440.20	8,902,422.79	1,282,387.33
经营活动现金流出小计		4,861,415.17	39,252,614.18	15,834,582.91
经营活动产生的现金流量净额		-3,828,215.17	5,844,195.85	834,335.82
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,000.00	177,815.21	
投资支付的现金			160,000.00	
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		300,000.00	337,815.21	
投资活动产生的现金流量净额		-300,000.00	-337,815.21	
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		18,900,000.00		100,000.00
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		18,900,000.00		
筹资活动现金流入小计				100,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额		18,900,000.00		100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		14,771,784.83	5,506,380.64	934,335.82
加: 期初现金及现金等价物余额		7,008,281.02	1,501,900.38	567,564.56
六、期末现金及现金等价物余额		21,780,065.85	7,008,281.02	1,501,900.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

(Signature)

会计机构负责人:

(Signature)

北京英田影视文化有限公司

合并所有者权益变动表

2017年1月1日至2017年1月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	实收资本	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,100,000.00								242,919.80	2,112,659.63	1,595.37	3,457,174.80
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,100,000.00								242,919.80	2,112,659.63	1,595.37	3,457,174.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,900,000.00									245,377.37	-642.01	19,144,735.36
(一)综合收益总额										245,377.37	-642.01	244,735.36
(二)所有者投入和减少资本	18,900,000.00											18,900,000.00
1.股东投入的普通股	18,900,000.00											18,900,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
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、本期期末余额	20,000,000.00								242,919.80	2,358,037.00	953.36	22,601,910.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

2016年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

主管会计工作负责人:

47

报表第 10 页

北京冀田影视文化有限公司
所有者权益变动表(续)

2016 年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2016 年度						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	
一、上年年末余额	1,100,000.00						355,257.70
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,100,000.00						355,257.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,173,940.25
(一) 综合收益总额							3,173,940.25
(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							
1. 提取盈余公积							
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、本期末余额	1,100,000.00						3,529,197.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



北京英田影视文化有限公司
所有者权益变动表(续)

2015 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015 年度										所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000.00									-533,452.16	466,547.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,000.00									-533,452.16	466,547.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000.00									-211,290.14	-111,290.14
（一）综合收益总额										-211,290.14	-211,290.14
（二）所有者投入和减少资本	100,000.00										100,000.00
1．股东投入的普通股	100,000.00										100,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
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、本期期末余额	1,100,000.00									-744,742.30	355,257.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京英田影视文化有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2017年1月31日
(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

北京英田影视文化有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)2014年1月经北京市工商行政管理局朝阳分局批准设立,由丛飞、李秀云和奚楠出资100万元设立的北京英田影视文化有限公司,经历次变更后,于2017年1月19日取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的《企业法人营业执照》,注册号9111010509186118XN。公司注册资本为2,000.00万元,实缴注册资本2,000.00万元。

1、公司的设立

根据公司章程、协议的规定,公司申请注册资本100万元,2014年1月24日,贵公司已收到股东缴纳注册资本合计人民币壹佰万元整,其中股东名称、出资金额和出资比例情况如下:

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	占注册资本 比例	实收资本 (万元)	出资方式	出资比例
1	李秀云	40	40%	40	货币	40%
2	丛飞	30	30%	30	货币	30%
3	奚楠	30	30%	30	货币	30%
总 计		100	100%	100		100%

上述实收资本已经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司“(京润(验)字[2014]-202237)”验资报告予以审验。

2、第一次股权变更

2014年9月,根据股东会决定和修改后的公司章程,丛飞分别与李秀云、奚楠签订《出资转让协议》,丛飞将所持有目标公司30%股份其中的15%(15万元)人民币转让给李秀云,剩余的15%股权(15万元)人民币转让给奚楠。2014年9月,本公司办理了工商变更登记,领取了新的营业执照,变更后的股权情况如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	李秀云	55	55	货币	55%
2	奚楠	45	45	货币	45%
总 计		100	100		100%

3、第一次公司注册资本的变更（增资）和经营范围的变更

2015 年 1 月，根据股东会决定和修改后的公司章程，公司注册资本增加至 8000 万元，奚楠原认缴出资 45 万，现认缴增资 3555 万，实际认缴出资变更为 3600 万，占注册资本的 45%；李秀云原认缴出资 55 万，现认缴增资 4345 万，实际认缴出资变更为 4400 万，占注册资本的 55%。

原公司经营范围不变，增加一项：健康咨询。2015 年 1 月，本公司办理了工商变更登记，领取了新的营业执照，变更后的股权情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式	出资比例
1	李秀云	4400	55	55%	货币	55%
2	奚楠	3600	45	45%	货币	45%
总 计		8000	100	100%		100%

4、第二次公司注册资本的变更（减资）、经营范围的变更以及股权变更

2016 年 8 月，根据股东会决定和修改后的公司章程，决定将注册资本由 8000 万元减少至 2000 万元。营业范围变更，变更后经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；承办展览展示活动；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术推广服务；翻译服务；市场调查；家庭劳务服务；健康咨询（须经审批的诊疗项目除外）；文艺创作；版权贸易；电影发行；电影放映；广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；电影发行、电影放映、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）；李秀云将所持 55% 的股权转让给姜英田，奚楠将持有的 300.00 万元出资转让给姜英田（含实缴的 15 万元）。

2016 年 8 月，本公司办理了工商变更登记，领取了新的营业执照，变更后的股权情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式	出资比例
1	姜英田	1400	70	70%	货币	50%

2	奚楠	600	40	30%	货币	50%
总 计		2000	110	100%		100%

5、第三次股权变更

2017 年 1 月 12 日，根据股东会决议，同意增加新股东新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙），同意股东姜英田将其持有的出资 200 万元转让给新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙）；股东奚楠将其持有的出资 200 万元转让给新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙），同意修改公司章程，2017 年 1 月 19 日，本公司办理了工商变更登记，领取了新的营业执照，变更后的股权情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式	出资比例
1	姜英田	1200	1200	60%	货币	60%
2	奚楠	400	400	20%	货币	20%
3	新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙）	400	400	20%	货币	20%
总 计		2000	2000	100%		100%

公司类别：有限责任公司(自然人投资或控股)。

公司地址：北京市朝阳区和平西街青年沟路 23 号院 1 幢三层 3F。

法定代表人：奚楠。

公司经营范围为：组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；承办展览展示活动；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术推广服务；翻译服务；市场调查；家庭劳务服务；健康咨询（须经审批的诊疗项目除外）；文艺创作；版权贸易；电影发行；电影放映；广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；电影发行、电影放映、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2017 年 2 月 20 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本公司 2016 年 8 月纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 1 月 31 日的财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1 月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

本次申报期间为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 1 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，

但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100.00 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项

①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项

①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征分组
关联方组合	英田影视公司的关联方
其他组合	
其中：备用金保证金押金员工借款组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征分组
代垫费用组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征分组

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
其他组合	
其中：备用金保证金押金员工借款组合	不计提坏账准备
代垫费用组合	不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)
1 年以内	5%	5%	
1—2 年	10%	10%	
2—3 年	20%	20%	
3—4 年	30%	30%	
4—5 年	50%	50%	
5 年以上	100%	100%	

注 1：备用金为用于部门或员工备作差旅费、零星采购、零星开支等用的款项备作差旅费、零星采购、零星开支等用的款项，由于届时会结转成本费用，故对其不计提坏账准备。本公司支付的保证金和押金等在其他应收款中核算，由于保证金到期可以抵应付款项，不存在回收风险，押金基本确定能够收回，故对保证金和押金不计提坏账准备。员工借款因公司对员工能够控制，借款可以从员工薪酬里扣除，故对其不计提坏账准备。

注 2：本公司为职工代垫的社保费和工伤医药费等费用，在发放工资时扣除，不存在回收风险，故对其不计提坏账准备。

注 3：对于关联方之间往来由于确定能够收回，不计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料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；需要经过加工的材料存货，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；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类

别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、

该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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成本。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企

业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5

（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后

的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

10、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	5	5	19
运输设备	平均年限法	5	5	19
电子及其他设备	平均年限法	3-5	5	19-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

13、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最

佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

14、收入的确认原则

（1）收入的确认原则

销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司将产品交付客户并经客户验收合格后确认收入。

提供劳务

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务

部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

让渡资产使用权

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）收入确认的具体方法

本公司营业收入主要分为影视制作收入、广告发布收入、信息技术服务收入和活动组织与策划收入。主要业务收入的确认方法如下：

影视制作收入：在影视节目完成制作并经发布平台投放，节目见诸于公众，本公司在取得首期播出确认单并在节目播出后确认收入，本公司影视制作主要系福彩项目，全年 307 期，按期确认收入。

广告发布收入：将双方约定的标的内容投放至相应平台的广告时间段，按双方确认的发布确认单和合同约定金额确认收入，本公司此项收入按劳务提供完毕后一次性确认收入。

信息技术服务收入：按双方合同确认的金额或相应的分账方法所计算的金额确认收入，本公司此项收入按劳务提供完毕后一次性确认收入。

活动组织与策划收入：在公司参与、主办或协办的活动组织与策划完成后，根据与活动主办方等赞助商的业务合同中约定的金额和方式确认收入，本公司此项收入按劳务提供完毕后一次性确认收入。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关

的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

16、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是

企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本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，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。

17、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
文化事业建设费	按提供广告服务取得的计费销售额	3%
个人所得税	按税收比例由企业代扣代缴	
企业所得税	应纳税所得额(资产负债表债务法)	25%

2、不同纳税主体所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
北京英田影视文化有限公司	25.00%
北京大恒英田娱乐科技有限公司	25.00%

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	12,549.46	13,549.46	32,772.37
银行存款	21,840,968.20	7,071,245.04	1,469,128.01
合 计	21,853,517.66	7,084,794.50	1,501,900.38

期末货币资金没有资金使用受限的情形。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2017 年 1 月 31 日		
	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					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计					

(续)

类 别	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计					

(续)

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	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					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,993.34	100.00			4,993.34
合 计	4,993.34	100.00			4,993.34

(2) 坏账准备

本公司报告期末计提坏账准备。由于金额较小，且已期后回款，故本报告期不计提坏账准备。

(3) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

单位名称	2015年12月31日	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
深圳市禅游科技股份有限公司	3,345.74	1 年以内	67.00	
上海豆子网络科技有限公司	1,647.60	1 年以内	33.00	

合 计	4,993.34		100.00	
-----	----------	--	--------	--

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄结构	2017年1月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,192,382.81	61.48	5,544,770.48	73.49	11,548,193.34	100.00
1—2年	2,000,000.00	38.52	2,000,000.00	26.51		
2—3年						
3年以上						
合 计	5,192,382.81	100.00	7,544,770.48	100.00	11,548,193.34	100.00

(2) 按欠款方归集的前五名的预付账款情况：

单位名称	2017年1月31日	账 龄	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
上海众邦文化传媒有限公司	2,414,339.59	1 年以内	46.50	业务未完成
北京浩元广诺文化传媒有限公司	2,000,000.00	1-2 年	38.52	业务未完成
吉林电视台	639,000.00	1 年以内	12.31	业务未完成
吉林普泰影视传媒有限公司	100,000.00	1 年以内	1.93	业务未完成
中国煤矿文工团	26,431.22	1 年以内	0.51	预付房租
合 计	5,179,770.81		99.77	

(续)

单位名称	2016年12月31日	账 龄	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
上海众邦文化传媒有限公司	3,337,358.48	1 年以内	44.23	业务未完成
北京浩元广诺文化传媒有限公司	2,000,000.00	1-2 年	26.51	业务未完成
长春广播电视台	900,000.00	1 年以内	11.93	业务未完成
吉林电视台	639,000.00	1 年以内	8.47	业务未完成
吉林省顺风广告有限责任公司	554,400.00	1 年以内	7.35	业务未完成
合 计	7,430,758.48		98.49	

(续)

单位名称	2015年12月31日	账 龄	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
------	-------------	-----	----------------	-------

上海众邦文化传媒有限公司	6,804,859.83	1 年以内	58.93	业务未完成
北京浩元广诺文化传媒有限公司	2,000,000.00	1 年以内	17.32	业务未完成
吉林电视台	1,585,200.00	1 年以内	13.73	业务未完成
长春翰轮文化传媒有限公司	501,150.00	1 年以内	4.34	业务未完成
河北华阳文化传播有限公司	321,563.51	1 年以内	2.78	业务未完成
合 计	11,212,773.34		97.10	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2017 年 1 月 31 日				
	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	156,486.00	100.00			156,486.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	156,486.00	100.00			156,486.00

(续)

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	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	181,136.00	100.00			181,136.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	181,136.00	100.00			181,136.00

(续)

类 别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	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	36,585.69	100.00			36,585.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	36,585.69	100.00			36,585.69

组合中对备用金、保证金、押金、员工借款等款项不计提坏账准备。

(2) 坏账准备

本公司报告期内未计提坏账准备，报告期余额构成均为备用金、保证金、押金等款项。

(3) 其他应收款前五名的情况：

单位名称	2017年1月31日	款项性质	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
长春广播电视台	150,000.00	项目保证金	1 年以内	95.86	
中国煤矿文工团	6,386.00	房租押金	1-2 年 3406;2-3 年 2980	4.08	
北京鑫诚宏伟商贸中心	50.00	水桶押金	2-3 年	0.03	
北京国强安捷科技有限公司	50.00	水桶押金	2-3 年	0.03	
合 计	156,486.00			100.00	

(续)

单位名称	2016年12月31日	款项性质	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
长春广播电视台	170,000.00	项目保证金	1 年以内	93.85	
陈辉	1,650.00	员工备用金	1 年以内	0.91	
中国煤矿文工团	6,386.00	房租押金	1 年以内 3406;1-2 年 2980	3.54	
王施棋	3,000.00	员工备用金	1 年以内	1.66	
北京鑫诚宏伟商贸中心	50.00	水桶押金	2-3 年	0.02	
北京国强安捷科技有限公司	50.00	水桶押金	1-2 年	0.02	
合 计	181,136.00			100.00	

(续)

单位名称	2015年12月31日	款项性质	账 龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账准 备
陈辉	18,505.69	员工备用金	1 年以内	50.58	
北京视觉美景文化发展 有限公司	15,000.00	项目保证金	1 年以内	41.00	
中国煤矿文工团	2,980.00	房租押金	1 年以内	8.14	
北京鑫诚宏伟商贸中心	50.00	水桶押金	1-2 年	0.14	
北京国强安捷科技有限 公司	50.00	水桶押金	1 年以内	0.14	
合 计	36,585.69			100.00	

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
备用金、保证金、押金	156,486.00	181,136.00	36,585.69
合 计	156,486.00	181,136.00	36,585.69

5、其他流动资产

项 目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
待抵扣进项税额	92,416.39	68,777.20	38,263.98
合 计	92,416.39	68,777.20	38,263.98

6、固定资产及累计折旧

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、2016年12月31日				202,326.68	202,326.68
2、本期增加金额				300,000.00	300,000.00
(1) 购置				300,000.00	300,000.00
(2) 企业合并增加					
(3) 在建工程转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
4、2017年1月31日				502,326.68	502,326.68
二、累计折旧					
1、2016年12月31日				15,893.25	15,893.25
2、本期增加金额				5,283.24	5,283.24
（1）计提				5,283.24	5,283.24
（2）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、2017年1月31日				21,176.49	21,176.49
三、减值准备					
1、2016年12月31日					
2、本期增加金额					
（1）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、2017年1月31日					
四、账面价值					
1、2017年1月31日				481,150.19	481,150.19
2、2016年12月31日				186,433.43	186,433.43

（续）

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、2015年12月31日				18,888.39	18,888.39
2、本期增加金额				183,438.29	183,438.29
（1）购置				183,438.29	183,438.29
（2）企业合并增加					
（3）在建工程转入					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、2016年12月31日				202,326.68	202,326.68
二、累计折旧					
1、2015年12月31日				9,301.13	9,301.13

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
2、本期增加金额				6,592.12	6,592.12
（1）计提				6,592.12	6,592.12
（2）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、2016年12月31日				15,893.25	15,893.25
三、减值准备					
1、2015年12月31日					
2、本期增加金额					
（1）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、2016年12月31日					
四、账面价值					
1、2016年12月31日				186,433.43	186,433.43
2、2015年12月31日				9,587.26	9,587.26

（续）

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、2014年12月31日				18,888.39	18,888.39
2、本期增加金额					
（1）购置					
（2）企业合并增加					
（3）在建工程转入					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、2015年12月31日				18,888.39	18,888.39
二、累计折旧					
1、2014年12月31日				3,991.13	3,991.13
2、本期增加金额				5,310.00	5,310.00
（1）计提				5,310.00	5,310.00
（2）企业合并增加					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、2015年12月31日				9,301.13	9,301.13
三、减值准备					
1、2014年12月31日					
2、本期增加金额					
（1）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、2015年12月31日					
四、账面价值					
1、2015年12月31日				9,587.26	9,587.26
2、2014年12月31日				14,897.26	14,897.26

7、应付账款

（1）按账龄列示

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	140,147.57	905,868.09	29,200.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	140,147.57	905,868.09	29,200.00

（2）2017 年 1 月 31 日无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（3）应付账款前五名单位情况：

债权人名称	2017年1月31日	账龄	占应付账款总额比例（%）	性质或内容
河北华阳文化传播有限公司	92,247.57	1 年以内	65.82	未付供应商款
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	47,900.00	1 年以内	34.18	未付供应商款
合计	140,147.57		100.00	

（续）

债权人名称	2016年12月31日	账龄	占应付账款总额比例 (%)	性质或内容
河北华阳文化传播有限公司	421,368.09	1 年以内	46.52	未付供应商款
上海朗曦信息技术有限公司	318,000.00	1 年以内	35.10	未付供应商款
北京新永创世科技有限公司	150,000.00	1 年以内	16.56	未付供应商款
北京创音阁科技发展有限公司	16,500.00	1 年以内	1.82	未付供应商款
合计	905,868.09		100.00	

(续)

债权人名称	2015年12月31日	账龄	占应付账款总额比例 (%)	性质或内容
北京视觉美景文化发展有限公司	29,200.00	1 年以内	100.00	未付供应商款
合计	29,200.00		100.00	

8、预收款项

(1) 按账龄列示

项 目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	3,011,223.67	7,953,793.00	6,821,140.02
1 至 2 年	1,500,000.00	1,500,000.00	
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	4,511,223.67	9,453,793.00	6,821,140.02

(2) 2017 年 1 月 31 日无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款前五名单位情况:

债权人名称	2017年1月31日	账龄	占预收账款总额比例 (%)	性质或内容
中国福利彩票发行管理中心	3,006,203.67	1 年以内	66.64	客户销售款
北京方舟医院管理有限公司	1,500,000.00	1-2 年	33.25	客户销售款
上海富刚广告有限公司	5,020.00	1 年以内	0.11	客户销售款
合计	4,511,223.67		100.00	

(续)

债权人名称	2016年12月31日	账龄	占预收账款总额比例 (%)	性质或内容
中国福利彩票发行管理中心	6,488,773.00	1 年以内	68.64	客户销售款
北京方舟医院管理有限公司	1,500,000.00	1-2 年	15.87	客户销售款
袁中辉	900,000.00	1 年以内	9.52	客户销售款

吉林省普泰影视文化传媒有限公司	560,000.00	1 年以内	5.92	客户销售款
上海富刚广告有限公司	5,020.00	1 年以内	0.05	客户销售款
合计	9,453,793.00		100.00	

(续)

债权人名称	2015年12月31日	账龄	占预收账款 总额比例(%)	性质或内容
中国福利彩票发行管理中心	3,311,140.02	1 年以内	48.54	客户销售款
北京方舟医院管理有限公司	1,500,000.00	1 年以内	21.99	客户销售款
吉林省金日广告有限公司	1,000,000.00	1 年以内	14.66	客户销售款
哈尔滨其仕传媒有限公司	800,000.00	1 年以内	11.73	客户销售款
济南英汇广告有限公司	210,000.00	1 年以内	3.08	客户销售款
合计	6,821,140.02		100.00	

9、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 1 月 31 日
一、短期薪酬	246,040.39	237,877.45	350,163.96	133,753.88
二、离职后福利-设定提存计划	13,371.73	13,371.73	13,371.73	13,371.73
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	259,412.12	251,249.18	363,535.69	147,125.61

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	13,667.05	1,496,253.63	1,263,880.29	246,040.39
二、离职后福利-设定提存计划	3,017.70	121,432.51	111,078.48	13,371.73
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	16,684.75	1,617,686.14	1,374,958.77	259,412.12

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	29,584.43	252,382.30	268,299.68	13,667.05

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
二、离职后福利-设定提存计划	973.14	14,701.05	12,656.49	3,017.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	30,557.57	267,083.35	280,956.17	16,684.75

(2) 短期薪酬列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 1 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	236,656.94	220,270.00	332,556.51	124,370.43
2、职工福利费				
3、社会保险费	9,383.45	9,383.45	9,383.45	9,383.45
其中：医疗保险费	8,378.00	8,378.00	8,378.00	8,378.00
工伤保险费	335.15	335.15	335.15	335.15
生育保险费	670.30	670.30	670.30	670.30
4、住房公积金		8,224.00	8,224.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	246,040.39	237,877.45	350,163.96	133,753.88

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,476.00	1,346,828.21	1,121,647.27	236,656.94
2、职工福利费		58,581.40	58,581.40	
3、社会保险费	2,191.05	83,220.02	76,027.62	9,383.45
其中：医疗保险费	1,939.00	74,345.00	67,906.00	8,378.00
工伤保险费	96.95	2,927.30	2,689.10	335.15
生育保险费	155.10	5,947.72	5,432.52	670.30
4、住房公积金		7,624.00	7,624.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
7、短期利润分享计划				
合 计	13,667.05	1,496,253.63	1,263,880.29	246,040.39

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,798.85	241,004.83	258,327.68	11,476.00
2、职工福利费				
3、社会保险费	785.58	11,377.47	9,972.00	2,191.05
其中：医疗保险费	695.20	10,068.60	8,824.80	1,939.00
工伤保险费	34.76	503.43	441.24	96.95
生育保险费	55.62	805.44	705.96	155.10
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	29,584.43	252,382.30	268,299.68	13,667.05

(3) 设定提存计划列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 1 月 31 日
1、基本养老保险	12,831.46	12,831.46	12,831.46	12,831.46
2、失业保险费	540.27	540.27	540.27	540.27
3、企业年金缴费				
合 计	13,371.73	13,371.73	13,371.73	13,371.73

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	2,874.00	116,339.36	106,381.90	12,831.46
2、失业保险费	143.70	5,093.15	4,696.58	540.27
3、企业年金缴费				
合 计	3,017.70	121,432.51	111,078.48	13,371.73

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	926.80	14,001.00	12,053.80	2,874.00
2、失业保险费	46.34	700.05	602.69	143.70
3、企业年金缴费				
合 计	973.14	14,701.05	12,656.49	3,017.70

10、应交税费

税 项	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	3,031.47	6,182.24	1,261.28
企业所得税	194,359.84	581,055.58	49,052.91
个人所得税	20,575.57	8,853.78	
城市维护建设税	212.20	432.76	88.29
教育费附加	90.94	185.47	37.84
地方教育费附加	60.63	123.64	25.23
文化事业建设费		25,977.39	
合 计	218,330.65	622,810.86	50,465.55

11、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
往来款			3,770,000.00
代收代付款			2,095,200.00
保证金	150,000.00	150,000.00	
聘请中介服务费		150,000.00	
报销未付款		59,637.35	
代扣个人社保部分	7,215.39	7,215.39	1,575.97
合 计	157,215.39	366,852.74	5,866,775.97

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司报告期内无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 其他应付款前五名单位情况：

债权人名称	2017年1月31日	账龄	占其他应付款总额比例 (%)	性质或内容
袁中辉	150,000.00	1 年以内	95.41	保证金
个人社保	7,215.39	1 年以内	4.59	代扣个人社保
合计	157,215.39		100.00	

(续)

债权人名称	2016年12月31日	账龄	占其他应付款总额比例 (%)	性质或内容
中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)	150,000.00	1 年以内	40.89	待付中介机构费用
袁中辉	150,000.00	1 年以内	40.89	保证金
胡薇薇	31,621.29	1 年以内	8.61	待付报销款
姜英田	28,016.06	1 年以内	7.64	往来款
个人社保	7,215.39	1 年以内	1.97	代扣个人社保
合计	366,852.74		100.00	

(续)

债权人名称	2015年12月31日	账龄	占其他应付款总额比例 (%)	性质或内容
奚楠	3,370,000.00	1 年以内	57.44	其中向股东借款
奚楠	2,095,200.00	1 年以内	35.71	代收代付款
姜英田	400,000.00	1 年以内	6.82	向股东借款
个人社保	1,575.97	1 年以内	0.03	代扣个人社保
合计	5,866,775.97		100.00	

12、实收资本

项目(或投资者名称)	2016年12月31日	本期增减					2017 年 1 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
奚楠	400,000.00				3,600,000.00	3,600,000.00	4,000,000.00
姜英田	700,000.00				11,300,000.00	11,300,000.00	12,000,000.00
新沂市丽圆文化传媒合伙企业(有限合伙)					4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00

合计	1,100,000.00				18,900,000.00	18,900,000.00	20,000,000.00
----	--------------	--	--	--	---------------	---------------	---------------

(续)

项目(或投资者名称)	2015年12月31日	本期增减					2016 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
奚楠	550,000.00				-150,000.00	-150,000.00	400,000.00
李秀云	550,000.00				-550,000.00	-550,000.00	
姜英田					700,000.00	700,000.00	700,000.00
合计	1,100,000.00						1,100,000.00

(续)

项目(或投资者名称)	2014年12月31日	本期增减					2015 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
奚楠	450,000.00				100,000.00	100,000.00	550,000.00
李秀云	550,000.00				150,000.00	150,000.00	550,000.00
合计	1,000,000.00				100,000.00	100,000.00	1,100,000.00

13、盈余公积

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 1 月 31 日
法定盈余公积	242,919.80			242,919.80
合 计	242,919.80			242,919.80

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积		242,919.80		242,919.80
合 计		242,919.80		242,919.80

14、未分配利润

项 目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
调整前上期末未分配利润	2,112,659.63	-744,742.30	-533,452.16
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	2,112,659.63	-744,742.30	-533,452.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	245,377.37	3,100,321.73	-211,290.14
减：提取法定盈余公积		242,919.80	
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	2,358,037.00	2,112,659.63	-744,742.30

15、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2017 年 1 月		2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,692,235.17	4,180,778.67	37,547,864.12	31,707,539.68	3,917,475.99	3,613,459.27
其他业务收入						
合 计	4,692,235.17	4,180,778.67	37,547,864.12	31,707,539.68	3,917,475.99	3,613,459.27

（2）主营业务收入及成本（分性质）列示如下：

产品名称	2017 年 1 月		2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
影视制作	3,824,310.67	3,312,854.17	22,841,073.62	18,148,654.82	2,023,075.41	1,633,751.49
广告运营	867,924.50	867,924.50	13,694,258.19	13,196,102.98	1,393,713.46	1,841,077.59
信息技术服务			588,004.02	193,781.13	76,158.83	32,725.78
活动组织与策划			424,528.29	169,000.75	424,528.29	105,904.41
合 计	4,692,235.17	4,180,778.67	37,547,864.12	31,707,539.68	3,917,475.99	3,613,459.27

16、税金及附加

项 目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	212.20	25,551.52	2,986.54
教育费附加	90.94	10,950.67	1,279.95
地方教育费附加	60.63	7,300.43	853.30
文化事业建设费		126,512.43	
合 计	363.77	170,315.05	5,119.79

17、销售费用

项 目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
工资	72,350.00	376,926.38	209,618.83
社保	9,003.09	76,038.37	19,693.77
办公费	708.93	2,258.64	912.00
交通费	4,076.00	15,096.60	137.00
差旅费	553.00	40,236.00	18,067.79
业务招待费	8,872.90	53,908.90	
住房公积金	3,182.00		
合 计	98,745.92	564,464.89	248,429.39

18、管理费用

项 目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
工资	49,960.00	271,507.57	31,386.00
社保	4,327.94	33,197.64	3,838.50
房租	3,922.26	49,669.57	30,394.44
物业费	1,258.75	16,904.71	11,160.48
水电费	931.70	2,094.60	1,402.00
办公费	3,882.35	80,345.01	33,312.56
交通费	2,949.70	93,412.29	3,995.00
业务招待费	4,587.80	9,288.00	1,551.00
差旅费	554.00	19,800.92	4,093.00

折旧	726.20	6,592.12	5,310.00
印花税		17,850.00	50.00
聘请中介机构费	2,000.00	222,554.71	6,000.00
商标注册费		1,440.00	11,670.00
招标服务费		13,826.58	70,000.00
福利费	4,217.00	58,581.40	
残保金		4,010.87	
研发支出		300,000.00	
住房公积金	1,622.00	7,624.00	
装修费		28,349.51	
技术服务费	3,735.85	49,245.28	
合 计	84,675.55	1,286,294.78	214,162.98

19、财务费用

项 目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
利息支出			
减：利息收入		9,199.23	1,727.09
汇兑损失			
减：汇兑收益			
手续费	287.42	3,177.45	934.95
合 计	287.42	-6,021.78	-792.14

20、营业外收入

项 目	2017 年 1 月	计入当期非经常 性损益的金额	2016 年度	计入当期非经常 性损益的金额	2015 年度	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置 利得合计						
其中：固定资产 处置利得						
政府补助						
合并成本小于取 得的可辨认净资 产公允价值份额						

其他			383.94	383.94	666.07	666.07
合 计			383.94	383.94	666.07	666.07

21、营业外支出

项 目	2017 年 1 月	计入当期非经常 性损益的金额	2016 年度	计入当期非经常 性损益的金额	2015 年度	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处 置损失合计						
其中：固定资产 处置损失						
其他			40.60	40.60		
合 计			40.60	40.60		

22、所得税费用

项目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	82,648.48	743,697.74	49,052.91
递延所得税费用			
合 计	82,648.48	743,697.74	49,052.91

23、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
利息收入		9,199.23	1,727.09
往来款及其他	102,000.00	11,179,508.89	7,165,568.51
合 计	102,000.00	11,188,708.12	7,167,295.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
销售费用及管理费用	48,337.99	1,110,060.55	192,745.27
手续费	287.42	3,177.45	
往来款及其他	1,834,876.46	7,882,946.32	1,089,642.06

合 计	1,883,501.87	8,996,184.32	1,282,387.33
-----	--------------	--------------	--------------

24、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	244,735.36	3,082,025.67	-211,290.14
净利润			
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,283.24	6,592.12	5,310.00
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）			
投资损失（收益以“－”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）			
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）			
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,353,398.48	3,833,352.67	-9,577,753.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,434,693.92	-1,175,529.48	10,618,069.77
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-3,831,276.84	5,746,332.41	834,335.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	21,853,517.66	7,084,794.50	1,501,900.38

减：现金的期初余额	7,084,794.50	1,501,900.38	567,564.56
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	14,768,723.16	5,582,894.12	934,335.82

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
一、现金	21,853,517.66	7,084,794.50	1,501,900.38
其中：库存现金	12,549.46	13,549.46	32,772.37
可随时用于支付的银行存款	21,840,968.20	7,071,245.04	1,469,128.01
可随时用于支付的其他货币资金			
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	21,853,517.66	7,084,794.50	1,501,900.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京大恒英田娱乐科技有限公司	北京市	北京市海淀区	技术开发、文艺创作等	80.00		投资

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人为姜英田，持股比例合计为 60.00%。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、本公司的其他关联方情况

截止 2017 年 1 月 31 日，本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京明华顺达影视文化有限公司	实际控制人姜英田持股20%股份的其他企业
姜英田	本公司实际控制人
奚楠	本公司法人
李云	本公司财务总监兼董秘

(续)

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京明华顺达影视文化有限公司	实际控制人姜英田持股20%股份的其他企业
长春翰轮文化传媒有限公司	股东奚楠持股99.5%股份其他企业，但在2016年9月9日已转出股份
姜英田	本公司实际控制人
奚楠	本公司法人
李云	本公司财务总监兼董秘

(续)

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京明华顺达影视文化有限公司	实际控制人姜英田持股20%股份的其他企业
长春翰轮文化传媒有限公司	股东奚楠持股99.5%股份的其他企业，但在2016年9月9日已转出股份
长春溪木源文化传媒有限公司	股东奚楠持股51%股份的其他企业，但在2015年11月9日已转出股份
姜英田	本公司实际控制人
奚楠	本公司法人
李云	本公司财务总监兼董秘

4、关联方交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	金额		
		2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
长春翰轮文化传媒有限公司	广告发布		472,783.01	456,462.25
合 计			472,783.01	456,462.25

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	金额		
		2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
长春翰轮文化传媒有限公司	广告发布			1,384,615.35
合 计				1,384,615.35

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
		账面余额	账面余额	账面余额
预付账款				
	长春翰轮文化传媒有限公司			501,150.00
其他应付款				
	奚楠			5,465,200.00
	姜英田		28,016.06	400,000.00

九、承诺及或有事项

1、承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2017 年 1 月 31 日				
	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					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计					

(续)

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	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					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计					

(续)

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	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					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,993.34	100.00			4,993.34
合 计	4,993.34	100.00			4,993.34

(2) 坏账准备

本公司报告期末计提坏账准备。由于金额较小，且已期后回款，故本报告期不计提坏账准备。

(3) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

单位名称	2015 年 12 月 31 日	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
深圳市禅游科技股份有限公司	3,345.74	1 年以内	67.00	
上海豆子网络科技有限公司	1,647.60	1 年以内	33.00	
合 计	4,993.34		100.00	

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2017 年 1 月 31 日				
	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	156,486.00	100.00			156,486.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	156,486.00	100.00			156,486.00

(续)

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	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	181,136.00	100.00			181,136.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	181,136.00	100.00			181,136.00

(续)

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	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	36,585.69	100.00			36,585.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	36,585.69	100.00			36,585.69

组合中对备用金保证金押金员工借款等款项不计提坏账准备；

(2) 坏账准备

本公司报告期内未计提坏账准备，报告期余额构成均为备用金、保证金、押金和员工借款等款项。

(3) 按欠款方归集的 2017 年 1 月 31 日前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)
长春广播电视台	否	项目保证金	150,000.00	1-2 年	95.86
中国煤矿文工团	否	房租押金	6,386.00	1-2 年 3406;2-3 年 2980	4.08
北京鑫诚宏伟商贸中心	否	水桶押金	50.00	2-3 年	0.03

北京国强安捷科技有限公司	否	水桶押金	50.00	2-3 年	0.03
合 计			156,486.00		100.00

按欠款方归集的 2016 年 12 月 31 日前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否为 关联方	款项 性质	金 额	账 龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)
长春广播电视台	否	项目保证金	170,000.00	1 年以内	93.85
陈辉	否	员工备用金	1,650.00	1 年以内	0.91
中国煤矿文工团	否	房租押金	6,386.00	1 年以内 3406;1-2 年 2980	3.54
王施棋	否	员工备用金	3,000.00	1 年以内	1.66
北京鑫诚宏伟商贸中心	否	水桶押金	50.00	2-3 年	0.02
北京国强安捷科技有限公司	否	水桶押金	50.00	1-2 年	0.02
合 计			181,136.00		100.00

按欠款方归集的 2015 年 12 月 31 日前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否为 关联方	款项 性质	金 额	账 龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)
陈辉	否	备用金	18,505.69	1 年以内	50.58
北京视觉美景文化发展有限公司	否	保证金	15,000.00	1 年以内	41.00
中国煤矿文工团	否	房租押金	2,980.00	1 年以内	8.14
北京鑫诚宏伟商贸中心	否	水桶押金	50.00	1-2 年	0.14
北京国强安捷科技有限公司	否	水桶押金	50.00	1 年以内	0.14
合 计			36,585.69		100.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
备用金、保证金、押金	156,486.00	181,136.00	36,585.69
合计	156,486.00	181,136.00	36,585.69

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2017 年 1 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	160,000.00		160,000.00
合 计	160,000.00		160,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 1 月 31 日
北京大恒英田娱乐科技有限公司		160,000.00		160,000.00
合 计		160,000.00		160,000.00

4、营业收入及成本

项 目	2017 年 1 月		2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,692,235.17	4,180,778.67	37,547,864.12	31,707,539.68	3,917,475.99	3,613,459.27
其他业务						
合 计	4,692,235.17	4,180,778.67	37,547,864.12	31,707,539.68	3,917,475.99	3,613,459.27

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益			
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益			
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		343.34	666.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额		343.34	666.07
减：非经常性损益的所得税影响数		85.84	166.52

非经常性损益净额		257.50	499.55
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数			
归属于公司普通股股东的非经常性损益		257.50	499.55

2、净资产收益率及每股收益

截止 2017 年 1 月 31 日

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.79	0.23	0.23
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.79	0.23	0.23

(续)

截止 2016 年 12 月 31 日

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	163.42	2.89	2.89
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	163.42	2.89	2.89

(续)

截止 2015 年 12 月 31 日

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	-49.19	-0.20	-0.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-42.74	-0.21	-0.21

北京英田影视文化有限公司

二〇一七年二月二十日



营业执照

(3-2)

(副本)

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

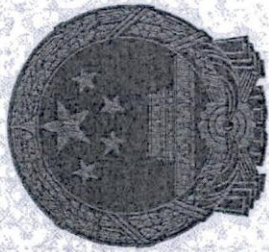
2016



qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：李尊农

办公场所：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000167

注册资本(出资额)：3115万元

批准设立文号：京财会许可（2013）0056号

批准设立日期：2013-10-25



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告专用章

证书序号：NO. 019867

说明

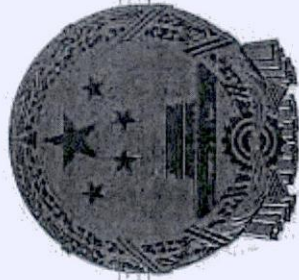
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一三年二月十四日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000179

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李尊农

证书号: 24

发证时间: 二〇一七年十二月九日

证书有效期至: 二〇一七年十二月九日



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，
This certificate is valid for an
this renewal

2013

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，
This certificate is valid for an
this renewal

2012

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，
This certificate is valid for an
this renewal

2015

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，
This certificate is valid for an
this renewal

2016

姓名
Full name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity-card No.

宁兰华

女

1965 年 10 月 17 日

湖北中庆会计师事务所有限公司

422429651017830



注册会计工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意项出
Agree the matter to be transferred

2013 年 10 月 17 日

同意项入
Agree the matter to be transferred

2013 年 10 月 17 日

同意项出
Agree the matter to be transferred

2013 年 10 月 17 日

同意项入
Agree the matter to be transferred

2013 年 10 月 17 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2002 年 6 月 20 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2002 年 6 月 20 日





THE CHINESE INSTITUTE OF
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 白慧霞 女

出生日期: 1971-10-17

工作单位: 河北金鑫会计师事务所有限公司

身份证号: 130103711017092

Identity card No. 130103711017092





年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016.3.1

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 130100090008
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 5 月 30 日
Date of Issuance

2008 年 2 月 20 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河北金鑫会计师事务所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 8 月 22 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河北瑞立会计师事务所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 9 月 6 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河北金鑫会计师事务所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 8 月 22 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 9 月 6 日