



北京光线传媒股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 07 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王长田、主管会计工作负责人王犖及会计机构负责人(会计主管人员)王犖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	24
第五节 股份变动及股东情况	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第七节 财务报告	32
第八节 备查文件目录	113

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、光线传媒	指	北京光线传媒股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监会指定信息披露网站	指	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	光线传媒	股票代码	300251
公司的中文名称	北京光线传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光线传媒		
公司的外文名称（如有）	Beijing Enlight Media Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Enlight Media		
公司的法定代表人	王长田		
注册地址	北京市东城区和平里东街 11 号 37 号楼 11105 号		
注册地址的邮政编码	100013		
办公地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层		
办公地址的邮政编码	100013		
公司国际互联网网址	www.ewang.com		
电子信箱	ir@ewang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王 华	王丽娟
联系地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层
电话	010-64516451	010-64516451
传真	010-64516488	010-64516488
电子信箱	ir@ewang.com	ir@ewang.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	467,889,288.15	278,254,170.11	68.15%
归属于上市公司股东的净利润(元)	172,844,056.10	81,455,528.26	112.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	169,372,221.78	71,580,529.14	136.62%
经营活动产生的现金流量净额(元)	455,615,814.06	-168,245,996.68	370.8%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.8998	-0.7	228.54%
基本每股收益(元/股)	0.34	0.16	112.5%
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.16	112.5%
净资产收益率(%)	8.46%	4.54%	3.92%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	8.29%	3.99%	4.3%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	2,462,143,964.74	2,156,836,480.85	14.16%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,064,762,848.75	1,988,846,130.06	3.82%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.0777	8.25	-50.57%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,534,789.79	主要为文化创意扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,271,320.00	主要为雅安地震捐款
减: 所得税影响额	791,635.47	
合计	3,471,834.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

□ 适用 √ 不适用

六、重大风险提示

1、广播电影电视行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业,受到国家有关法律、法规及政策的严

格监督、管理。

电视节目方面，根据《广播电视管理条例》，设立电视节目制作单位，应当经国家广播电影电视总局批准，取得《广播电视节目制作经营许可证》。2009年国家广电总局下发《关于认真做好广播电视制播分离改革的意见》的通知，进一步提出改变电台电视台单纯的自制自播模式，充分调动社会力量，发展壮大节目内容生产能力，提高规模化、集约化生产水平，为制播分离改革进一步明确了方向。全国电视行业正在推进制播分离的改革进程，目前，主要在影视剧、影视动画、体育、科技、娱乐等节目领域进行，逐步增加社会制作公司在上述类型栏目中的份额，各电视台目前正在积极响应这一政策。但如果主管部门调整这一政策，将给民营电视节目制作机构带来较大影响。该政策未来仍可能具有一定的不确定性。

影视剧方面，根据《广播电视管理条例》、《电影管理条例》和《电视剧管理规定》，国家对影视剧制作、进口、发行等环节实行许可制度。违反该等政策将受到国家广播电影电视行政部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。国家实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入广播电影电视行业的国内企业和外资企业设立了较高的政策壁垒，保护了公司的现有业务和行业地位；另一方面，随着国家产业政策将来的进一步放宽，在获得新的发展机遇的同时，公司目前在广播电影电视行业的竞争优势和行业地位可能将面临新的挑战，甚至整个行业都会受到外资企业及进口电影、电视剧的强力冲击。

2、栏目、影视作品销售的市场风险

栏目、电影、电视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要企业不断创作和发行新的栏目、影视作品。对于栏目、影视制作发行企业来说，始终处在新产品的生产与销售之中。由于新产品的市场需求是未知数，只能基于经验凭借对消费者需求的前瞻性来把握栏目定位、创作剧本、影视作品配备导演和演员，而未来栏目是否能获得较高的市场价值，影视作品是否为市场和广大观众所需要及喜爱，是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。

尽管本公司有经验丰富的栏目创意团队和充足剧本来源，公司的新设栏目和影视作品立项均充分考虑其中的商业元素，从思想性、艺术性、娱乐性、观赏性相结合的角度，通过集体决策制度，利用主要经营管理、创作人员多年成功制作发行的经验，能够在一定程度上保证新作品的商业运营，但仍然无法完全避免作为新产品所可能存在的定位不准确、不被市场接受和认可而导致的收益无法达到预期的风险。

近三年以来，随着国内电影行业的快速发展，国内影片票房收入保持年均30%以上的增长，单部影片的票房收入也屡创新高。但随着市场竞争的加剧，受档期、影片制作质量、剧本、导演、演员等多种因素的影响，单部影片的票房面临的不确定性日益提高，对公司的整体业绩也会产生不确定性的影响，特别是随着进口大片的冲击以及国内大制作商业大片的不断涌现，公司的单部影片存在一定的投资风险。

3、作品内容审查风险

按照制播分离的原则，电视节目播出的终审权由电视台掌握，电视节目制作机构提供给电视台的节目存在不能通过电视台审查的风险。虽然公司成立十年以来与电视台建立了良好的信息沟通渠道，及时就节目内容和节目导向与电视台沟通，但是仍然存在因信息沟通不及时和理解不到位而产生内容导向失误的风险，进而影响到公司节目的播出，因此，公司面临着电视节目审查的风险。电影方面，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影片审查制度，未经备案的电影剧本（梗概）不得拍摄，未经审查通过的电影片不得发行、放映、进口、出口。近期，国家新闻出版广电总局取消一般题材电影剧本审查、实行梗概公示，审查制度一定程度上放宽。虽然公司筹拍和出品前的内部审查杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过，公司成立以来也从未发生过电影未获备案、审查通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影作品审查的风险。

4、预付账款金额较大的风险

公司预付款项主要为委托制作影视剧而预先支付给受托制作方的影视剧制作费，该预付账款待相关影片取得发行许可证或电影公映许可证后将结转为库存商品进行核算。报告期内公司预付账款的金额较大

主要原因是公司支付电视剧投资款所致。

尽管公司制定了一整套完善的预算体制，并委派专人跟踪影视剧的制作费用支出从而能够确保成本可控，而且目前公司已经积累了一定的影视剧投资和发行经验，处于行业前列，盈利能力逐年提升，但仍不能排除未来个别影视剧收入未达预期的风险。

5、市场竞争加剧的风险

公司在节目制作领域处于领先地位，尤其在娱乐资讯类节目方面，已形成节目品牌集群效应；在整合娱乐营销和演艺活动方面具有领先优势。随着“制播分离”的进一步深化，电视台内部的节目制作机构将逐步成立独立的节目制作公司，民营节目制作公司也将大量出现，可能加剧节目市场的竞争。

虽然丰富的影片内容供应直接拉动了电影市场的票房，但是，中国的电影市场能否继续容纳更多的电影产量仍然有待验证。如果更多的影片竞争相同的档期，将不可避免地出现上映日期难以协调、观影人群分流的竞争新局面。尽管公司的电影业务已跻身行业前列，具备了专业化的国产影片发行能力，特别是电影发行网络实现了影片发行的精细化运作，但随着国产影片票房收入的逐步攀升，民营电影公司大量涌现，国有电影公司也加大市场开拓，电影市场竞争存在日趋激烈的风险。

6、经济周期影响的风险

公司电视节目业务的营业收入主要来自节目广告收入，宏观经济的周期性波动将影响客户广告投放，进而影响公司业绩。在经济增长时，企业的广告营销支出较多，在电视台的广告投放量较多，对公司的节目贴片广告、植入广告、冠名广告以及结合大型演艺活动的整合广告营销需求增加；在经济衰退时，企业的广告营销支出将减少，在电视台的广告投放量减少，也会相应减少对各种广告形式的采购金额。虽然我国经济近年来持续快速增长，但经济的周期性波动势必会在一定程度上影响到公司的电视节目业务的持续发展。

7、盗版的风险

侵权盗版现象在世界范围内屡禁不止，特别是随着 VCD/DVD 技术、网络传播技术的发展，更有愈演愈烈的趋势。影视作品刚一上市，就有盗版产品在市面上出现。由于盗版产品价格低廉、购买方便，具有较高的性价比，因此成为了一部分消费者的消费首选。对于电影，失去的是部分观众，分流的是电影票房、音像版权收入；对于电视剧，降低的是收视率，打击的是电视台的购片积极性。盗版的存在，给影视剧的制作、发行单位带来了极大的经济损失，造成了我国影视行业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。

政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度、降低电影票价等措施，在保护知识产权方面取得了明显的成效。通过上述措施，在一定程度上减少了盗版行为，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，本公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。

8、电视节目及广告和影视剧项目的季节性风险

由于电视节目的广告均具有季节性特点，第一季度为广告销售的淡季，电视节目及广告表现出一定的季节性。电影收入主要来源于各档期影片的票房收入，公司的电影业务规模尚未覆盖每个档期，各档期发行的影片规模、质量和票房收入也会差异较大；因此，未来可能存在经营业绩季节性波动的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入46,788.93万元，比上年同期增长68.15%；实现营业利润22,067.13万元，比上年同期增长151.55%；实现利润总额22,493.48万元，比上年同期增长125%；归属于上市公司股东的净利润为17,284.41万元，比上年同期增长112.19%。

电视节目制作及广告方面，报告期内，公司除继续制作《娱乐现场》、《最佳现场》、《音乐风云榜》等几档老牌节目，更进一步加强了与央视的合作项目，其中《加油!少年派》、《是真的吗》已经在央视播出。报告期内，公司还录制了《梦想星搭档》和真人秀节目《超级减肥王》的前期海选。此外，公司还积极开展与卫视频道的合作，除已经在四川卫视播出的《公益中国》外，公司还制作了纪实类节目《青春》（暂定名）。报告期内公司节目制作与广告业务实现收入7,120.53万元，收入较上年同期降低55.52%，主要是因为公司已在央视播出的《加油!少年派》、《是真的吗》尚处于市场培育期，暂未形成收入规模，《梦想星搭档》和《超级减肥王》将于3季度播出，同时收入也将于3季度开始确认，电视节目制作及广告收入下半年会开始恢复增长。

演艺活动方面，报告期内公司承制了《CCTV网络春晚》、《霸王美丽行动》、《深圳南山音乐节》、《音乐风云榜颁奖盛典》、《电视剧之夜》及《2013中国爱盛典》等活动，实现演艺活动收入3,193.92万元，收入较上年同期增加1.49%。

影视剧业务方面，电影方面，报告期内公司投资及发行了《午夜火车》、《致我们终将逝去的青春》、《厨子戏子痞子》、《中国合伙人》、《光辉岁月》和《不二神探》，此外，确认了《人再囧途之泰囧》在本报告期内的票房分账收入；电视剧方面，公司投资的电视剧《精忠岳飞》、《天狼星行动》（原名《杀狼花2》）、《胜女的代价2》和《抓紧时间爱》已经取得了发行许可证。报告期内公司影视剧业务实现收入36,474.48万元，较上年同期增长320.74%。

对外投资方面，报告期内，公司及子公司北京光线影业有限公司对北京天神互动科技有限公司投资占比分别为10%和2.5%，该事项工商登记已办理完毕。报告期内，公司对外投资收益亏损296.58万元，主要是因为金华长风信息技术有限公司（以下简称“金华长风”）亏损所致。2013年上半年，金华长风为了拓展视频社区市场，加大了企业品牌和市场推广宣传；同时为了下半年业绩快速提升，加大了研发、销售、运营人力和物力投入，使得相关支出大幅上升所致。

募集资金方面，报告期内，公司继续严格依照募投项目资金使用计划进行实施，并不断完善公司治理结构。

(1) 经营情况

1) 收入

单位：元

项目	2013年1-6月收入	2012年1-6月收入	同比增减(%)
栏目制作与广告	71,205,340.20	160,092,373.32	-55.52%
演艺活动	31,939,156.66	31,470,624.00	1.49%

影视剧	364,744,791.29	86,691,172.79	320.74%
合计	467,889,288.15	278,254,170.11	68.15%

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长68.15%，具体情况如下：

报告期内节目制作与广告业务收入较上年同期降低55.52%，主要是因为公司已在央视播出的电视节目尚处于市场培育期，暂未形成收入规模；此外，受到宏观经济环境的影响，电视媒体广告受到一定程度的不利影响，广告收入有所下降。

报告期内演艺活动收入较上年同期增长1.49%，公司承制了《霸王美丽行动》、《深圳南山音乐节》、《音乐风云榜颁奖盛典》、《CCTV网络春晚》等活动，收入平稳增长。

报告期内影视剧收入较上年同期增长320.74%，主要原因为公司投资及发行了6部电影，此外，确认了《人再囧途之泰囧》在本报告期内的票房分账收入，电影的票房分账收入及版权销售收入都比上年同期有大幅增加，同时，电视剧收入也保持稳定。

2) 成本

单位：元

项目	2013年1-6月成本	2012年1-6月成本	同比增减(%)
栏目制作与广告	57,082,567.68	90,024,849.26	-36.59%
演艺活动	14,645,943.90	14,460,485.01	1.28%
影视剧	147,364,916.69	60,355,274.16	144.16%
合计	219,093,428.27	164,840,608.43	32.91%

报告期内，公司主营业务成本较上年同期增长32.91%，具体情况如下：

报告期内节目制作与广告业务成本较上年同期降低36.59%，主要原因为公司栏目制作项目减少，相应直接成本减少所致。

报告期内演艺活动成本较上年同期增长1.28%，公司演艺活动成本较为平稳。

报告期内影视剧成本较上年同期增长144.16%，主要原因为公司在报告期投资及发行了6部电影，此外，按计划收入比例法结转了《人再囧途之泰囧》在本报告期内的成本，影视剧成本相应增加。

3) 费用

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减(%)
销售费用	7,520,699.47	5,472,886.67	37.42%
管理费用	25,624,314.29	19,763,084.11	29.66%
财务费用	-7,190,163.34	-12,388,887.28	41.96%
所得税费用	52,090,718.83	18,515,240.66	181.34%

报告期内公司销售费用较上年同期增长37.42%，主要原因为报告期内加大市场开拓力度，办公费用、广告费等销售费用同比增加所致。

报告期内公司管理费用较上年同期增长29.66%，主要原因为报告期内公司规模扩大，人工费用、办公费用、差旅费以及长期待摊费用摊销增加所致。

报告期内公司财务费用较上年同期增长41.96%，主要原因为银行定期存款减少，利息收入相应减少所致。

报告期内公司所得税费用较上年同期增加181.34%，主要原因为利润总额增加，导致企业所得税增加。

4) 利润

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减(%)
营业利润	220,671,305.14	87,724,895.74	151.55%
利润总额	224,934,774.93	99,970,768.92	125.00%
归属于上市公司股东的净利润	172,844,056.10	81,455,528.26	112.19%

报告期内公司营业利润比上年同期增长151.55%，利润总额比上年同期增长125%；归属于上市公司股东的净利润为比上年同期增长112.19%，主要原因为影视剧收入大幅增长所致。

(2) 资产负债表变动幅度较大项目情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动比率(%)
货币资金	938,147,971.21	651,765,182.58	43.94%
预付款项	287,374,972.22	430,203,647.50	-33.20%
应收利息	3,687,899.81	2,148,826.96	71.62%
存货	234,781,056.12	132,325,230.11	77.43%
长期股权投资	262,202,385.99	152,668,204.88	71.75%
无形资产	2,141,843.73	641,981.00	233.63%
其他非流动资产	-	50,000,000.00	-100.00%
应付账款	364,106,990.75	101,849,854.49	257.49%
预收款项	9,730.00	354,000.00	-97.25%
应付职工薪酬	598,724.17	2,662,106.41	-77.51%
应交税费	27,398,533.46	57,811,171.70	-52.61%
其他非流动负债	457,553.16	770,472.95	-40.61%
股本	506,352,000.00	241,120,000.00	110%
外币报表折算差额	-784,976.56	-305,639.15	-156.83%

货币资金本报告期末较去年末增加43.94%，主要原因为报告期影视剧收入回款增加所致。

预付账款本报告期末较去年末减少33.20%，主要原因为报告期预付的影视剧投资款转入存货所致。

应收利息本报告期末较去年末增加71.62%，主要原因为定期和7天通知存款利息尚未到期，应收利息增加所致。

存货本报告期末较去年末增加77.43%，主要原因是预付的影视剧投资款转入存货所致。

长期股权投资本报告期末较去年末增加71.75%，主要原因为对北京天神互动科技有限公司支付投资款增加所致。

无形资产本报告期末较去年末增加233.63%，主要原因为购买微软软件所致。

其他非流动资产本报告期末较去年末减少100%，主要原因为预付北京天神互动科技有限公司的投资款转入长期股权投资所致。

应付账款本报告期末较去年末增加257.49%，主要原因为应付电影票房分账款增加所致。

预收帐款本报告期末较去年末减少97.25%，主要原因是公司预收款转为主营业务收入所致。

应付职工薪酬本报告期末较去年末减少77.51%，主要原因是发放应付职工的薪酬所致。

应交税费本报告期末较去年末减少52.61%，主要原因是缴纳去年企业所得税所致。

其他非流动负债本报告期末较去年末减少40.61%，主要原因递延收益转入营业外收入，余额减少所致。

股本本报告期末较去年末增加110%，主要原因为资本公积转增股本所致。

外币报表折算差额本报告期末较去年末减少156.83%，主要原因为汇率变动对报表折算的影响所致。

(3) 现金流量情况

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	894,091,688.37	252,266,552.36	254.42%
支付给职工以及为职工支付的现金	44,019,014.23	33,369,855.28	31.91%
支付的各项税费	94,765,810.65	36,767,869.81	157.74%
支付其他与经营活动有关的现金	19,663,926.76	72,555,268.96	-72.90%
经营活动产生的现金流量净额	455,615,814.06	-168,245,996.68	370.80%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,293,910.07	6,465,485.00	59.21%
投资支付的现金	62,500,000.00	-	100.00%
投资活动产生的现金流量净额	-72,793,910.07	-6,452,685.00	-1028.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-96,448,000.00	-104,677,060.21	7.86%
现金及现金等价物净增加额	286,382,788.63	-279,352,241.61	202.52%

销售商品、提供劳务收到的现金本报告期较上年同期增加254.42%，主要原因是公司本报告期影视剧项目回款增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金本报告期较上年同期增加31.91%，主要原因是公司本报告期人工费用增加所致。

支付的各项税费本报告期较上年同期增加157.74%，主要原因是公司本报告期缴纳的企业所得税增加所致。

支付其他与经营活动有关的现金本报告期较上年同期减少72.90%，主要原因是公司本报告期支付的往来款减少所致。

经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增加370.80%，主要原因是公司本报告期影视剧项目回款增加所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本报告期较上年同期增加59.21%，主要原因是公司本报告期购买数字演播中心设备及微软软件所致。

投资支付的现金本报告期较上年同期增加100%，主要原因为对北京天神互动科技有限公司支付投资款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为负数，本报告期现金流量净额较上年同期减少1028.12%，主要原因是公司本报告期对北京天神互动科技有限公司支付投资款，投资活动现金流出较上年同期增加所致。

现金及现金等价物净增加额本报告期较上年同期增加202.52%，主要原因是公司本报告期影视剧项目回款增加所致。

公司2013年下半年预计制作或播出的节目如下：

序号	播出类型	电视节目名称	节目类型	播出渠道
1	周播	超级减肥王之瘦身男女	综艺类	央视二套
2	季播	青春（暂定名）	纪实类	卫视
3		梦想合唱团第三季 之梦想星搭档	慈善类	央视一套
4		梦想合唱团第四季	慈善类	央视一套
		超级减肥王	真人秀	央视二套
5		加油！少年派之梦想盛典	少儿真人秀	央视一套

此外，报告期至本报告公告日，公司正在与国信（海南）龙沐湾投资控股有限公司（以下简称“国信”）签署战略合作协议，双方就龙沐湾项目推广展开广泛合作，由公司负责龙沐湾项目的整合营销推广。根据初步合作意向，公司预计取得超过一亿元的龙沐湾项目推广费用。

2013年下半年计划承制的演艺活动有《开学第一课》、《360游戏盛典》、《国剧盛典》、《蒙牛年会》、《超级星主播》及《百度沸点》等。

因部分项目还在洽谈中，仍存在不确定性，最终承制的演艺活动公司会在定期报告中公告。

2013年下半年预计取得发行许可证的电视剧为：

序号	电视剧名称 （暂定名）	预计取得发行 许可证时间	合作方	合作方式	制作进度	主要演职员
1	红酒俏佳人	2013年3季度	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	投资	已制作完毕	导演：张孝正，主演：邱泽、余诗曼
2	少年神探狄仁杰	2013年4季度	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	投资	已制作完毕	导演：林峰，主演：黄宗泽、戚薇
3	四十九日（小说《金陵十三钗》改编）	2013年4季度	北京世纪伙伴文化传媒有限公司	投资	制作中	导演：张黎；主演：张嘉译、黄志中、小宋佳、胡歌
4	少年四大名捕	2013年4季度	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	投资	制作中	导演：梁胜权；主演：张翰、何晟铭、张钧宁
5	月供	2013年4季度	东阳盟将威影视文化有限公司	投资	已制作完成	导演：管虎，主演：郭京飞、陈赫

6	古剑奇谭	2013年4季度	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	投资	制作中	导演：梁胜权、黄俊文,编剧：邵思涵,主演：杨幂、李易峰、郑爽
7	乱世书香	2013年4季度	北京春天融和影视文化有限责任公司	投资	制作中	导演:杨磊,主演:吴秀波、陶虹、姜武
8	我的宝贝	2013年4季度	北京光彩世纪文化艺术有限公司	投资	制作中	导演：徐纪周,编剧：裴文、陆江,主演：佟大为、姚笛、刘天佐、徐翠翠
9	三个女青年	2013年4季度	东阳盟将威影视文化有限公司	投资	制作中	制片人、监制：高群书,导演：潘镜承,主演：张歆艺、蒋欣、童瑶

2013年下半年预计投资制作的电视剧有《秀丽江山》，合作方欢瑞世纪影视传媒股份有限公司，导演阚卫平，监制高希希，主演林心如等。

2013年下半年预计上映的电影情况：

年度经营计划中下半年上映的《赛尔号3战神联盟》已经于7月12日上映，《四大名捕2》及《四大名捕3》预计下半年上映，具体日期待定。另有几部下半年上映的电影，公司正在与合作方洽谈，确定之后公司会在后续的定期报告中披露。

2013年下半年制作的电影有：

序号	电影名称	合作方式	开机时间 (预计)	主要演职员
1	同桌的妳	投资及发行	2013年7月	导演郭帆 主演周冬雨、林更新
2	分手大师	投资及发行	2013年下半年	导演邓超、俞白眉
3	盗墓笔记	投资及发行	2013年下半年或 2014年上半年	待定
4	诛仙	投资及发行	2013年下半年或 2014年上半年	待定
5	啦啦啦小魔仙2	投资及发行	2013年下半年	
6	我的情敌是超人	投资及发行	2013年下半年	监制柴智屏、九把刀 主演柯震东、林依晨

注：未开拍或洽谈中的电影项目存在不确定性，公司会根据实际情况适时调整，并在定期报告中公告。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入46,788.93万元，比上年同期增长68.15%，业绩大幅增长的主要原因是公司投资及发行的电影票房分账收入及版权收入增长所致。其中主要确认了电影《致我们终将逝去的青春》、《厨子戏子痞子》、《不二神探》、《人再囧途之泰囧》在本报告期内的票房分账收入以及电视剧《天狼星行动》（原名《杀狼花2》）的销售收入。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务是栏目制作与广告、演艺活动、影视剧的投资制作及发行业务。公司的栏目制作与广告主要是娱乐资讯类、慈善类、生活时尚类、综艺类及真人秀等，按播出频率分为日播、周播和季播。演艺活动一般在电视台播出，属于特殊类型的电视节目。影视剧的投资制作及发行业务包含电影和电视剧两方面。电影方面，包括国产影片的发行、投资和制作。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
传媒行业	467,889,288.15	219,093,428.27	53.17%	68.15%	32.91%	12.42%
分产品						
栏目制作与广告	71,205,340.20	57,082,567.68	19.83%	-55.52%	-36.59%	-23.93%
演艺活动	31,939,156.66	14,645,943.90	54.14%	1.49%	1.28%	0.09%
影视剧	364,744,791.29	147,364,916.69	59.6%	320.74%	144.16%	29.22%
分地区						
东北地区	17,194,817.55	9,386,738.06	45.41%	-78.71%	-80.38%	4.65%
华北地区	342,552,009.05	154,333,626.32	54.95%	264.48%	177.19%	14.19%
华东地区	31,648,392.68	17,065,275.40	46.08%	-44.71%	-49.67%	5.32%
华南地区	34,031,323.74	17,506,973.66	48.56%	39.01%	20.71%	7.8%
华中地区	1,609,839.88	869,442.27	45.99%	-71.79%	-74.28%	5.23%
西北地区	38,000.00	20,830.23	45.18%	-92.41%	-92.98%	4.42%
西南地区	11,215,194.28	6,127,826.82	45.36%	-26.65%	-32.35%	4.6%
海外	29,599,710.97	13,782,715.51	53.44%	9,766.57%	7,655.16%	12.68%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

本报告期影视剧项目收益比上年同期相比大幅增长，主要原因为公司确认了电影《致我们终将逝去的青春》、《厨子戏子痞子》、《不二神探》、《人再囧途之泰囧》在本报告期内的票房分账收入以及电视剧《天狼星行动》（原名《杀狼花2》）的销售收入。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

本报告期影视剧项目毛利率大幅增长，主要原因为公司投资及发行的电影票房较好，取得的电影票房分账收入大幅增长所致。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

2013年1-6月

前五名供应商合计采购金额（元）	21,266,915.96
前五名供应商合计采购金额占2013年1-6月采购总额比例（%）	20.84%

供应商前五名为：北京禹豪汇金展览展示有限公司、中影集团电影数字制作基地有限公司北京影视后期制作分公司、北京中线传媒有限公司、上海绿荧文化传媒有限责任公司（上海教育电视台）、海南白马广告媒体投资有限公司北京广告分公司。

2012年1-6月

前五名供应商合计采购金额（元）	36,371,308.08
前五名供应商合计采购金额占2012年1-6月采购总额比例（%）	43.46%

供应商前五名为：北京电视台、北京中线传媒有限公司、上海教育电视台、北京禹豪汇金展览展示有限公司、北京亚太东方通信网络有限公司。

公司报告期影视剧成本大幅增长，前5大供应商增加了中影集团电影数字制作基地有限公司北京影视后期制作分公司、海南白马广告媒体投资有限公司北京分公司。

前5大供应商的变化不会对公司实际经营造成影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

2013年1-6月

前五名客户收入合计金额（元）	341,033,325.08
前五名客户收入合计金额占2013年1-6月全部营业收入的比例（%）	72.89%

公司报告期影视剧收入大幅增长，2013年1—6月前5大客户为中影数字电影发展（北京）有限公司、国家广播电影电视总局电影卫星频道节目制作中心、ARCLIGHT FILMS、新丽电视文化投资有限公司、央视国际网络有限公司。

2012年1-6月

前五名客户收入合计金额（元）	136,809,615.74
前五名客户收入合计金额占2012年1-6月全部营业收入的比例（%）	49.16%

2012年1-6月前五大客户为辽宁电视台、中影数字电影发展（北京）有限公司、内蒙古蒙牛乳业股份有限公司、欢瑞世纪影视传媒股份有限公司、北京恒邦世纪广告有限公司。

前5大客户的变化不会对公司实际经营造成影响。

6、主要参股公司分析

序号	公司名称	注册时间	注册地址	经营范围	与公司的法律关系
1	北京众大合联市场咨询（北京）有限公司	2011年9月8日	北京市海淀区北三环中路77号院71幢211室	许可经营项目：无；一般经营项目：经济贸易咨询。（未取得行政许可的项目除外）	全资子公司的参股公司
2	金华长风信息技术有限公司	2008年12月12日	金华市婺州街116号A座7楼	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务）不含新闻、教育、出版、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目和电子公告等信息服务业务（许可证有效期至2014年10月9日）；利用信息网络经营音乐娱乐产品、游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、动漫产品，举办演出剧（节）目、表演，举办互联网文化产品展览、比赛活动（网站域名详见《网络文化经营许可证》，《网络文化经营许可证》有效期至2015年3月31日。软件开发与涉及、网络系统集成、网络工程设计、网站设计与开发	参股公司
3	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	2006年9月29日	浙江横店影视产业实验区C1—008	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（广播电视节目制作经营许可证有效期至2015年4月1日止）；一般经营项目：影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服	参股公司

				务；制作、代理、发布；影视广告；艺人经纪。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。	
4	北京天神互动科技有限公司	2010年3月9日	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦D座9层A室	技术推广服务；软件设计。	公司及全资子公司参股公司

7、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生不利变化。

8、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司的主营业务所处的行业为电视节目制作和影视剧行业。

影视娱乐行业所在的传媒文化行业属于大消费经济领域，受到宏观经济尤其是人民收入水平和精神文化消费投入的影响。文化产业的振兴、文化产品的繁荣将是经济结构调整的客观要求和必然结果，物质繁荣与精神文化需求的发展相辅相成，互为促进。居民的物质基础日益坚实，生活质量不断提升，释放出巨大的文化产品购买欲望和消费能力，从而带动了文化消费升级。

电视节目制作方面，从《国家“十一五”时期文化发展规划纲要》中可以看出，国家对包括电视剧、非新闻类电视节目在内的文化体制改革和文化产业发展高度重视，并且明确提出重点发展影视内容产业，提升电视剧、非新闻类电视节目的生产能力，扩大影视制作、发行、播映和后产品开发，增加数量，提高质量，满足多种媒体、多种终端发展对影视数字内容的需求。近年来，生活时尚类综艺节目全面崛起，成为电视市场具有强大竞争力的内容产品之一。综艺类节目呈现多元化发展趋势，表现在题材多元化、类型日益丰富。公司作为民营的节目制作公司，在节目制作领域处于领先地位，尤其在娱乐资讯类节目及综艺类节目方面，已形成节目品牌集群效应，公司已经陆续为中央台、省级卫视制作多档大型节目，形成了良好的市场影响力。公司是国内最大的民营电视节目制作和运营商之一，国内最大的卫视节目独立制作商之一，建立了娱乐资源整合运营平台。

电视剧方面，国家对文化产业的大力支持与发展，在带来巨大机遇的同时也带来了挑战。电视剧作为电视台各种节目中投入产出比最高的娱乐内容，其带来的广告收入是电视台主要的收入来源之一。收入不断提高的电视台为了进一步提高盈利水平，会继续保持电视剧的播出份额，并投入更多资金追捧相对稀缺的优质精品电视剧，而优质电视剧也会产生良好的收视率和市场影响力，提升电视台的广告收入。展望2013年，随着省级卫视竞争的日益激烈，各大省级卫视对优质电视剧的需求更加旺盛，优质电视剧在电视台的版权售价将稳中有升，另外，经过2012年的调整期，互联网等新媒体渠道的电视剧版权价格也将稳步回升，市场需求也继续增加，电视剧市场将继续维持较高的利润水平。

电影行业，随着银幕数量的增加和观众电影消费习惯的逐步养成，国内电影票房将持续快速攀升。国家广电总局统计数据显示，截至上半年全国银幕数达15,418块，主流院线影院基本全面实现数字化放映，其中数字银幕覆盖率高达94%。而且这种增长的加速趋势非常明显。截至6月，内地电影票房突破百亿，达到101亿元，同比上涨35%左右。公司的电影业务经过近几年的快速发展，建立了专业的发行网络，是少数几家具有规模化发行能力和投资能力的电影投资发行商之一。市场份额已跻身行业前两名。未来随着国家电影行业政策的进一步放宽以及电影市场的快速增长，公司将继续保持先发优势，巩固市场地位。

9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

电视节目方面，报告期内，公司加大与央视的合作，尝试建立新的合作模式。已经制作并播出了在地方台播出的《娱乐现场》、《音乐风云榜》、《最佳现场》，在四川卫视播出的《公益中国》以及在央视播出的《加油！少年派》和《是真的吗》。公司正在制作的《梦想星搭档》和真人秀节目《超级减肥王》，将于3季度播出。

演艺活动方面，报告期内，公司在1月份成功为央视制作了《CCTV网络春晚》，此外，公司按照年度经营计划，继续开发市场，积极开展商务活动及公关活动，相继承制了《霸王美丽行动》、《深圳南山音乐节》、《音乐风云榜颁奖盛典》、《电视剧之夜》及《2013中国爱盛典》等演艺活动，充分发挥短期市场关注度高的优势，使之成为公司的特色节目。

电视剧方面，按照年度经营计划，已经有四部电视剧取得发行许可证，包括《天狼星行动》（原名《杀狼花2》）（暂定40集），许可证编号为（粤）剧审字（2013）第016号；《精忠岳飞》（暂定69集），许可证编号为（浙）剧审字（2012）第068号；《抓紧时间爱》（暂定40集），许可证编号为（浙）剧审字（2013）第001号；以及《胜女的代价2》（暂定38集），许可证编号为（浙）剧审字（2013）第020号。此外，报告期内新增制作的电视剧有《月供》、《古剑奇谭》、《乱世书香》、《我的宝贝》和《三个女青年》。新增电视剧的详细情况请见本章节第1项报告期总体经营情况中的2013年下半年预计取得发行许可证的电视剧列表。年度经营计划中预计拍摄的电视剧里取消《布衣神相》、《一念向北》、《盛夏晚晴天2》的拍摄计划。

电影方面，报告期内，公司按照年度经营计划，已经上映了影片《午夜火车》、《厨子戏子痞子》、《致我们终将逝去的青春》、《中国合伙人》、《光辉岁月》和《不二神探》。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本报告第二节第六项重大风险提示。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	138,071.99
报告期投入募集资金总额	9,838.32
已累计投入募集资金总额	122,539.34
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	18,100
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	13.11%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2013 年 6 月 30 日止，公司累计使用募集资金专户资金合计 122,539.34 万元，其中募集资金承诺投资项目投入 29,407.40 万元，累计使用超募资金 93,131.94 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.电视联供网电视节目制作	否	6,282	6,282	98	6,282	100%		49.39	是	否
2-1.电视联供网电视剧购买	否	3,500	3,500		3,472	99.2%		320.23	是	否
2-2.电视联供网电视剧购买	是	18,100	18,100	5,000	17,100	94.48%			是	是
3.数字演播中心扩建	否	6,500	6,500	441.36	1,983.16	30.51%			是	否
4.节目采编数字化改建	否	3,400	3,400	8.15	570.24	16.77%			是	否
承诺投资项目小计	--	37,782	37,782	5,547.51	29,407.4	--	--	369.62	--	--
超募资金投向										
对子公司北京光线影业有限公司增资	否	24,000	24,000		24,000	100%		9,883.47	是	否
投资电视剧	否	33,150	33,150	4,290.81	32,900.81	99.25%		2,028.35	是	否
投资电影项目	否	23,200	23,200		23,200	100%		1,720.67	是	否
投资金华长风信息技术有限公司	否	7,500	7,500		7,000	93.33%		-296.58	是	否
归还银行贷款(如有)	--	6,031.13	6,031.13		6,031.13	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	93,881.13	93,881.13	4,290.81	93,131.94	--	--	13,335.91	--	--
合计	--	131,663.13	131,663.13	9,838.32	122,539.34	--	--	13,705.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1. 2012年8月20日,公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》,2012年9月10日,公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更,将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资,加强双方的全面战略合作,认购欢瑞世纪发行的股份450万股,股份认购价款为8,100万元,公司持有欢瑞世纪4.808%的股权。欢瑞世纪于2012年12月31日完成工商变更登记增加股本后,公司拥有其4.564%的股权。2. 2012年8月20日,公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。2012年9月10日,公司2012年									

	<p>第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，拟将其中一部分资金用于收购天神互动 10% 股权，天神互动现有股东将向光线传媒转让 10% 的股权，转让价款共计 1 亿元。公司变更募集资金项目--电视联供网电视剧购买项目，是由于电视剧市场的巨大变化，特别是电视剧插播广告政策的调整使得电视台购剧的特点发生重大变化，因此，出于降低该项目投资风险的考虑，公司变更募集资金投向，将其中一部分资金用于向电视剧公司--欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作。将其中一部分资金用于投资天神互动公司后，公司通过和其深度业务合作，完善产业链布局，充分利用电影品牌及影响力进入盈利能力开始爆发的网游行业，与公司现有的电影业务板块形成协同效应，实现电影与游戏产品的互动，进一步提升公司经营效益。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金为 100,289.985 万元。1、2011 年 8 月 18 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，公司决定使用部分超募资金 6,031.1305 万元用于提前偿还银行贷款；使用部分超募资金，以增资方式向全资子公司北京光线影业有限公司追加投资 4,000 万元，用于提前偿还其银行贷款。目前，该项目已实施完毕。2、2011 年 9 月 27 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧的议案》，公司决定使用部分超募资金 2 亿元投资电视剧；审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司北京光线影业有限公司增资的议案》，公司决定使用部分超募资金 1 亿元向全资子公司北京光线影业有限公司增资。3、2012 年 2 月 14 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧的议案》，公司决定使用部分超募资金 5,000 万元投资电视剧；审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司北京光线影业有限公司增资的议案》，公司决定使用部分超募资金 1 亿元向全资子公司北京光线影业有限公司增资。以上方案已实施。4、2012 年 3 月 13 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电影项目的议案》，公司决定使用部分超募资金 2.32 亿元用于全资子公司北京光线影业有限公司的四部电影制作及投资，包括《四大名捕二》、《四大名捕三》、《虎烈拉》（现已更名为《厨子、戏子、痞子》）及《不二神探》。以上方案正在实施中。5、2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧项目的议案》，公司决定使用超募资金 4,150 万元用于投资电视剧项目，截至 2013 年 6 月 30 日，公司已支付电视剧投资款 4,140.81 万元。6、2012 年 10 月 22 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资金华长风的议案》，公司决定使用超募资金 7,500 万元用于投资金华长风信息技术有限公司，截至 2012 年 12 月 31 日，公司已支付金华长风信息技术有限公司股权转让款 3,060 万元；已支付金华长风信息技术有限公司股权增资款 3,940 万元，共计已支付 7,000 万元。7、2013 年 6 月 24 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧项目的议案》，公司决定使用超募资金 4,000 万元投资电视剧《古剑奇谭》和《我的宝贝》两部电视剧项目。截至 2013 年 06 月 30 日，公司已支付电视剧投资款 3,760 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资	不适用

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。公司考虑使用部分超募资金用于投资电影及电视剧项目，以及其他与公司主营业务相关的项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
向欢瑞世纪影视传媒股份有限公司增资	电视联供网电视剧购买	8,100		8,100	100%		0	是	否
收购北京天神互动科技有限公司10%股权	电视联供网电视剧购买	10,000	5,000	9,000	90%		0	是	否
合计	--	18,100	5,000	17,100	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>原募集资金项目“电视联供网电视剧购买”，承诺投资总额为 21,600 万元，截至 2012 年 7 月 31 日已投入 3,472 万元。公司变更募集资金项目—“电视联供网电视剧购买”项目，是由于电视剧市场的巨大变化，特别是电视剧插播广告政策的调整使得电视台购剧的特点发生重大变化，因此，出于降低该项目投资风险的考虑，公司变更募集资金投向，将其中一部分资金用于向电视剧公司--欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作。将其中一部分资金用于投资天神互动，公司通过和其深度业务合作，完善产业链布局，充分利用电影品牌及影响力进入盈利能力开始爆发的网游行业，与公司现有的电影业务板块形成协同效应，实现电影与游戏产品的互动，进一步提升公司经营效益。1、2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。2012 年 9 月 10 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。本议案详细内容已刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的公告》。公司对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作，认购欢瑞世纪发行的股份 450 万股，股份认购价款为 8,100 万元，公司持有欢瑞世纪 4.808% 的股权。欢瑞世纪于 2012 年 12 月 31 日完成工商变更登记增加股本后，公司拥有其 4.564% 的股权。该项目的变更，虽然不再直接购买电视剧播出，但公司通过与优秀电视剧公司的深度合作，控制了更多的优秀影视剧作品资源，未来这些影视剧作品也将成为电视联供网重要的影视剧内容来源。2、2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第一次会议</p>								

	审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。2012年9月10日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。本议案详细内容已刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目用于投资天神互动的公告》。公司对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，拟将其中一部分资金用于收购天神互动10%股权，天神互动现有股东将向光线传媒转让10%的股权，转让价款共计1亿元。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司于2013年一季报时预测公司2013年上半年归属于上市公司股东的净利润为15,476.55万元-17,920.21万元，比上年同期增长90-120%。报告期内，公司实际归属于上市公司股东的净利润为17,284.41万元，比上年同期增长112.19%。公司上半年实际经营成果符合2013年一季报的预测。

公司基本按照已披露的计划开展工作，详细情况见本董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之1、报告期内总体经营情况；9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

五、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司正在实施的现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备合规，独立董事经过了充分的调查论证，在现金分红政策的制定过程中充分听取了中小股东的意见。报告期内，公司严格执行现金分红政策的相关规定，按照《公司章程》中关于现金分红政策和股东大会对利润分配方案的决议执行现金分红。

公司经2013年3月8日第二届董事会第三次会议审议，2012年度利润分配预案为：以截止2012年12月31日公司总股本241,120,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利4元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以241,120,000股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增265,232,000股，转增后公司总股本将增加至506,352,000股。

该利润分配预案已经2013年3月29日的股东大会审议通过，公司以2013年4月11日为股权登记日，并已于4月12日完成利润分配。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田	上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田承诺所持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内不转让。	2011年07月22日	2011年8月3日至2014年8月3日	正常履行中
	公司其他股东	除上述股东外的公司其他股东承诺：持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内不转让。	2011年07月22日	2011年8月3日至2014年8月3日	正常履行中
	王长田、李晓萍、李德来、王桢、袁若苇、张航	公司董事、监事和高级管理人员王长田、李晓萍、李德来、王桢、袁若苇及张航承诺，所持公司股份在上述承诺的限售期届满后，在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不得转让。	2011年07月22日	2011年8月3日至2014年8月3日，任职期间内及离职后半年。	正常履行中
	包锦堂	董事包凡之父包锦堂承诺，所持本公司股份在承诺的限售期届满后，在包凡任职期间内每年	2011年07月22日	2011年8月3日至2012年8月3日，任职期间内及离职后	公司董事包凡于2013年4月8日辞职，根据承诺，包凡离职

		转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%，在包凡离职后半年内不得转让。		半年。	后半年内包锦堂持有的公司股票不得转让，该承诺正常履行中
	公司控股股东上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田	为避免未来可能的同业竞争，公司控股股东上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田分别于 2010 年 2 月 26 日出具《承诺函》，承诺主要内容如下：“本人（或本公司）目前没有直接或间接地从事任何与公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人（或本公司）将不会并保证促使其他子企业不开展与公司生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争”。	2010 年 02 月 26 日	长期有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

三、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

四、其他重大事项的说明

1、关于长城影视股份有限公司（以下简称“长城影视”）诉公司著作权许可使用合同纠纷一案，长城影视提出和解，2013年3月26日公司与长城影视达成和解协议，双方继续履行协议，公司向长城影视支付合同款1203万元，长城影视已撤诉。该款项已于2013年4月8日支付完毕。

2、公司及全资子公司北京光线影业有限公司（以下简称“光线”）于3月7日收到北京市高级人民法院送达的民事起诉状等资料，该资料显示武汉华旗影视制作有限公司（以下简称“武汉华旗”）以不正当竞争及著作权侵权为由起诉光线等。公司已于3月8日在证监会指定信息披露网站上对此事项进行了公告，截至本报告公告日，未确定开庭日期。公司会按照有关规定，及时、真实、准确、完整的披露有关事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	176,012,100	73%			192,867,345	-678,150	192,189,195	368,201,295	72.72%
3、其他内资持股	176,012,100	73%			192,867,345	-678,150	192,189,195	368,201,295	72.72%
其中：境内法人持股	130,318,588	54.05%			143,350,447		143,350,447	273,669,035	54.05%
境内自然人持股	45,693,512	18.95%			49,516,898	-678,150	48,838,748	94,532,260	18.67%
二、无限售条件股份	65,107,900	27%			72,364,655	678,150	73,042,805	138,150,705	27.28%
1、人民币普通股	65,107,900	27%			72,364,655	678,150	73,042,805	138,150,705	27.28%
三、股份总数	241,120,000	100%			265,232,000	0	265,232,000	506,352,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司经2013年3月8日第二届董事会第三次会议审议，2012年度利润分配预案为：以截止2012年12月31日公司总股本241,120,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利4元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以241,120,000股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增265,232,000股，转增后公司总股本将增加至506,352,000股。

转增股本事项未引起公司股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

股份变动的的原因

适用 不适用

公司经2013年3月8日第二届董事会第三次会议审议通过公司以2013年4月11日为股权登记日进行资本公积金转增股本，以241,120,000股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增265,232,000股，转增后公司总股本将增加至506,352,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

该利润分配预案已经2013年3月29日的股东大会审议通过，公司以2013年4月11日为股权登记日，并已经于4月12日完成利润分配。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2013年度实施资本公积转增股本，以241,120,000股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增265,232,000股，转增后本公司股本总额为506,352,000股。2012年1-6月的每股收益和稀释每股收益根据最新股本计算调整为0.16元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		33,456						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海光线投资控股有限公司	境内非国有法人	54.05%	273,669,035	143,350,447	273,669,035	0	质押	0
							冻结	0
杜英莲	境内自然人	4.31%	21,835,737	11,437,767	21,835,737	0	质押	0
							冻结	0
李晓萍	境内自然人	4.31%	21,835,737	11,437,767	21,835,737	0	质押	0
							冻结	0
李德来	境内自然人	3.59%	18,196,447	9,531,472	18,196,447	0	质押	0
							冻结	0
王洪田	境内自然人	1.62%	8,202,594	4,296,597	8,202,594	0	质押	0
							冻结	0
王皐	境内自然人	1.28%	6,468,000	3,388,000	6,468,000	0	质押	0
							冻结	0
包锦堂	境内自然人	0.9%	4,555,530	1,842,930	2,373,525	2,182,005	质押	0
							冻结	0
中国银行-景顺长城动力平衡证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	4,400,000		0	4,400,000	质押	0
							冻结	0

							冻结	0
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	3,221,914		0	3,221,914	质押	0
							冻结	0
中国农业银行—景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.59%	2,999,950		0	2,999,950	质押	0
							冻结	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、实际控制人王长田为夫妻关系；王犖为王长田妹妹；王洪田为王长田弟弟；王犖为上海光线投资控股有限公司董事及股东。未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金	4,400,000	人民币普通股	4,400,000					
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	3,221,914	人民币普通股	3,221,914					
中国农业银行—景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	2,999,950	人民币普通股	2,999,950					
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	2,835,168	人民币普通股	2,835,168					
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
刘明	1,900,000	人民币普通股	1,900,000					
中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金	1,899,351	人民币普通股	1,899,351					
中国农业银行—景顺长城品质投资股票型证券投资基金	1,600,319	人民币普通股	1,600,319					
中国建设银行—华夏兴华混合型证券投资基金	1,599,681	人民币普通股	1,599,681					
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	1,499,863	人民币普通股	1,499,863					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和	无							

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
------------------------	--

注：包锦堂承诺公司董事包凡离职后半年内包锦堂持有的公司股票不得转让。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
王长田	董事长、总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李晓萍	董事、副总 经理	现任	10,397,970	11,437,767	0	21,835,737	0	0	0
李德来	董事、副总 经理	现任	8,664,975	9,531,472	0	18,196,447	0	0	0
王华	董事、董事 会秘书、财 务总监	现任	3,080,000	3,388,000	0	6,468,000	0	0	0
包凡	历任董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈彤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苗棣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王雪春	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁若苇	监事	现任	264,000	290,400	0	554,400	0	0	0
侯俊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张航	监事	现任	132,000	145,200	0	277,200	0	0	0
合计	--	--	22,538,945	24,792,839	0	47,331,784	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
包凡	董事	离职	2013 年 04 月 08 日	个人工作原因

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	938,147,971.21	651,765,182.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	615,464,167.20	619,866,292.65
预付款项	287,374,972.22	430,203,647.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,687,899.81	2,148,826.96
应收股利		
其他应收款	12,675,605.53	14,169,552.31
买入返售金融资产		
存货	234,781,056.12	132,325,230.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,092,131,672.09	1,850,478,732.11

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	262,202,385.99	152,668,204.88
投资性房地产		
固定资产	25,475,502.07	22,066,742.17
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	2,141,843.73	641,981.00
开发支出		
商誉	43,257,374.00	43,257,374.00
长期待摊费用	24,691,712.91	24,940,304.11
递延所得税资产	12,243,473.95	12,783,142.58
其他非流动资产		50,000,000.00
非流动资产合计	370,012,292.65	306,357,748.74
资产总计	2,462,143,964.74	2,156,836,480.85
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	364,106,990.75	101,849,854.49
预收款项	9,730.00	354,000.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	598,724.17	2,662,106.41
应交税费	27,398,533.46	57,811,171.70

应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,809,584.45	4,542,745.24
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	396,923,562.83	167,219,877.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	457,553.16	770,472.95
非流动负债合计	457,553.16	770,472.95
负债合计	397,381,115.99	167,990,350.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	506,352,000.00	241,120,000.00
资本公积	1,001,894,629.38	1,267,126,629.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,790,559.82	42,790,559.82
一般风险准备		
未分配利润	514,510,636.11	438,114,580.01
外币报表折算差额	-784,976.56	-305,639.15
归属于母公司所有者权益合计	2,064,762,848.75	1,988,846,130.06
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,064,762,848.75	1,988,846,130.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,462,143,964.74	2,156,836,480.85

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

2、母公司资产负债表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	558,777,104.47	465,688,406.53
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	129,541,510.03	173,206,777.43
预付款项	268,931,441.72	234,485,095.56
应收利息	2,878,006.18	1,888,246.96
应收股利		31,100,000.00
其他应收款	98,603,307.90	330,533,325.68
存货	18,943,300.84	28,682,578.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,077,674,671.14	1,265,584,430.16
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	600,914,961.65	513,880,780.54
投资性房地产		
固定资产	24,422,313.98	20,920,637.56
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	2,082,369.73	565,503.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	24,691,712.91	24,940,304.11
递延所得税资产	3,678,705.23	4,031,632.39
其他非流动资产		40,000,000.00
非流动资产合计	655,790,063.50	604,338,857.60
资产总计	1,733,464,734.64	1,869,923,287.76
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	8,454,500.76	30,051,768.51
预收款项	6,730.00	304,000.00
应付职工薪酬	77,544.01	139,506.48
应交税费	3,573,853.77	9,582,079.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,485,681.86	57,442,210.11
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	22,598,310.40	97,519,564.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	457,553.16	770,472.95
非流动负债合计	457,553.16	770,472.95
负债合计	23,055,863.56	98,290,037.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	506,352,000.00	241,120,000.00
资本公积	989,281,899.46	1,254,513,899.46
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	42,790,559.82	42,790,559.82
一般风险准备		
未分配利润	171,984,411.80	233,208,791.25
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,710,408,871.08	1,771,633,250.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,733,464,734.64	1,869,923,287.76

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

3、合并利润表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	467,889,288.15	278,254,170.11
其中：营业收入	467,889,288.15	278,254,170.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	244,252,164.12	190,529,274.37
其中：营业成本	219,093,428.27	164,840,608.43
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	1,992,593.91	12,487,839.57
销售费用	7,520,699.47	5,472,886.67
管理费用	25,624,314.29	19,763,084.11
财务费用	-7,190,163.34	-12,388,887.28
资产减值损失	-2,788,708.48	353,742.87
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）	-2,965,818.89	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,965,818.89	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	220,671,305.14	87,724,895.74
加：营业外收入	5,538,469.79	12,252,382.54
减：营业外支出	1,275,000.00	6,509.36
其中：非流动资产处置损失		6,509.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	224,934,774.93	99,970,768.92
减：所得税费用	52,090,718.83	18,515,240.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	172,844,056.10	81,455,528.26
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	172,844,056.10	81,455,528.26
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.34	0.16
（二）稀释每股收益	0.34	0.16
七、其他综合收益	-479,337.41	30,685.04
八、综合收益总额	172,364,718.69	81,486,213.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	172,364,718.69	81,486,213.30
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

4、母公司利润表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	134,805,276.50	212,498,835.73
减：营业成本	73,895,394.45	107,472,716.64

营业税金及附加	1,882,786.14	11,791,129.46
销售费用	4,577,291.65	4,014,737.54
管理费用	19,679,785.16	16,814,712.68
财务费用	-5,394,660.28	-11,385,176.17
资产减值损失	-2,042,655.11	570,902.10
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）	-2,965,818.89	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,965,818.89	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,241,515.60	83,219,813.48
加：营业外收入	2,767,319.79	6,925,302.08
减：营业外支出	25,000.00	3,086.36
其中：非流动资产处置损失		3,086.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,983,835.39	90,142,029.20
减：所得税费用	6,760,214.84	13,642,382.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,223,620.55	76,499,647.11
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.15
（二）稀释每股收益	0.07	0.15
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	35,223,620.55	76,499,647.11

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

5、合并现金流量表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	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	894,091,688.37	252,266,552.36
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	289,770.00	
收到其他与经营活动有关的现金	17,454,547.74	15,050,251.15
经营活动现金流入小计	911,836,006.11	267,316,803.51
购买商品、接受劳务支付的现金	297,771,440.41	292,869,806.14
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	44,019,014.23	33,369,855.28
支付的各项税费	94,765,810.65	36,767,869.81
支付其他与经营活动有关的现金	19,663,926.76	72,555,268.96
经营活动现金流出小计	456,220,192.05	435,562,800.19
经营活动产生的现金流量净额	455,615,814.06	-168,245,996.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,800.00
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		12,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,293,910.07	6,465,485.00

投资支付的现金	62,500,000.00	
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	72,793,910.07	6,465,485.00
投资活动产生的现金流量净额	-72,793,910.07	-6,452,685.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	96,448,000.00	104,677,060.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	96,448,000.00	104,677,060.21
筹资活动产生的现金流量净额	-96,448,000.00	-104,677,060.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,884.64	23,500.28
五、现金及现金等价物净增加额	286,382,788.63	-279,352,241.61
加：期初现金及现金等价物余额	651,765,182.58	1,082,952,690.61
六、期末现金及现金等价物余额	938,147,971.21	803,600,449.00

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

6、母公司现金流量表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	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	311,743,786.39	149,309,754.21
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	238,937,091.75	14,920,453.35
经营活动现金流入小计	550,680,878.14	164,230,207.56
购买商品、接受劳务支付的现金	191,766,224.79	104,358,489.30
支付给职工以及为职工支付的现金	33,905,050.35	26,139,211.72
支付的各项税费	24,032,120.56	22,160,691.71
支付其他与经营活动有关的现金	51,148,925.71	278,596,249.40
经营活动现金流出小计	300,852,321.41	431,254,642.13
经营活动产生的现金流量净额	249,828,556.73	-267,024,434.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,800.00
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		3,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,291,858.79	6,465,485.00
投资支付的现金	50,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,291,858.79	106,465,485.00
投资活动产生的现金流量净额	-60,291,858.79	-106,461,685.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	96,448,000.00	104,677,060.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	96,448,000.00	104,677,060.21
筹资活动产生的现金流量净额	-96,448,000.00	-104,677,060.21
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	93,088,697.94	-478,163,179.78
加：期初现金及现金等价物余额	465,688,406.53	1,038,868,587.45
六、期末现金及现金等价物余额	558,777,104.47	560,705,407.67

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	241,120,000.00	1,267,126,629.38			42,790,559.82		438,114,580.01	-305,639.15		1,988,846,130.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	241,120,000.00	1,267,126,629.38			42,790,559.82		438,114,580.01	-305,639.15		1,988,846,130.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	265,232,000.00	-265,232,000.00					76,396,056.10	-479,337.41		75,916,718.69
(一) 净利润							172,844,056.10			172,844,056.10
(二) 其他综合收益								-479,337.41		-479,337.41
上述(一)和(二)小计							172,844,056.10	-479,337.41		172,364,718.69

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										-96,448,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										-96,448,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	265,232,000.00	-265,232,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	265,232,000.00	-265,232,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	506,352,000.00	1,001,894,629.38			42,790,559.82		514,510,636.11	-784,976.56		2,064,762,848.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	109,600,000.00	1,398,646,629.38			25,062,672.21		255,222,533.03	-249,757.94		1,788,282,076.68
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	109,600,000.00	1,398,646,629.38			25,062,672.21		255,222,533.03	-249,757.94	1,788,282,076.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,520,000.00	-131,520,000.00					-28,144,471.74	30,685.04	-28,113,786.70
（一）净利润							81,455,528.26		81,455,528.26
（二）其他综合收益								30,685.04	30,685.04
上述（一）和（二）小计							81,455,528.26	30,685.04	81,486,213.30
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-109,600,000.00		-109,600,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-109,600,000.00		-109,600,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	131,520,000.00	-131,520,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	131,520,000.00	-131,520,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	241,120,000.00	1,267,126,629.38			25,062,672.21		227,078,061.29	-219,072.90		1,760,168,289.98
----------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	-------------	--	------------------

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	241,120,000.00	1,254,513,899.46			42,790,559.82		233,208,791.25	1,771,633,250.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	241,120,000.00	1,254,513,899.46			42,790,559.82		233,208,791.25	1,771,633,250.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	265,232,000.00	-265,232,000.00					-61,224,379.45	-61,224,379.45
（一）净利润							35,223,620.55	35,223,620.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,223,620.55	35,223,620.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-96,448,000.00	-96,448,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-96,448,000.00	-96,448,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	265,232,000.00	-265,232,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	265,232,000.00	-265,232,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	506,352,000.00	989,281,899.46			42,790,559.82		171,984,411.80	1,710,408,871.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	109,600,000.00	1,386,033,899.46			25,062,672.21		183,257,802.77	1,703,954,374.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	109,600,000.00	1,386,033,899.46			25,062,672.21		183,257,802.77	1,703,954,374.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	131,520,000.00	-131,520,000.00					-33,100,352.89	-33,100,352.89
(一) 净利润							76,499,647.11	76,499,647.11
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							76,499,647.11	76,499,647.11
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-109,600,000.00	-109,600,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-109,600,000.00	-109,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	131,520,000.00	-131,520,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	131,520,000.00	-131,520,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	241,120,000.00	1,254,513,899.46			25,062,672.21		150,157,449.88	1,670,854,021.55

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：王华

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

北京光线传媒股份有限公司（以下简称“光线传媒”、“本公司”或“公司”）前身为北京光线广告有限公司，系由股东王长田、杜英莲共同发起设立的有限责任公司，于2000年4月24日取得北京市工商行政管理局海淀分局（以下对各工商局统称“工商局”）核发的《企业法人营业执照》，注册号：1100002130282，注册资本为50万元。

2001年5月18日，光线广告的注册资本由50万元增至100万元。2003年2月17日，光线广告的注册资本由100万元增至300万元。2003年4月10日，公司名称由“北京光线广告有限公司”变更为“北京光线传媒有限公司”。2003年10月20日，北京光线传媒有限公司吸收合并北京光线电视传播有限公司，注册资本由300万元增至500万元。

2009年8月7日，北京光线传媒有限公司依法整体变更为股份有限公司，以截至2009年6月30日公司经审计的账面净资产84,729,141.62元按照1.0756:1的比例折成7,877.25万股，每股面值为人民币1.00元，注册资本为7,877.25万元，溢价部分计入资本公积金。于2009年8月7日完成了工商变更登记，取得注册号为110000001302829《企业法人营业执照》。2009年9月1日，公司注册资本由7,877.25万元增至8,220万元。

2011年7月14日根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1106号文《关于核准北京光线传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》、2011年8月1日深圳证券交易所“深证上【2011】230号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股2,740.00万股，每股面值1元，并于2011年8月3日在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“光线传媒”，股票代码“300251”，发行后总股本10,960.00万股。

2012年5月26日公司实施资本公积转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股。

2013年4月11日公司实施资本公积转增股本，以241,120,000股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增265,232,000股，现注册资本为506,352,000元，注册地址为北京市东城区和平里东街11号37号楼11105号，法定代表人为王长田。

2、公司行业性质

根据国家统计局2002年颁布的《国民经济行业分类》，公司归属于商业服务业中广告业(L7440)、广播、电视、电影和音像业(R89)和文化艺术业(R9010)；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于广播电影电视业(L10)、艺术业(L15)和社会服务业中广告业(K2005)。

3、公司经营范围

公司经营范围包括：许可经营项目：广播电视节目的制作、发行；经营演出及经纪业务。一般经营项目：设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；信息咨询（除中介除外）；承办展览展示；组织文化艺术交流活动；技术开发、技术服务。

4、公司主要产品及业务

公司的主营业务是栏目制作与广告、演艺活动、影视剧的投资制作及发行业务。

公司的栏目制作与广告主要是娱乐资讯类、综艺类、生活时尚类、慈善类及真人秀等，按播出频率分为日播、周播和季播。电视栏目发行以栏目换取广告时间，再通过贴片广告、植入广告等广告营销实现收入的模式，公司也有电视栏目直接销售。公司的电视栏目主要通过栏目广告的营销实现收入，一般由广告客户提供制作的贴片广告，在公司的节目中播出，或者公司为广告客户制作植入广告和冠名广告，通过多种方式相结合，为客户提供专业的策划、包装和整合营销方案。公司建立了包括时段联播网、频道联播网、新媒体联播网在内的类型多样、覆盖面广泛的节目发行网络。

演艺活动一般在电视台播出，属于特殊类型的电视节目。公司所从事的演艺活动主要是指通过电视台播出的大型线上活动，主要包括颁奖典礼、首映礼、音乐演出类和选秀类等活动。一般与公司的电视栏目品牌相结合，由与公司合作的电视台播出，是为客户提供多渠道、多类型宣传方案的整合营销内容之一。演艺活动收入来自于活动制作费收入、冠名权、独家赞助等商家赞助收入。

影视剧的投资制作及发行业务包含电影和电视两方面。电影方面，包括国产影片的发行、投资和制作。电影业务收入主要来源于影片票房分账收入、音像版权等非院线渠道收入、电影贴片广告等衍生收入以及代理发行费收入。电视剧业务收入来自电视剧版权的销售，主要包括电视剧播放权收入、电视剧音像制品版权收入及衍生产品收入。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港光线影业国际有限公司记账本位币为美元，本公司之境外孙公司香港影业国际有限公司记账本位币为港元。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本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；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及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后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并

利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 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，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单
------------------	------------------------------

	项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
内部及关联方应收款项	其他方法	内部员工备用金和与本公司的关联关系

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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)	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
内部及关联方应收款项	单独测试无特别风险的不计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试。如：应收关联方款项；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。
坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品。

在产品是指制作中的电视节目、电影、电视剧等成本，待拍摄完成取得《电影公映许可证》《电视剧发行许可证》后转入已入库电视节目、电影、电视剧成本。

库存商品包含本公司已入库的电视节目、电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

成本结转

一次结转：以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本。

分次结转：采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内(主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内)，采用计划收入比例法计算公式将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。“计划收入比例法”是指从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本，即当期应结转的销售成本=总成本×(当期收入÷预计总收入)。

(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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式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。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益

的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，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，公司按照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。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3%	4.85%
机器设备	5	3%	19.4%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	8	3%	12.13%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按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。所建造的固定资产在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。

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，是指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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，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) 借款费用已经发生；

(3) 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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

借款存在折价或者溢价的，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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公

允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计使用年限
专利技术	5 年	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：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。

开发阶段：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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后

确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

1、股份支付的种类股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。(1) 以权益结算的股份支付公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。(2) 以现金结算的股份支付公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

22、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

23、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

a、栏目制作与广告的收入确认

栏目制作与广告通过两种方式实现收入：栏目直接销售和以栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入。

栏目直接销售的收入确认方式：根据与客户签订的节目销售合同，公司制作相关栏目并提供给客户，按照提供栏目的进度确认收入。

栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入的收入确认方式：公司以自制的节目换取节目广告时间，客户的广告发布后，由公司委托第三方监播公司提供日常监播报告，核实广告的播出情况，根据广告的播出进度确认收入， $\text{收入} = \text{合同金额} \times \text{已经播出的期数占合同要求总期数的比例}$ 。

b、电影、电视剧销售

1) 电影票房分账收入：在影片完成摄制取得《电影片公映许可证》，于影院上映后，院线公司提供票房总额结算单（如存在跨期，则提供每期的票房结算单），电影投资方对院线提供的结算单进行确认后，按照合同约定的分账比例确认收入。通常影片当日票房收入由院线统计后于次日传真给公司，院线与公司在影片放映结束后就票房分账结算一次。

2) 电影代理发行收入：电影发行方收取的固定比例的佣金收入，且于票房结算完成后根据合同约定按照票房的一定比例确认收入。

电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

3) 电视剧销售收入：在电视剧完成摄制取得《电视剧发行许可证》，电视剧播出带或其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

4) 电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首(播)映权等方式，预售影片发行权、放(播)映权或其他权利所取得的款项，待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入实现。

c、演艺活动在活动的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，在相关活动发生时确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

本公司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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

1. 本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

24、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

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，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，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

27、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- 1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- 2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- 3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

28、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

29、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按税法规定计算的应税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,小规模纳税人的计税依据为应税收入。	3%、6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

1. 增值税：本公司税率为6%，所属子公司北京光线影业有限公司、北京嘉华丽音国际文化发展有限公司、上海光线电视传播有限公司、孙公司上海聚合广告有限公司，税率为6%；所属子公司北京传媒之光广告有限公司、子公司北京英事达形象包装顾问有限公司、子公司北京东方传奇国际传媒有限公司、孙公司东阳东方传奇传媒有限公司、孙公司东阳光线影业有限公司，税率为3%，按应税收入计缴。
2. 城市维护建设税：本公司税率7%，所属子公司北京传媒之光广告有限公司、孙公司东阳东方传奇传媒有限公司、孙公司东阳光线影业有限公司税率为5%、其他子公司税率为7%，按应缴流转税额计缴。
3. 企业所得税：除下述情况外，按应纳税所得额的25%计算缴纳：
 - a. 本公司2012年5月24日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的复审取得GF201211000428号高新技术企业资格证书，2012年至2014年享受15%优惠税率。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税、营业税：根据财政部、国家税务总局关于支持文化企业发展若干税收政策问题的通知（财税【2009】31号），广播电影电视行政主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝收入、转让电影版权收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入免征增值税和营业税。税收优惠政策执行期限为2009年1月1日至2013年12月31日。

(2) 企业所得税：本公司2012年5月24日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的复审取得GF201211000428号高新技术企业资格证书，2012年至2014年享受15%优惠税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
北京传 媒之光 广告有 限公司	控股子 公司	北京	广告	100	设计、 制作、 代理、 发布国 内及外 商来华 广告	100.00		100%	100%	是			
北京光 线易视 网络科 技有限 公司	控股子 公司	北京	网络信 息	1000	许可经 营项目： 互联网 信息服务 业务 (除新闻、 出版、教	1,000.0 0		100%	100%	是			

					育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容)。一般经营项目：设计、制作、代理、发布广告、经济信息咨询。								
上海光线电视传播有限公司	控股子公司	上海	广告	300	电视节目、音像制品制作经营，影视项目策划，咨询服务，承接各类广告设计、制作，代理国内广告业务。（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。	300.00		100%	100%	是			
北京英事达形象包装顾问有限公司	控股子公司	北京	包装策划	100	形象策划；形象包装；影视策划；广	100.00		100%	100%	是			

					告设计制作；印刷设计；承办展览展示；动画制作及摄影技术的培训；动画制作；摄影服务；工艺礼品设计；公关服务。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京光	控股子	北京	影视	29000	许可经	29,000.		100%	100%	是			

线影业 有限公司	公司				营项目： 发行国产 影片； 摄制电 影片； 复制本 单位影 片；按 规定发 行国产 影片及 其复制 品。一 般经营 项目： 影视策 划；信 息咨询 （不含 中介服 务）； 设计、 制作、 代理、 发布广 告。	00							
-------------	----	--	--	--	---	----	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京东方传奇国际传媒有限公司	控股子公司	北京	影视	2000	许可经营项目：制作电视剧、电视节目；一般项目：从事文化经纪业务；组织文化艺术交流活动；展览服务；会议和礼仪服务；电脑图文设计、制作；营销策划；企业策划；市场调查；设计、制作广告。	2,156.00		100%	100%	是			
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	控股子公司	北京	演艺活动组织	500	许可经营项目：经营演出及经纪	4,844.18		100%	100%	是			

司					业务。 一般经营项 目：组织文化 艺术交流活 动；从事房地 产经纪业务； 承办展览展示 活动；摄影服 务；广告设 计、制作、代 理、发布；电 脑图文设计、 制作；技术推 广服务；文化 经纪。								
---	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

新增合并单位1家

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为本期子公司北京光线影业投资有限公司投资设立了孙公司天津夜线影业有限公司，投资比例为 100%，注册资本为 1000 万元。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	平均汇率		期末汇率	
	2013年6月30日	2012年	2013年6月30日	2012年
美元	6.2321	6.2932	6.1787	6.2855
港元	0.8037	0.8108	0.7966	0.8108

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	279,716.73	--	--	113,103.49
人民币	--	--	279,716.73	--	--	113,103.49
银行存款：	--	--	937,868,254.48	--	--	651,652,079.09
人民币	--	--	904,242,842.54	--	--	637,600,656.17
美元	5,405,376.79	6.1787	33,398,201.57	2,200,535.08	6.2855	13,831,463.25
港元	285,225.17	0.7966	227,210.37	271,287.21	0.8108	219,959.67
合计	--	--	938,147,971.21	--	--	651,765,182.58

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,148,826.96	5,740,577.40	4,201,504.55	3,687,899.81
合计	2,148,826.96	5,740,577.40	4,201,504.55	3,687,899.81

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中： 账龄组合	642,455,323.83	100%	26,991,156.63	4.2%	649,512,599.44	100%	29,646,306.79	4.56%
组合小计	642,455,323.83	100%	26,991,156.63	4.2%	649,512,599.44	100%	29,646,306.79	4.56%
合计	642,455,323.83	--	26,991,156.63	--	649,512,599.44	--	29,646,306.79	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	604,229,525.79	94.05%	18,126,885.76	590,043,381.82	90.85%	17,701,301.45
1 至 2 年	28,090,905.84	4.37%	2,809,090.58	44,741,533.99	6.89%	4,474,153.40
2 至 3 年	862,596.10	0.13%	172,519.22	4,443,214.98	0.68%	888,643.00
3 至 4 年	4,297,431.72	0.67%	1,718,972.69	4,818,472.86	0.74%	1,927,389.15
4 至 5 年	2,027,940.00	0.32%	1,216,764.00	2,027,940.00	0.31%	1,216,764.00
5 年以上	2,946,924.38	0.46%	2,946,924.38	3,438,055.79	0.53%	3,438,055.79
合计	642,455,323.83	--	26,991,156.63	649,512,599.44	--	29,646,306.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)
中影数字电影发展(北京)有限公司	非关联方	449,565,373.13	1 年以内	69.98%
安徽电视台	非关联方	21,276,923.08	1 年以内	3.31%
云南省电影发行放映有限公司	非关联方	11,214,212.29	1 年以内	1.75%
黑龙江电视台	非关联方	10,828,000.00	1 年以内	1.69%
北京恒邦世纪广告有限公司	非关联方	10,704,591.77	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.67%
合计	--	503,589,100.27	--	78.4%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中： 账龄组合	560,786.84	4.35%	211,598.30	37.73%	5,045,919.24	34.76%	345,156.62	6.84%
内部及关联方组合	12,326,416.99	95.65%		0%	9,468,789.69	65.24%		0%
组合小计	12,887,203.83	100%	211,598.30	1.64%	14,514,708.93	100%	345,156.62	2.38%
合计	12,887,203.83	--	211,598.30	--	14,514,708.93	--	345,156.62	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中：						
1 年以内小计	18,156.00	3.24%	544.68	4,505,812.80	89.29%	135,174.38
1 至 2 年	355,539.40	63.4%	35,553.94	356,012.80	7.06%	35,601.28
2 至 3 年	6,402.00	1.14%	1,280.40	6,000.00	0.12%	1,200.00
3 至 4 年	10,783.60	1.92%	4,313.44	8,187.80	0.16%	3,275.12
4 至 5 年		0%		0.00	0%	0.00
5 年以上	169,905.84	30.3%	169,905.84	169,905.84	3.37%	169,905.84
合计	560,786.84	--	211,598.30	5,045,919.24	--	345,156.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
内部及关联方组合	12,326,416.99	
合计	12,326,416.99	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
许丹	公司职员	3,231,255.00	1 年以内	25.07%
张燕歆	公司职员	2,888,388.75	1 年以内	22.41%
车畅	公司职员	1,145,814.00	1 年以内	8.89%
吴悠	公司职员	518,683.68	1 年以内	4.02%
张鸥	公司职员	496,804.00	1 年以内	3.86%
合计	--	8,280,945.43	--	64.25%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	265,842,974.44	92.51%	316,600,048.40	73.59%
1 至 2 年	18,006,915.84	6.26%	113,358,404.99	26.35%
2 至 3 年	3,525,081.94	1.23%	245,194.11	0.06%
合计	287,374,972.22	--	430,203,647.50	--

预付款项账龄的说明

1. 账龄超过 1 年的重要预付款项

单位名称	与本集团关系	期末余额	账龄	未结算原因
东阳盟将威影视文化有限公司	非关联方	15,000,000.00	1-2 年	项目未结束
上海守道影视文化工作室	非关联方	1,950,000.00	2-3 年	项目未结束
北京亚环影音制作有限公司	非关联方	1,400,000.00	2-3 年	项目未结束

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	非关联方	134,781,256.35	1 年以内	尚未结束
北京春天融合影视文化有限责任公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	尚未结束
东阳盟将威影视文化有限公司	非关联方	39,900,000.00	1 年以内, 1-2 年	尚未结束
新丽电视文化投资有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	尚未结束
北京世纪伙伴文化传媒有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	尚未结束
合计	--	249,681,256.35	--	--

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	10,820,025.00		10,820,025.00	10,820,025.00		10,820,025.00
在产品	168,937,106.00		168,937,106.00	104,254,391.18		104,254,391.18

库存商品	55,023,925.12		55,023,925.12	17,250,813.93		17,250,813.93
合计	234,781,056.12		234,781,056.12	132,325,230.11		132,325,230.11

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

1. 期末存货前五名

名称	拍摄或者制作进度
《四大名捕2》	取得拍摄许可证,正在后期制作中
《四大名捕3》	取得拍摄许可证,正在后期制作中
《不二神探》	已拍摄完成,正在出售中
《天狼星行动》	已拍摄完成,正在出售中
《姐妹新娘》	已拍摄完成,正在出售中

项目	合计账面余额	占公司全部存货余额的比例
存货前五名合计	219,965,153.92	93.69%

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
金华长风信息技术有限公司	30.66%	30.66%	236,477,668.27	183,616,783.96	52,860,884.31	52,823,910.20	-9,673,251.44

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	-------------	--------------	------	----------	--------

						比例(%)	(%)	表决权比例不一致的说明			
金华长风信息技术有限公司	权益法	70,000,000.00	71,268,204.88	-2,965,818.89	68,302,385.99	30.66%	30.66%				
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	成本法	81,000,000.00	81,000,000.00		81,000,000.00	4.56%	4.56%				
北京天神互动科技有限公司	成本法	112,500,000.00		112,500,000.00	112,500,000.00	12.5%	12.5%				
众大合联市场咨询(北京)有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	10%	10%				
合计	--	263,900,000.00	152,668,204.88	109,534,181.11	262,202,385.99	--	--	--			

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	56,239,437.48	7,234,160.70			63,473,598.18
运输工具	2,977,723.00	68,600.00			3,046,323.00
电子设备	52,076,255.38	7,040,432.50			59,116,687.88
其他	1,185,459.10	125,128.20			1,310,587.30
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	34,172,695.31		3,825,400.80		37,998,096.11
运输工具	1,734,537.56		137,556.61		1,872,094.17
电子设备	31,371,800.65		3,676,096.55		35,047,897.20
其他	1,066,357.10		11,747.64		1,078,104.74
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	22,066,742.17	--			25,475,502.07
运输工具	1,243,185.44	--			1,174,228.83
电子设备	20,704,454.73	--			24,068,790.68

其他	119,102.00	--	232,482.56
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	22,066,742.17	--	25,475,502.07
运输工具	1,243,185.44	--	1,174,228.83
电子设备	20,704,454.73	--	24,068,790.68
其他	119,102.00	--	232,482.56

本期折旧额 3,825,400.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,998,972.10	1,769,230.73		7,768,202.83
商标	4,000,000.00			4,000,000.00
著作权	595,238.10			595,238.10
软件	1,403,734.00	1,769,230.73		3,172,964.73
二、累计摊销合计	1,356,991.10	269,368.00		1,626,359.10
商标				
著作权	595,238.10			595,238.10
软件	761,753.00	269,368.00		1,031,121.00
三、无形资产账面净值合计	4,641,981.00	1,499,862.73		6,141,843.73
商标	4,000,000.00			4,000,000.00
著作权				
软件	641,981.00	1,499,862.73		2,141,843.73
四、减值准备合计	4,000,000.00			4,000,000.00
商标	4,000,000.00			4,000,000.00
著作权				
软件				
无形资产账面价值合计	641,981.00	1,499,862.73		2,141,843.73
商标				
著作权				
软件	641,981.00	1,499,862.73		2,141,843.73

本期摊销额 269,368.00 元。

11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15			13,557,944.15	
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22			47,095,305.22	17,523,432.60
东阳光线影业公司	127,557.23			127,557.23	
合计	60,780,806.60			60,780,806.60	17,523,432.60

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司在报告期末对与商誉相关的资产组或资产组组合进行了减值测试，未发现与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
\长期待摊费用\ 装修费	24,940,304.11	1,290,518.64	1,539,109.84		24,691,712.91	
合计	24,940,304.11	1,290,518.64	1,539,109.84		24,691,712.91	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用的说明：本期增加的长期待摊费用为公司租赁的新演播室装修投入。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,496,998.99	6,989,501.53
可抵扣亏损	3,049,327.10	3,049,555.22
商誉	2,628,514.89	2,628,514.89

递延收益	68,632.97	115,570.94
小计	12,243,473.95	12,783,142.58
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收账款	26,991,156.63	29,646,306.79
其他应收款	211,598.30	345,156.62
无形资产	1,400,000.00	1,400,000.00
商誉	17,523,432.60	17,523,432.60
递延收益	457,553.16	770,472.95
税前可抵扣亏损	12,197,308.40	12,198,220.87
小计	58,781,049.09	61,883,589.83

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,243,473.95	58,781,049.09	12,783,142.58	61,883,589.83

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	29,991,463.41	3,286,395.78	6,075,104.26		27,202,754.93
十二、无形资产减值准备	4,000,000.00				4,000,000.00
十三、商誉减值准备	17,523,432.60				17,523,432.60
合计	51,514,896.01	3,286,395.78	6,075,104.26		48,726,187.53

资产减值明细情况的说明

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付投资款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

其他非流动资产的说明

本期减少的其他非流动资产为预付的投资款项转入长期股权投资。

16、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	355,693,871.18	95,003,062.52
1-2 年	6,632,626.90	5,066,299.30
2-3 年		
3 年以上	1,780,492.67	1,780,492.67
合计	364,106,990.75	101,849,854.49

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
北京铮之声影视投资有限公司	632,404.00	业务尚未结束	
晶艺电影事业有限公司	740,483.67	业务尚未结束	
寰亚电影有限公司	3,982,565.93	业务尚未结束	

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,730.00	354,000.00
合计	9,730.00	354,000.00

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,000,750.00	29,347,640.39	31,347,700.16	690.23
二、职工福利费		2,045,972.45	2,045,972.45	
三、社会保险费		7,644,762.43	7,644,762.43	
其中：基本养老保险		4,820,837.22	4,820,837.22	
基本医疗保险		2,069,487.85	2,069,487.85	
失业保险		263,225.66	263,225.66	
工伤保险		106,603.00	106,603.00	
生育保险		139,896.70	139,896.70	
补充养老保险				
补充医疗保险		244,712.00	244,712.00	
四、住房公积金		2,402,576.58	2,402,576.58	
六、其他	661,356.41	514,680.14	578,002.61	598,033.94
合计	2,662,106.41	41,955,631.99	44,019,014.23	598,724.17

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 514,680.14 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,160,055.32	3,505,267.98
营业税	-6,175.08	-56,405.08
企业所得税	27,563,601.43	52,879,545.67
个人所得税	737,346.79	299,370.04
城市维护建设税	41,637.21	257,093.25
教育费附加	17,844.52	110,204.83
地方教育费附加	12,039.84	73,587.70
文化事业建设费	192,037.33	591,930.55
水利建设专项资金	125.74	808.63
印花税	111.00	149,768.13
残疾人保障基金	20.00	
合计	27,398,533.46	57,811,171.70

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,226,681.81	959,766.50
1-2 年	64,113.27	64,113.27
2-3 年	4,045.91	4,122.01
3 年以上	3,514,743.46	3,514,743.46
合计	4,809,584.45	4,542,745.24

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
北京亚环影音制作有限公司	3,500,000.00	项目尚未结束	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
北京亚环影音制作有限公司	3,500,000.00	为亚环影音投入630剧场的项目流动资金	

21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	457,553.16	770,472.95
合计	457,553.16	770,472.95

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

项目名称	性质	本期新增金额	预计转入利润表的期间	预计1年以内(含1年)转入利润表金额	期末余额
递延收益	与资产相关的政府补助	-	2014年6月前	333,654.00	457,553.16

22、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	241,120,000.00			265,232,000.00		265,232,000.00	506,352,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

1、经有限公司2009年7月15日临时股东会审议，并经北京市工商行政管理局以“(京)名称变核内[2009]第0008411号”《企业名称变更核准通知书》核准，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。变更时以有限公司2009年6月30日经审计的账面净资产84,729,141.62元为基数，按1.0756:1的比例折为公司股份，公司股份总额等于注册资本，全部由发起人予以认购。其中：78,772,500.00元折为公司股份，剩余5,956,641.62元计入公司资本公积—股本溢价。出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“(2009)京会兴验字第2-019号”验资报告。

2、2009年8月20日，根据股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币3,427,500.00元，注册资本增加至人民币82,200,000.00元，增加的注册资本由包锦堂、黄鑫、包莉娜、洪美文等4人出资25,020,750.00元认购，认购价格为每股人民币7.30元，共计认购本公司普通股股份3,427,500.00股（面值为每股人民币1.00元），增加资本公积21,593,250.00元，本次增后本公司股本总额为82,200,000.00股，注册资本为人民币82,200,000.00元（面值为每股人民币1.00元）。出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“(2009)京会兴验字第2-021号”验资报告。

3、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1106号文《关于核准北京光线传媒股份有限公司首次公

开发行股票并在创业板上市的批复》，本公司于2011年8月3日首次公开发行人民币普通股（A股）2,740万股，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币52.50元/股，共募集资金总额为1,438,500,000.00元，扣除证券承销费及保荐费用50,655,000.00元，扣除信息披露等上市发行费用7,125,150.00元，实际募集资金净额为1,380,719,850.00元，其中：增加股本人民币27,400,000.00元，增加资本公积（股本溢价）人民币1,353,319,850.00元。上述募集资金到位情况已经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证，并由其出具了《验资报告》（2011）京会兴验字第4—033号。

4、本公司2012年度实施资本公积转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股，上述转增股本已经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了报告号为[2012]京会兴验字第04010072号的《验资报告》验证。

5、本公司2013年度实施资本公积转增股本，以241,120,000股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增265,232,000股，上述转增股本已经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了报告号为[2013]京会兴验字第04010098号的《验资报告》验证。本次资本公积转增股本后本公司股本总额为506,352,000股。

23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,267,126,629.38		265,232,000.00	1,001,894,629.38
合计	1,267,126,629.38		265,232,000.00	1,001,894,629.38

资本公积说明

24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,790,559.82			42,790,559.82
合计	42,790,559.82			42,790,559.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	438,114,580.01	--
调整后年初未分配利润	438,114,580.01	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	172,844,056.10	--
应付普通股股利	96,448,000.00	
期末未分配利润	514,510,636.11	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	467,889,288.15	278,254,170.11
营业成本	219,093,428.27	164,840,608.43

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
传媒行业	467,889,288.15	219,093,428.27	278,254,170.11	164,840,608.43
合计	467,889,288.15	219,093,428.27	278,254,170.11	164,840,608.43

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
栏目制作与广告	71,205,340.20	57,082,567.68	160,092,373.32	90,024,849.26
演艺活动	31,939,156.66	14,645,943.90	31,470,624.00	14,460,485.01
影视剧	364,744,791.29	147,364,916.69	86,691,172.79	60,355,274.16
合计	467,889,288.15	219,093,428.27	278,254,170.11	164,840,608.43

(4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	17,194,817.55	9,386,738.06	80,754,648.68	47,839,877.54
华北地区	342,552,009.05	154,333,626.32	93,983,875.66	55,677,006.53
华东地区	31,648,392.68	17,065,275.40	57,235,778.82	33,907,059.15
华南地区	34,031,323.74	17,506,973.66	24,481,549.44	14,503,119.59
华中地区	1,609,839.88	869,442.27	5,707,298.72	3,381,061.97
西北地区	38,000.00	20,830.23	500,586.39	296,552.48
西南地区	11,215,194.28	6,127,826.82	15,290,432.40	9,058,208.11
海外	29,599,710.97	13,782,715.51	300,000.00	177,723.06
合计	467,889,288.15	219,093,428.27	278,254,170.11	164,840,608.43

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户收入总额	341,033,325.08	72.89%
合计	341,033,325.08	72.89%

营业收入的说明

前五名客户为：中影数字电影发展（北京）有限公司、国家广播电影电视总局电影卫星频道节目制作中心、ARCLIGHT FILMS、新丽电视文化投资有限公司、央视国际网络有限公司等。

影视剧收入前五名合计

项目	2013年1-6月
前五部影视剧收入总额	324,244,868.75
占全部营业收入的比例	69.30%

影视剧前五名分别为电影《人再囧途之泰囧》、《致我们终将逝去的青春》、《不二神探》、《厨子戏子痞子》以及电视剧《天狼星行动》（原名《杀狼花2》）。

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	714,066.34	9,801,810.87	应税收入的 5%
城市维护建设税	314,679.41	648,266.89	应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	135,089.03	284,313.63	应纳流转税额的 3%
地方教育费附加	89,795.18	360,135.09	应纳流转税额的 2%
文化事业建设费	738,963.95	1,393,313.09	广告业和娱乐业营业额的 3%

合计	1,992,593.91	12,487,839.57	--
----	--------------	---------------	----

营业税金及附加的说明

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,989,981.93	3,075,227.51
办公费	1,662,157.15	732,618.07
差旅费	249,148.49	274,817.92
监播费	198,113.21	210,000.00
会议费	126,970.00	211,084.00
车辆费	57,811.00	254,780.00
业务招待费	115,018.45	58,641.00
广告费	673,113.21	0.00
其他	1,448,386.03	655,718.17
合计	7,520,699.47	5,472,886.67

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,491,359.75	5,541,193.84
房租及物业费	4,818,719.76	4,747,620.16
折旧费	3,816,357.30	3,275,013.14
办公费	1,539,867.76	646,034.14
长期待摊费用摊销	1,539,109.84	586,974.39
水电费及杂费	550,848.81	678,133.06
车辆费	647,726.50	297,342.10
差旅费	1,007,668.27	299,952.04
电话费	182,608.97	209,097.02
担保费	0.00	75,593.09
服务费	1,538,334.19	1,276,208.72
其他	3,491,713.14	2,129,922.41
合计	25,624,314.29	19,763,084.11

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-7,221,624.30	-12,402,839.68
手续费支出	40,345.60	37,452.68
汇兑损益	-8,884.64	-23,500.28
合计	-7,190,163.34	-12,388,887.28

31、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,965,818.89	
合计	-2,965,818.89	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金华长风信息技术有限公司	-2,965,818.89		金华长风本期发生经营亏损，上期未投资。
合计	-2,965,818.89		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,788,708.48	353,742.87
合计	-2,788,708.48	353,742.87

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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
非流动资产处置利得合计		344.46	
其中：固定资产处置利得		344.46	
政府补助	5,534,789.79	8,894,390.50	
其他	3,680.00	3,357,647.58	
合计	5,538,469.79	12,252,382.54	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
东城区人民政府奖励	312,919.79	400,607.58	
中关村科技园区雍和园补贴收入款	1,100,000.00		
北京市文化创意类项目专项支持资金		936,000.00	
北京市东城区财政局文化创意产业发展专项基金	3,320,000.00	2,683,546.92	
浙江横店影视产业实验区管委会财政补贴	289,770.00	2,371,736.00	
上海市市北工业园区管理委员会财政补贴	160,000.00		
中关村企业信用促进资金	10,000.00	2,500.00	
补贴收入-东城财政产业发展资金		2,500,000.00	
东城区财政局企业奖励	342,100.00		
其他			
合计	5,534,789.79	8,894,390.50	--

营业外收入说明

34、营业外支出

单位：元

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		6,509.36	
其中：固定资产处置损失		6,509.36	
对外捐赠	1,275,000.00		

合计	1,275,000.00	6,509.36	
----	--------------	----------	--

营业外支出说明

35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	51,551,050.20	18,505,663.74
递延所得税调整	539,668.63	9,576.92
合计	52,090,718.83	18,515,240.66

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，基本每股收益和稀释每股收益计算过程列示如下：

（1）基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（S₀+ S₁+ S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

37、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-479,337.41	30,685.04
小计	-479,337.41	30,685.04

合计	-479,337.41	30,685.04
----	-------------	-----------

其他综合收益说明

38、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	5,682,551.45
营业外收入	4,935,780.00
往来款	6,836,216.29
合计	17,454,547.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	4,530,518.28
管理费用	13,432,051.08
财务费用	40,345.60
营业外支出	1,275,000.00
往来款	386,011.80
合计	19,663,926.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	172,844,056.10	81,455,528.26
加：资产减值准备	-2,788,708.48	353,742.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,825,400.80	3,289,542.67
无形资产摊销	269,368.00	157,068.00

长期待摊费用摊销	1,539,109.84	660,974.39
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）		6,509.36
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,884.64	-23,500.28
投资损失（收益以“-”号填列）	2,965,818.89	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	539,668.63	28,674.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,455,826.01	-3,162,239.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	149,974,383.14	-207,864,518.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	228,911,427.79	-36,781,018.39
其他		-6,366,759.56
经营活动产生的现金流量净额	455,615,814.06	-168,245,996.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	938,147,971.21	803,600,449.00
减：现金的期初余额	651,765,182.58	1,082,952,690.61
现金及现金等价物净增加额	286,382,788.63	-279,352,241.61

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	938,147,971.21	651,765,182.58
其中：库存现金	279,716.73	113,103.49
可随时用于支付的银行存款	937,868,254.48	651,652,079.09
三、期末现金及现金等价物余额	938,147,971.21	651,765,182.58

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海光线投资控股有限公司	控股股东	有限责任公司	上海	王长田	文化产业的投資	6,000,000.00	54.05%	54.05%	王长田	68404666-6

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：上海光线投资控股有限公司系由股东王长田、王肇共同发起设立，于2009年1月19日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的《企业法人营业执照》，注册号：310115001108212，住所：上海市张江高科技园区张江路91号6幢424室。股权结构为：王长田570万元占注册资本的95%，王肇30万元占注册资本的5%。

经营范围：文化产业的投资（除股权投资和股权投资管理）；多媒体产品及相关技术的研发，并提供相关的技术咨询、技术服务和技术转让。

母公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海光线投资控股有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京传媒之光广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	李晓萍	广告	100	100%	100%	74610758-4
北京光线影业股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王长田	影视	29000	100%	100%	76750647-X
北京光线易视网网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	李晓萍	网络信息	1000	100%	100%	77044797-6
上海光线电视传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	王长田	广告	300	100%	100%	72939086-7
北京英事达形象包装顾问有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	李德来	包装策划	100	100%	100%	78483430-1
北京东方传奇国际传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王长田	影视	2000	100%	100%	77259509-1
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王长田	演艺活动组织	500	100%	100%	70012233-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
金华长风信息技术有限公司	参股公司	浙江省金华市	张宏涛	网络信息	1197 万元	30.66%	30.66%	联营企业	68313493-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海聚合广告有限公司	孙公司	78150543-0
北京创新力国际文化传媒有限公司	孙公司	66216602-6
东阳东方传奇传媒有限公司	孙公司	77571849-9
东阳光线影业有限公司	孙公司	68311094-5
香港光线影业国际有限公司	孙公司	不适用
香港影业国际有限公司	孙公司	不适用
天津夜线影业有限公司	孙公司	06122025-0

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 其他关联交易

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,641,724.6	1,816,843.91

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司及全资子公司北京光线影业有限公司（以下简称“光线”）于3月7日收到北京市高级人民法院送达的民事起诉状等资料，该资料显示武汉华旗影视制作有限公司（以下简称“武汉华旗”）以不正当竞争及著作权侵权为由起诉光线等。公司已于3月8日在证监会指定信息披露网站上对此事项进行了公告，截至本报告公告日，未确定开庭日期。公司会按照有关规定，及时、真实、准确、完整的披露有关事项。

十、承诺事项

1、前期承诺履行情况

1 根据光线传媒和北京天神互动科技有限公司股东（简称“天神互动股东”）于2012年8月20日签署的股权转让协议，光线传媒以人民币1亿元收购天神互动股东持有的天神互动10%的股权，在本协议生效之日起10个工作日内，光线传媒向天神互动股东支付40%的股权转让款，办理完股东转让的工商变更登记手续之日起10个工作日内，光线传媒向天神互动股东支付50%的股权转让款，办理完股东转让的工商变更登记手续之日起3个月内若未发生导致光线传媒利益受到重大损失的情况，光线传媒向天神互动股东支付10%的股权转让款。截至2013年6月30日光线传媒已经支付90%的股权转让款，即9000万元，2013年7月15日支付了剩余的1000万元。

2（1）根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2006年1月6日签署的《租赁合同》及2009年3月1日签署的《补充协议》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内研发楼内5,011m²的物业用于办公；租赁期限自2006年1月15日起至2021年1月14日止；年租金为5,150,000.00元。

（2）根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2011年4月28日签署的《租赁合同》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内的航星科技园3号楼2层为办公室；租赁面积为2,707.61m²；租赁期限自2011年4月15日开始至2016年4月14日止；年租金为3,600,000.00元，但租期满3年后，第4年为3,708,000.00元，第5年为3,819,240.00元。

本报告期，光线传媒已支付2013年度房租共计407.5万元。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

金华长风公司已于2013年7月5日完成工商变更手续。本次变更后，光线传媒对金华长风公司的持股比例由原来的30.66%变更为28.16%，仍为金华长风公司第一大股东。

根据光线影业和北京天神互动科技有限公司股东（简称“天神互动股东”）于2013年1月4日签署的股权转让协议，光线影业以人民币2500万元收购天神互动股东持有的天神互动2.5%的股权，在本协议生效之日起10个工作日内，光线影业向天神互动股东支付40%的股权转让款，办理完股东转让的工商变更登记手续之日起10个工作日内，光线影业向天神互动股东支付50%的股权转让款，办理完股东转让的工商变更登记手续之日起3个月内若未发生导致光线影业利益受到重大损失的情况，光线影业向天神互动股东支付10%的股权转让款。截至2013年6月30日光线影业已经支付90%的股权转让款，即2250万元，2013年7月15日支付了剩余的250万元。

十二、其他重要事项

1、其他

关于长城影视股份有限公司（以下简称“长城影视”）诉公司著作权许可使用合同纠纷一案，长城影视提出和解，2013年3月26日公司与长城影视达成和解协议，双方继续履行协议，公司向长城影视支付合同

款1203万元，长城影视已撤诉。该款项已于2013年4月8日支付完毕。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中： 账龄组合	110,336,354.38	81.93 %	5,126,897.73	4.65%	132,154,638.74	73.32%	7,034,572.84	5.32%
内部及关联方组合	24,332,053.38	18.07 %		0%	48,086,711.53	26.68%		0%
组合小计	134,668,407.76	100%	5,126,897.73	3.81%	180,241,350.27	100%	7,034,572.84	3.9%
合计	134,668,407.76	--	5,126,897.73	--	180,241,350.27	--	7,034,572.84	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	95,773,517.16	86.8%	2,873,205.51	105,829,163.12	80.08%	3,174,874.89
1 至 2 年	12,502,112.22	11.33%	1,250,211.22	21,508,096.99	16.27%	2,150,809.70
2 至 3 年	486,880.00	0.44%	97,376.00	2,772,657.13	2.1%	554,531.43
3 至 4 年	1,112,900.00	1.01%	445,160.00	1,483,941.14	1.12%	593,576.46
4 至 5 年		0%			0%	

5 年以上	460,945.00	0.42%	460,945.00	560,780.36	0.43%	560,780.36
合计	110,336,354.38	--	5,126,897.73	132,154,638.74	--	7,034,572.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
安徽电视台	非关联方	21,276,923.08	1 年以内	15.8%
北京光线影业有限公司	关联方	14,000,000.00	1 年以内	10.4%
黑龙江电视台	非关联方	10,828,000.00	1 年以内	8.04%
北京恒邦世纪广告有限公司	非关联方	10,165,514.33	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.55%
上海光线电视传播有限公司	关联方	9,788,729.34	1 年以内、1-2 年	7.27%
合计	--	66,059,166.75	--	49.06%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海光线电视传播	关联方	9,788,729.34	7.27%
北京光线影业有限公司	关联方	14,000,000.00	10.4%
上海聚合广告有限公司	关联方	543,324.04	0.4%
合计	--	24,332,053.38	18.07%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中： 账龄组合	105,050.84	0.11%	14,090.84	13.41%	4,605,050.84	1.39%	149,070.84	3.24%
内部及关联方组合	98,512,347.90	99.89%		0%	326,077,345.68	98.61%		0%
组合小计	98,617,398.74	100%	14,090.84	0.01%	330,682,396.52	100%	149,070.84	0.05%
合计	98,617,398.74	--	14,090.84	--	330,682,396.52	--	149,070.84	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计		0%		4,500,000.00	97.72%	135,000.00
1 至 2 年	100,000.00	95.19%	10,000.00	100,200.00	2.18%	10,020.00
2 至 3 年	1,200.00	1.14%	240.00	1,000.00	0.02%	200.00
5 年以上	3,850.84	3.67%	3,850.84	3,850.84	0.08%	3,850.84
合计	105,050.84	--	14,090.84	4,605,050.84	--	149,070.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

东阳光线影业有限公司	孙公司	84,966,000.00	1 年以内	86.16%
北京传媒之光广告有限公司	子公司	7,144,549.08	3 至 4 年	7.24%
许丹	公司职员	3,231,255.00	1 年以内	3.28%
北京英事达形象包装顾问有限公司	子公司	1,779,150.00	3 至 4 年	1.8%
车畅	公司职员	1,145,814.00	1 年以内	1.16%
合计	--	98,266,768.08	--	99.64%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
东阳光线影业有限公司	子公司	84,966,000.00	86.16%
北京传媒之光广告有限公司	子公司	7,144,549.08	7.24%
北京英事达形象包装顾问有限公司	子公司	1,779,150.00	1.8%
北京光线影业有限公司	子公司	69,740.00	0.07%
合计	--	93,959,439.08	95.27%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京传媒之光广告有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
上海光线电视传播有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
北京英事达形象包装顾问有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				

北京东方 传奇国际 传媒有限 公司	成本法	21,560,00 0.00	21,560,00 0.00		21,560,00 0.00	100%	100%				
北京光线 易视网络 科技有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
北京嘉华 丽音国际 文化发展 有限公司	成本法	48,441,82 2.00	48,441,82 2.00		48,441,82 2.00	100%	100%		17,523,43 2.60		
北京光线 影业有限 公司	成本法	294,134,1 86.26	294,134,1 86.26		294,134,1 86.26	100%	100%				
金华长风 信息技术 有限公司	权益法	70,000,00 0.00	71,268,20 4.88	-2,965,81 8.89	68,302,38 5.99	30.66%	30.66%				
欢瑞世纪 影视传媒 股份有限 公司	成本法	81,000,00 0.00	81,000,00 0.00		81,000,00 0.00	4.56%	4.56%				
北京天神 互动科技 有限公司	成本法	90,000,00 0.00		90,000,00 0.00	90,000,00 0.00	10%	10%				
合计	--	620,136,0 08.26	531,404,2 13.14	87,034,18 1.11	618,438,3 94.25	--	--	--	17,523,43 2.60		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	134,805,276.50	212,498,835.73
合计	134,805,276.50	212,498,835.73
营业成本	73,895,394.45	107,472,716.64

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
传媒行业	134,805,276.50	73,895,394.45	212,498,835.73	107,472,716.64
合计	134,805,276.50	73,895,394.45	212,498,835.73	107,472,716.64

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
栏目制作与广告	88,203,669.77	52,923,004.46	164,428,085.73	87,660,665.27
演艺活动	27,891,698.18	12,913,295.83	26,550,000.00	11,309,891.37
影视剧	18,709,908.55	8,059,094.16	21,520,750.00	8,502,160.00
合计	134,805,276.50	73,895,394.45	212,498,835.73	107,472,716.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	17,113,264.15	9,380,874.68	68,141,177.46	34,462,859.20
华北地区	48,837,718.67	26,771,077.36	43,285,761.80	21,892,065.42
华东地区	29,359,023.28	16,093,558.52	68,769,746.47	34,780,762.21
华南地区	26,756,584.53	14,666,995.38	17,648,850.00	8,926,024.69
华中地区	1,527,355.67	837,241.34	61,600.00	31,154.62
西北地区	38,000.00	20,830.23	278,500.00	140,853.25
西南地区	11,173,330.20	6,124,816.94	14,013,200.00	7,087,270.23
海外			300,000.00	151,727.02
合计	134,805,276.50	73,895,394.45	212,498,835.73	107,472,716.64

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

来自前五名客户的营业收入总额	61,779,434.04	45.83%
合计	61,779,434.04	45.83%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,965,818.89	
合计	-2,965,818.89	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金华长风信息技术有限公司	-2,965,818.89		金华长风本期发生经营亏损，上期未投资。
合计	-2,965,818.89		--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,223,620.55	76,499,647.11
加：资产减值准备	-2,042,655.11	570,902.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,730,433.00	3,189,542.67
无形资产摊销	252,364.00	102,864.00
长期待摊费用摊销	1,539,109.84	586,974.39
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）	0.00	3,086.36
投资损失（收益以“-”号填列）	2,965,818.89	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	352,927.16	-25,615.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,739,277.16	-13,997,840.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	273,301,834.91	-344,027,006.16

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-75,234,173.67	16,684,748.17
其他	0.00	-6,611,738.12
经营活动产生的现金流量净额	249,828,556.73	-267,024,434.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	558,777,104.47	560,705,407.67
减：现金的期初余额	465,688,406.53	1,038,868,587.45
现金及现金等价物净增加额	93,088,697.94	-478,163,179.78

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,534,789.79	主要为文化创意扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,271,320.00	主要为雅安地震捐款
减：所得税影响额	791,635.47	
合计	3,471,834.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	8.46%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.29%	0.33	0.33

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
货币资金	938,147,971.21	651,765,182.58	43.94%	影视剧收入回款增加

				所致
预付款项	287,374,972.22	430,203,647.50	-33.20%	预付的影视剧投资款转入存货所致
应收利息	3,687,899.81	2,148,826.96	71.62%	定期和7天通知存款利息尚未到期
存货	234,781,056.12	132,325,230.11	77.43%	预付的影视剧投资款转入存货所致
长期股权投资	262,202,385.99	152,668,204.88	71.75%	主要原因为对北京天神互动科技有限公司投资增加
无形资产	2,141,843.73	641,981.00	233.63%	主要原因为购买微软软件所致
其他非流动资产	-	50,000,000.00	-100.00%	预付的投资款转入长期股权投资
应付账款	364,106,990.75	101,849,854.49	257.49%	应付电影票房分账款增加所致
预收款项	9,730.00	354,000.00	-97.25%	预收款转为主营业务收入所致
应付职工薪酬	598,724.17	2,662,106.41	-77.51%	发放应付职工的薪酬所致
应交税费	27,398,533.46	57,811,171.70	-52.61%	缴纳2012年度企业所得税所致
其他非流动负债	457,553.16	770,472.95	-40.61%	递延收益转入营业外收入, 余额减少
股本	506,352,000.00	241,120,000.00	110%	资本公积转增股本所致
外币报表折算差额	-784,976.56	-305,639.15	-156.83%	汇率变动对报表折算的影响
营业总收入	467,889,288.15	278,254,170.11	68.15%	影视剧收入大幅增加所致
营业成本	219,093,428.27	164,840,608.43	32.91%	影视剧成本大幅增加所致
营业税金及附加	1,992,593.91	12,487,839.57	-84.04%	营业税改增值税, 营业税减少所致
销售费用	7,520,699.47	5,472,886.67	37.42%	报告期内办公费用、广告费、其他费用增加所致
管理费用	25,624,314.29	19,763,084.11	29.66%	报告期内人工费用、办公费用、差旅费、长期待摊费用摊销增加所致
财务费用	-7,190,163.34	-12,388,887.28	41.96%	银行定期存款减少, 利

				息减少所致
资产减值损失	-2,788,708.48	353,742.87	-888.34%	应收账款减少, 计提的坏账准备减少
营业外收入	5,538,469.79	12,252,382.54	-54.80%	本报告期政府补贴收入减少所致
营业外支出	1,275,000.00	6,509.36	19487.18%	本报告期雅安地震捐款增加所致
所得税费用	52,090,718.83	18,515,240.66	181.34%	利润总额增加, 导致企业所得税增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	894,091,688.37	252,266,552.36	254.42%	影视剧收入回款增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	44,019,014.23	33,369,855.28	31.91%	本报告期人工费用增加所致
支付的各项税费	94,765,810.65	36,767,869.81	157.74%	本报告期缴纳的企业所得税增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	19,663,926.76	72,555,268.96	-72.90%	本报告期支付的往来款减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,293,910.07	6,465,485.00	59.21%	公司本报告期购买数字演播中心设备及微软软件所致
投资支付的现金	62,500,000.00	-	100.00%	本报告期对北京天神互动科技有限公司投资所致

第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人王长田签名的半年度报告文本；

二、载有法定代表人王长田、主管会计工作负责人王肇、会计机构负责人王肇签名并盖章的财务报告文本；

三、在其它证券市场公布的半年度报告文本。

备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

北京光线传媒股份有限公司

董事长：王长田

2013年7月23日