

公司代码：600892

公司简称：大晟文化

大晟时代文化投资股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周镇科、主管会计工作负责人陈胜金及会计机构负责人（会计主管人员）陈胜金声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

否

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节	公司债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	126

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、大晟文化	指	大晟时代文化投资股份有限公司
《公司章程》	指	《大晟时代文化投资股份有限公司公司章程》
四川宝龙	指	四川宝龙投资有限公司
劝业场酒店	指	河北劝业场酒店管理有限公司
深圳宝弘	指	深圳宝弘投资有限公司
悦融投资	指	深圳悦融投资管理有限公司
大晟资产	指	深圳市大晟资产管理有限公司
淘乐网络	指	深圳淘乐网络科技有限公司
中联传动	指	无锡中联传动文化传播有限公司 (原“北京中联传动影视文化有限公司”)
实际控制人	指	本公司实际控制人周镇科先生
非公开发行股份认购协议	指	2015年1月8日，公司与本次非公开发行股份的认购方周镇科、许锦光、陈乐强、黄永建、陈少达分别签署了附条件生效的《股份认购协议》；2015年3月11日，公司与上述认购对象分别签署了《股份认购协议之补充协议》；2015年10月16日，公司与上述认购对象分别签署了《股份认购协议之补充协议（二）》
股权转让协议	指	2015年1月8日，公司与淘乐网络、中联传动及其全体股东就收购淘乐网络、中联传动100%股权分别签署了附条件生效的《股权转让协议》；2015年3月11日，公司与中联传动及其股东签署了《股权转让协议之补充协议》；2015年9月25日，公司与淘乐网络及其股东签署了《股权转让协议之补充协议》
业绩补偿协议	指	2015年1月8日，公司与曾李青、王卿羽等签署了《曾李青、王卿羽、徐宁、邱为民、深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）、郑航、赵顺伟、罗捷与宝诚投资股份有限公司关于深圳淘乐网络科技有限公司的盈利预测补偿协议》。

		2015年1月8日，公司与吴宗翰、孙勤、王秋野签署了《吴宗翰、孙勤、王秋野与宝诚投资股份有限公司关于北京中联传动影视文化传播有限公司的盈利预测补偿协议》，2015年3月11日，公司与吴宗翰、孙勤、王秋野签署了《吴宗翰、孙勤、王秋野与宝诚投资股份有限公司关于北京中联传动影视文化传播有限公司的盈利预测补偿协议之补充协议》
钜盛华股份、钜盛华公司	指	深圳市钜盛华股份有限公司（原名“深圳市钜盛华实业发展有限公司”）
康曦影业	指	康曦影业无锡有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大晟时代文化投资股份有限公司
公司的中文简称	大晟文化
公司的外文名称	DASHENG TIMES CULTURAL INVESTMENT CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DASHENG CULTURE
公司的法定代表人	周镇科

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈井阳	王悦
联系地址	深圳市罗湖区笋岗东路中民时代广场B座2103室	深圳市罗湖区笋岗东路中民时代广场B座2103室
电话	0755-82359089	0755-82359089
传真	0755-82610489	0755-82610489
电子信箱	bcinvst@163.com	bcinvst@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广东省深圳市罗湖区笋岗东路3012号中民时代广场B座2103室
公司注册地址的邮政编码	518023
公司办公地址	广东省深圳市罗湖区笋岗东路3012号中民时代广场B座2103室
公司办公地址的邮政编码	518023
公司网址	http://www.baochengshare.com
电子信箱	bcinvst@163.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大晟文化	600892	宝诚股份

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月6日
注册登记地点	深圳市市场监督管理局
企业法人营业执照注册号	9144030010447100X4
税务登记号码	44030010447100X
组织机构代码	9144030010447100X4
报告期内注册变更情况查询索引	2016年6月22日发布的临2016-043号公告

七、 其他有关资料**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	99,611,258.96	3,702,236.94	2,590.57
归属于上市公司股东的净利润	35,384,048.12	-2,837,693.36	不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,224,417.58	-2,837,693.36	不适用
经营活动产生的现金流量净额	55,949,708.66	-4,746,459.87	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,552,428,126.58	1,517,044,078.46	2.33
总资产	2,356,366,217.49	2,717,402,357.72	-13.29

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	-0.04	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.25	-0.04	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.24	-0.04	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.31	-47.10	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.23	-47.10	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	1,183,700.00	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受	310,743.00	

的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44.51	
其他符合非经常性损益定义的		

损益项目		
少数股东权益影响额		-0.02
所得税影响额		-334,767.93
合计		1,159,630.54

四、 其他

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、 报告期内公司经营情况分析：

公司非公开发行股票项目完成后，实现了战略转型，公司 2016 年主营业务转变为影视及游戏等相关业务，中联传动和淘乐网络处于业绩承诺期内，目前中联传动和淘乐网络经营业务开展良好，盈利能力大幅增强。公司按照 2016 年的经营计划及战略布局，稳健的一步一步实现公司的业务目标。

公司积极完成 2016 年上半年计划的影视及游戏项目及作品。影视文化业务方面，2016 年中联传动有多部制作精良的影视作品完成了拍摄制作以及紧锣密鼓的进行发行工作，并有多部品质优良的电视剧、电影及网络剧在下半年开始拍摄制作及发行。2016 年上半年已经完成了 40 集电视剧《猴票》、46 集电视剧《血债血偿》、50 集电视剧《毕业季》、电影《野长城》、电影《迷途杀机》、网络剧《灭罪师》等影视作品的拍摄制作，2016 年下半年将会取得上述项目的发行/公映许可证并同步进行宣传发行与上映播出工作，2016 年下半年公司披露过的影视作品项目也将有序的开展。游戏业务方面，公司全资子公司淘乐网络始终专注于回合制游戏的研发与运营，包括回合制端游和回合制手游。经过多年的发展，目前已具有夯实的研发实力和雄厚的运营基础，做到研发、发行、运营、市场核心产业链全面覆盖。公司现在已经上线的产品有回合制端游《桃花源记》、端游《灵域》、端游《御剑红尘》，和回合制手游《天天魏蜀吴》。2016 年上半年工作主要是稳定、提升、运营、服务已有产品，同时加大新产品的开发力度。《桃花源记》作为淘乐的第一款产品，2011 年开始上线运营，活跃用户数量和收入都保持稳定。《御剑红尘》作为淘乐的回合制端游新品，在上半年进行了产品测试，各方面数据全面超越《桃花源记》，得到了测试用户的好评。手游《天天魏蜀吴》作为淘乐第一款自主发行的手游，2015 年底上线，2016 年上半年收入保持着增长趋势。上半年公司重点开发的新产品是大型回合制手游《桃花源记》，该

产品基于公司现有端游《桃花源记》的 IP，将它开发成移动端（手机）游戏，是淘乐在手游领域的一款重量级产品，上半年项目的主体开发基本完毕。2016 年下半年，淘乐网络将继续坚持端游、手游两条业务线共同发展。持续加大在产品研发上的投入力度，同时也将加大跟国内一流发行公司和平台的合作，加大推广力度，扩大产品的市场影响力。公司 2016 年下半年具体经营计划将在下述经营计划进展项目处说明。

2、报告期内重大事项分析：

2015 年 12 月 11 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准宝诚投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2856 号），核准公司非公开发行不超过 76,741,047 股新股。此次发行人民币普通股（A）股 76,741,047 股，每股面值 1 元，发行价格 20.05 元/股，募集资金总额为 1,538,657,992.35 元，扣除发行费用 28,076,741.05 元，募集资金净额为 1,510,581,251.30 元。上述募集资金到位情况已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（广会验字【2015】G14044760158 号）验证。本次发行新增股份 2016 年 1 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕其登记托管和股份限售手续，本次发行新增股份的性质为限售条件股份，股票限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2019 年 1 月 7 日，如遇非交易日则顺延至交易日。（详见 2016 年 1 月 9 日公司发布的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》），公司非公开发行股票事项已完成。通过非公开发行股票募集资金收购中联传动、淘乐网络的预案，2015 年 12 月经证监会核准后，公司完成对中联传动、淘乐网络的收购，影视文化、网络游戏资产业务正式注入公司；公司整体资产规模大幅增加，资产负债率大幅降低，盈利能力继续增长。

公司明确地以“大文化、泛娱乐”为公司未来发展方向及战略，围绕“布局大文化生态圈，打造泛娱乐产业平台”的目标进行战略布局。通过资本运作完善影视、网络游戏行业布局，补充现有业务发展不足的地方。为此，公司加大了“文化与娱乐”相关产业的投资步伐及力度，专注打造并延伸文化、娱乐产业链和价值链，提升公司价值。2016 年 6 月，公司全资子公司深圳悦融投资管理有限公司以货币形式出资 13,000.00 万元向康曦影业无锡有限公司增资，增资完成后公司持有康曦影业 12.2642% 的股权。康曦影业不仅拥有大量优质的现代青春题材“IP”，其核心团队对于打造现代青春题材的作品更具备极强的制作能力。本次对外投资，为公司吸纳优秀影视剧制作人才并与其建立紧密的合作关系提供了坚实基础，有利于提升公司影视剧投资、策划及制作能力。同时，康曦影业坚持打造现代青春精品“IP”的产品定位，与公司战略发展方向一致，更能

够与本公司合作开发公司现有的优质青春题材“IP”，增强公司的市场竞争能力与盈利能力。康曦影业的核心管理团队王小康及王劲茹等均有丰富的影视文化行业经验及业界声誉，核心管理团队稳定且均富有多年的行业经验。公司相信本次增资康熙影业将对公司在影视文化方面的发展及未来财务状况将会有一定程度提升。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	99,611,258.96	3,702,236.94	2,590.57
营业成本	26,564,291.59	1,961,781.00	1,254.09
销售费用	8,527,356.93	8,761.60	97,226.48
管理费用	21,383,836.38	2,217,169.52	864.47
财务费用	5,967,808.33	47,917.65	12,354.30
经营活动产生的现金流量净额	55,949,708.66	-4,746,459.87	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-434,344,634.16	3,997.75	-10,864,827.26
筹资活动产生的现金流量净额	-70,928,222.80	-27,136,255.94	不适用
研发支出	10,817,193.68	0	

营业收入变动原因说明:因公司 2015 年 12 月非公开发行股票募集资金并完成对中联传动和淘乐网络的收购,本期主营业务收入、成本为影视剧及网络游戏收入、成本。

营业成本变动原因说明:因公司 2015 年 12 月非公开发行股票募集资金并完成对中联传动和淘乐网络的收购,本期主营业务收入、成本为影视剧及网络游戏收入、成本。

销售费用变动原因说明:主要原因系公司合并范围主业发生变化,淘乐网络的广告宣传费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要原因系合并范围变动,淘乐网络的研发费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要原因系中联传动借款导致利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系合并范围变动导致业务量增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系淘乐网络购买理财产品、大晟文化支付的股权转让款及增资康曦影业增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系本期中联传动归还摩山保理本金及利息及借款。

研发支出变动原因说明:主要原因系淘乐网络的研发费用增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司于 2015 年 12 月完成对中联传动及淘乐网络的收购，纳入公司财务报表合并范围，网络游戏类业务持续稳定增长，盈利能力增强，实现盈利，与去年同期相比，公司的营业收入与净利润大幅增加。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 10 月 10 日，公司披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，正式停牌筹划重大资产重组事宜。2015 年 1 月 6 日，公司披露了《关于重大资产重组变更为实施非公开发行股票暨进展公告》，将本次实施的重大资产重组变更为非公开发行股票募集资金购买资产事项。2015 年 1 月 9 日，公司第九届董事会第九次会议审议通过了非公开发行预案及相关议案。2015 年 1 月 12 日，公司公布了非公开发行预案并复牌。2015 年 3 月 12 日，公司第九届董事会第十一次会议审议通过了非公开发行预案修订稿及相关议案，并提请公司召开股东大会审议本次非公开发行股份事项。2015 年 3 月 30 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过本次非公开发行事项，并授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜。2015 年 4 月 10 日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150684 号），中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。2015 年 6 月 29 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（150684 号），公司在收到反馈意见后，立即配合广发证券股份有限公司及相关中介机构对反馈意见所列的问题进行了认真落实和回复。公司于 2015 年 11 月 11 日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，并于 2015 年 12 月 11 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准宝诚投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】2856 号）。以非公开发行股票方式发行人民币普通股（A 股）76,741,017 股，每股面值 1 元，发行价格 20.05 元/股。本次发行新增股份的性质为限售条件股份，股票限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2019 年 1 月 7 日，如遇非交易日则顺延至交易日。（详见 2016 年 1 月 9 日公司发布的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》）

(3) 经营计划进展说明

根据公司 2015 年年度报告中披露的经营计划，公司正按照计划积极推进各项业务。影视文化业务方面，电视剧《猴票》、《血债血偿》、《毕业季》、电影《野长城》、《迷途杀机》、网络剧《灭罪师》等影视作品均进入拍摄制作阶段，预计 2016 年下半年将会取得上述项目的发行/公映许可证并同步进行宣传发行与上映播出。2016 年下半年的工作也将有序的开展，获奖著名电

影《全民目击》将筹备开机制作续集《全民目击 2》；著名作家安妮宝贝的 IP 改编电视剧作品《八月未央》（立项 80 集）、《彼岸花》（立项 50 集）以及互联网小说排行前列的电视剧《狐狸的夏天》（立项 40 集）均将会在下半年开机拍摄制作与部分影视作品的发行。同时，公司将进一步加强与互联网新媒体平台的合作，适时推出精品原创网络剧《双面心理师》、《被催眠的催眠师》、《灭罪师 2》、《画皮外传》等等。通过内部、外部各项资源整合，加大营销力度和项目运作模式创新，确保中联传动在电视剧、网络剧等内容开发、制作发行等领域的优势地位。

游戏业务方面，2016 年上半年工作主要是稳定、提升、运营、服务已有产品，同时加大新产品的开发力度。《桃花源记》、端游《御剑红尘》、手游《天天魏蜀吴》项目均发展良好收入稳定，并开发了淘乐在手游领域的一款重量级产品大型回合制手游《桃花源记》，上半年项目的主体开发基本完毕。2016 年下半年，将对端游《桃花源记》这款产品持续做精细化运营，不断完善用户体验，提供更丰富的游戏内容和运营活动，继续保证活跃用户和收入的稳定。端游《灵域》，下半年将持续保持跟合作方的沟通和合作，减缓用户规模和收入的下滑，持续挖掘用户价值。端游《御剑红尘》，下半年该产品将正式上线，进行大规模推广。为了最大程度的挖掘市场潜力，已经跟国内知名发行平台基本达成了合作意向，共同推广这款游戏，借助淘乐的产品优势和该平台优势，进一步扩大淘乐在回合制端游中的市场份额。手游《桃花源记》作为公司自有 IP 的一款战略级产品，下半年将完成多轮测试后开启公测，市场对《桃花源记》手游产品寄予厚望。

(4) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
影视剧	32,733,861.33	22,650,717.29	30.80			
网络游戏	63,486,769.17	2,079,240.28	96.72			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
影视剧	32,733,861.33	22,650,717.29	30.80			
网络游戏	63,486,769.17	2,079,240.28	96.72			

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内主营业务发生变化，主营收入、成本等同去年同期不具备可比性。

(三) 核心竞争力分析

(一) 管理团队及人才发展

公司的核心经营管理团队稳定务实，高度重视人才队伍的建设工作，除了重点内部人才建设培养外，积极开拓招聘渠道，广揽专业人才。在收购中联传动、淘乐网络后，公司目前已拥有一批专业性强且具有创新精神的年轻人才。在网络游戏领域，淘乐网络以端游起家，研发实力雄厚，已培养了一批成熟的研发团队，积累了大量的游戏开发技术经验。同时，公司始终坚持积极进取的人才培养及引进战略，在股权投资等合作项目中也不断发现发展人才，不断加强相关工作力度、壮大公司人才队伍。

(二) 资源优势

(1) 影视资源优势

中联传动在影视文化内容制作、运营、发行等方面，公司拥有丰富的经验及广泛的上下游渠道优势。与国内众多知名制作、发行公司、专业工作室拥有良好的合作关系，在行业内有一定的知名度。同时，中联传动具有强烈品牌 IP 管理意识及先进的运营理念，并拥有丰富的品牌 IP 资源改编权，以其自身的市场优势和品牌优势，与行业内资深的编剧、制片人、导演、演员和其他从业人员建立了长期稳定深度的合作关系，为业务的稳定快速发展提供保障。同时，公司通过参股康曦影业，通过康曦影业行业经验丰富的管理团队不断发掘新的业务增长点及优质影视 IP 项目。

(2) 游戏用户资源优势

淘乐网络拥有稳定的自有用户，不同于业内普遍手游中小型团队，淘乐网络通过自身在端游领域的发展经验及竞争优势，已积攒了大量的回合制游戏用户资源优势，有助于未来持续推出精品回合制端游作品，提升经营业绩，不断稳固在回合制端游市场的地位。

(三) 产业协调优势

公司致力于影视及游戏业务协同发展的模式，公司将继续开展业务整合，在影视和游戏业务的基础上，进一步拓展和增强电视剧、电影、端游、手游、传媒等业务，同时依托中联传动和淘乐网络的品牌 IP 及粉丝价值，实现“影游互动”系统效应的最大化，完全发掘品牌价值，从而打造全产业链影视文化娱乐公司。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

2016年6月，公司全资子公司深圳悦融投资管理有限公司以货币形式出资13,000.00万元向康曦影业增资，增资完成后公司持有康曦影业12.2642%的股权。康曦影业拥有大量优质的现代青春题材“IP”，其核心团队对于打造现代青春题材的作品具备极强的制作能力。本次对外投资，为公司吸纳优秀影视剧制作人才并与其建立紧密的合作关系提供了坚实基础，有利于提升公司影视剧投资、策划及制作能力。康曦影业的 core 管理团队王小康及王劲茹等均有丰富的影视文化行业经验及业界声誉，核心管理团队稳定且均富有多年多的行业经验。公司增资康曦影业将对公司在影视文化方面的发展及未来财务状况将会有一定程度提升。（详见2016年6月6日发布的《关于全资子公司投资康曦影业无锡有限公司的公告》）

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
河北国信投资控股集团股份有限公司	200,000.00	1.00	1.00	283,445.00			可供出售金融资产	
合计	200,000.00	/	/	283,445.00			/	/

持有金融企业股权情况的说明

公司对持有的河北国信投资控股集团股份有限公司的股权采用成本法核算。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	29,000,000.00	2016年5月5日至2016年7月4日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	500,000.00	2016年3月4日至2016年7月4日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	900,000.00	2015年11月17日至2016年7月5日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	1,800,000.00	2016年5月3日至2016年7月5日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	2,000,000.00	2015年11月4日至2016年7月6日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理	自有资金	招商银行科技	1,800,000.00	2015年10月	人民币结构性		该投资于2016	否

理财产品		园支行		27日至2016年7月7日	理财存款		年6月30日前尚未收回	
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	6,500,000.00	2016年4月14日至2016年7月7日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	2,500,000.00	2015年10月16日至2016年7月11日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	6,500,000.00	2015年10月15日至2016年7月12日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	7,200,000.00	2016年4月26日至2016年7月12日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	8,400,000.00	2016年4月26日至2016年7月12日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科技园支行	2,500,000.00	2016年5月4日至2016年7月13日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行四海支行	16,000,000.00	2016年1月7日至2016年7月7日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行四海支行	27,900,000.00	2016年4月14日至2016年7月7日	人民币结构性理财存款		该投资于2016年6月30日前尚未收回	否
购买保本型理	自有资金	招商银行科苑	14,900,000.00	2016年6月8	人民币结构性		该投资于2016	否

理财产品		支行		日至 2016 年 8 月 24 日	理财存款		年 6 月 30 日前尚未收回	
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科苑支行	1,500,000.00	2016 年 6 月 16 日至 2016 年 12 月 15 日	人民币结构性理财存款		该投资于 2016 年 6 月 30 日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科苑支行	8,900,000.00	2016 年 6 月 22 日至 2016 年 9 月 14 日	人民币结构性理财存款		该投资于 2016 年 6 月 30 日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科苑支行	800,000.00	2016 年 6 月 22 日至 2016 年 9 月 14 日	人民币结构性理财存款		该投资于 2016 年 6 月 30 日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科苑支行	1,900,000.00	2016 年 6 月 23 日至 2016 年 9 月 25 日	人民币结构性理财存款		该投资于 2016 年 6 月 30 日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行四海支行	1,150,000.00	2015 年 12 月 2 日至今	人民币结构性理财存款		该投资于 2016 年 6 月 30 日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行四海支行	3,900,000.00	2015 年 11 月 27 日至今	人民币结构性理财存款		该投资于 2016 年 6 月 30 日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行四海支行	3,750,000.00	2015 年 11 月 3 日至今	人民币结构性理财存款		该投资于 2016 年 6 月 30 日前尚未收回	否
购买保本型理财产品	自有资金	招商银行科苑支行	4,100,000.00	2016 年 5 月 11 日至 2016 年 8 月 3 日	人民币结构性理财存款		该投资于 2016 年 6 月 30 日前尚未收回	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

淘乐网络 2016 年 1-6 月实现理财收益 1,376,032.67 元。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	151,058.13	28,345.16	91,127.90	59,930.23	收购标的公司股权转让余款
合计	/	151,058.13	28,345.16	91,127.90	59,930.23	/
募集资金总体使用情况说明			<p>根据由中国证券监督管理委员会核发的《关于核准宝诚投资股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]2856号),核准公司非公开发行不超过76,741,047股新股。2015年12月,公司非公开发行股票方式发行人民币普通股(A股)76,741,047股,每股面值1元,发行价格20.05元/股,募集资金总额为1,538,657,992.35元,扣除发行费用28,076,741.05元,募集资金净额为1,510,581,251.30元。上述募集资金到位情况已经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《验资报告》(广会验字【2015】G14044760158号)验证。募集资金用途:81,250.00万元用于收购淘乐网络100%股权、60,475.80万元用于收购中联传动100%股权、12,140.00万元用于偿还债务。</p> <p>募集资金对于标的公司的股权转让款按协议规定如约支付。2015年12月完成中联传动和淘乐网络的工商过户手续后,按协议规定支付了第一笔股权转让款项;标的公司达到2015年度所约定的承诺利润数后公司分别支付了第二笔款项。2016年1月25日,公司召开第九届董事会第十八次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司以募集资金3,032.61万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2016年3月31日公司召开了第九届董事会第二十次会议,会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,拟使用部分闲</p>			

	<p>置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 30,000.00 万元，使用期限不超过 12 个月；2016 年 6 月 20 日，公司第九届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司使用额度上限为人民币 3 亿元的闲置募集资金进行现金管理。（以上事项详情科参见公司于 2016 年 1 月 27 日、2016 年 4 月 2 日、2016 年 6 月 21 日分别发布的第临 2016-006、临 2016-016、临 2016-042 号公告）</p> <p>截止 2016 年 6 月 30 日，公司上述募集资金投资项目已使用募集资金 91,127.90 万元、用于暂时补充流动资金 30,000 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额约为 114.41 万元。</p> <p>截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 30,052.31 万元。</p>
--	--

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购淘乐网络 100% 股权	否	81,250.00	16,250.00	48,750.00	是	2015 年 12 月已完成股权过户手					

						续，淘乐网络仍处业绩承诺期中。					
收购中联传动100%股权	否	60,475.80	12,095.16	30,237.90	是	2015年12月已完成股权过户手续，中联传动仍处业绩承诺期中。					
偿还债务	否	12,140.00		12,140.00	是	已全部偿还完毕。					
合计	/	153,865.80	28,345.16	91,127.90	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>淘乐网络 2015 年度承诺实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利不低于 6,500 万元，淘乐网络 2015 年度实现净利润 6,684.72 万元，达到预期。淘乐网络 2016 年度承诺实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利不低于 8,450 万元，截止到 2016 年 6 月 30 日，实现了扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 3660.72 万元。</p> <p>中联传动 2015 年度承诺实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利不低于 6,000 万元，中联传动 2015 年度实现净利润 6,173.36 万元，达到预期。中联传动 2016 年度承诺实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利不低于 7,500 万元，截止到 2016 年 6 月 30 日实现了扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 240.91 万元。</p>										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

中联传动是一家集影视投资、制作和发行为一体的综合性专业影视公司。凭借核心团队成员超20年的影视运作经验，中联传动能够密切把握影视市场的主流消费群体及消费偏好的变化。中联传动拥有一支国际化运作思维和高效执行能力的领导团队，在影视作品运作过程中，除延续传统的影视作品制作和发行外，侧重于紧密围绕80后、90后观众社交化、粉丝化的特点，主打粉丝群体，选取网络畅销80后、90后作家文学作品、网络文学作品、热门游戏等IP为题材，选取善于掌握80后、90后观众特点的编剧、导演，配合80后、90后熟悉的人气明星，并利用互联网资源进行推广和发行。截至目前，中联传动已经制作及联合制作了《小时代》系列作品。同时，中联传动已经开拍及筹备开拍的作品包括《北京纽约》、《猴票》、《野长城》等影视作品，继续强化成功经验。目前与康曦影业及其他合作方联合拍摄《八月未央》、《毕业季》、《狐狸的夏天》也将在2016年完成。未来，中联传动将积极利用互联网资源拓宽其品牌IP价值，借助互联网庞大的受众基础、较低的发行成本以及可监测的消费数据分析等诸多优势，逐步将影视剧发行预算向网络渠道倾斜，同时积极开发更多更好新兴的网络定制剧业务及作品。

淘乐网络成立于2009年8月底，多年来一直秉承“务实、坚韧、专注、责任”的企业文化，始终专注于网络游戏领域中回合制端游与手游的研发与发行，目前已形成了以回合制端游为主，回合制手游为辅及研运一体的经营模式，其研发的回合制游戏产品均位列行业前茅，获得业内一致好评。在游戏研发上，淘乐网络先后自主研发推出了《桃花源记》、《灵域》、《大侠别嚣张》等多款精品游戏，其中创业产品《桃花源记》自主运营上线以来，凭借业界首款无商城回合制网游模式，在所有新出的同类竞品中业绩第一；新产品《灵域》上线测试后，各项表现超越《桃花源记》，迅速成为第二大游戏用户平台欢聚时代（NASDAQ:YY）端游战略级产品之一。在发行运营上，淘乐网络除了自建平台外，还通过对外部资源的有效运用，还与飞流九天、欢聚时代等知名互联网平台合作，形成全方位发行运营渠道，多角度切入端游、手机游戏客户市场，大幅提高了业务覆盖面及营业收入。目前，淘乐网络已经形成一套完整的研发及运营体系，在提升、运营、服务已有游戏产品的同时，未来也加不断加强新产品的开发力度，提高市场份额。

公司于 2016 年 6 月 3 日召开第九届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于全资子公司投资康曦影业无锡有限公司的议案》。公司全资子公司深圳悦融投资管理有限公司以货币形式出资 13,000.00 万元向康曦影业增资，增资完成后公司持有康曦影业 12.2642% 的股权。康曦影业拥有大量优质的现代青春题材“IP”，其核心团队对于打造现代青春题材的作品具备极强的制作能力。本次对外投资，为公司吸纳优秀影视剧制作人才并与其建立紧密的合作关系提供了坚实基础，有利于提升公司影视剧投资、策划及制作能力。公司相信本次增资康曦影业将对公司在影视文化方面的发展及未来财务状况将会有一定程度提升。（详见 2016 年 6 月 6 日发布的《关于全资子公司投资康曦影业无锡有限公司的公告》）

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

不适用。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

由于公司非公开发行，2015 年 12 月完成了对中联传动及淘乐网络的收购，公司主营业务已转变为影视及游戏等相关业务，中联传动和淘乐网络处于业绩承诺期内，目前中联传动和淘乐网络经营业务开展良好，预测年初至下一报告期期末，公司营业收入、营业利润及净利润较去年同期均会有大幅度增加的可能性。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2015 年 12 月 11 日收到中国证监会《关于核准宝诚投资股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2015)2856 号)	详见 2015 年 12 月 15 日发布的《宝诚投资股份有限公司关于非公开发行股票获得中国证监会核准批文的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
<p>公司的全资子公司无锡中联传动文化传播有限公司(以下简称“中联传动”)由于业务发展需要,并结合公司的战略定位及市场发展的需要,2016 年初分别投资了康曦影业无锡有限公司(以下简称“康曦影业”)出品的《八月未央》、《毕业季》、《彼岸花》及网络大电影的影视项目。基于对康曦影业未来发展战略的认同,以及对其经验丰富的制作与管理团队的认可,公司于 2016 年 6 月 3 日召开了第九届董事会第二十四次会议,会议审议通过了《关于全资子公司投资康曦影业无锡有限公司的议案》,至此,康曦影业成为公司全资子公司悦融投资的参股公司。中联传动投资的康曦影业《八月未央》及《彼岸花》等影视项目发生在悦融投资增资康曦影业之前,当时子公司中联传动同康曦影业不存在关联关系。根据合同约定,中联传动根据影视项目的拍摄及制作进度向康曦影业支付相应款项,鉴于此,部分付款将发生在悦融投资增资康曦影业之后,此部分款项为关联款项。</p> <p>2016 年 7 月 4 日,公司于 2016 年 7 月 4 日召开第九届董事会第二十六次会议审议通过了《关于全资子公司履行影视项目合同涉及关联交易的议案》,非关联董事及独立董事均发表了意见。</p>	<p>详见 2016 年 7 月 5 日发布的《关于全资子公司履行影视项目合同涉及关联交易的公告》。</p>
基于公司子公司中联传动及康曦影业双方	详见 2016 年 7 月 16 日发布的《关于 2016

<p>对项目的认同度及影视项目中拍摄的共识,双方将继续合作一部电视剧《狐狸的夏天》(暂定名),2016年7月15日,公司第九届董事会第二十七次会议审议通过了《关于2016年度公司日常关联交易预计的议案》。对中联传动投资康曦影业的《狐狸的夏天》及《八月未央》、《彼岸花》等影视项目由于影视剧拍摄进度的不确定性及聘用主演费用浮动而造成的交易价格浮动,自合同签署日起至2016年12月31日止预计将产生的日常关联交易额度人民币7,000万元做出了审议。</p>	<p>年度公司日常关联交易预计的公告》。</p>
---	--------------------------

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

截止本期报告发布日,上述日常关联交易所涉及的中联传动同参股子公司康曦影业联合拍摄的电视剧、《八月未央》、《毕业季》、《狐狸的夏天》及网络大电影均已开始拍摄或后期制作中,电视剧《彼岸花》预计将在2016年11月左右开机。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
合计				/	/			/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)										
关联交易的说明										

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
河北卓然投资有限公司	其他				106.13		106.13
合计					106.13		106.13
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		为解决劝业场酒店的资金困难，河北卓然投资有限公司分别于2009年11月、2009年12月以及2010年7月借给劝业场酒店430万元、400万元和50万元。截至2016年6月					

	30日，期末余额为应付利息106.13万元。
关联债权债务清偿情况	
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债务对公司经营成果、财务状况未产生重大影响

(五) 其他

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						4,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						4,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						4,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.55%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						4,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						4,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						无锡中联传动影视文化传播有限公司于2016年3月10日与							

	江苏银行股份有限公司无锡朝阳分行签动流动资金借款合同，借款金额为4,000.00万元，借款期限为2016年3月10日至2017年3月09日，贷款利率为6.525%/年利率，按季付息。深圳市大晟资产管理有限公司、无锡中联传动文化传播有限公司、关联自然人吴宗翰、王秋野、孙勤为该贷款提供保证担保。
--	--

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	深圳市大晟资产管理有限公司	2014年10月23日，大晟资产在涉及公司控制权转移的详式权益变动报告书（修订稿）中承诺：在限售股份过户至其名下的36个月内不对外转让。	2014年11月3日-2017年11月3日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	中联传动与淘乐网络	中联传动、淘乐网络	承诺年度：2015	是	是		

		原股东	原股东 对与公司 签署 《盈利 预测补 偿协 议》的 补偿承 诺	年 -2017 年				
	解决同 业竞争	中联传 动与淘 乐网络 原股东 及核心 人员	中联传 动、淘 乐网络 原股东 及核心 人员避 免与公 司及公 司的子 公司产 生同业 竞争	股权转 让协议 签署之 日起五 年，任 职股东 及核心 人员从 公司的 子公司 离职后 两年内	是	是		
与首次公开 发行相关的 承诺								
与再融资相 关的承诺	股份限 售	周镇科	本次非 公开发 行所认 购的新 增股票 在三十 六个月 内不转 让和上 市交易。	2016 年1月 6日 -2019 年1月 7日	是	是		
	股份限 售	许锦 光、陈 乐强、 黄永 建、陈 少达	本次非 公开发 行所认 购的新 增股票 在三十 六个月 内不转 让和上 市交易。	2016 年1月 6日 -2019 年1月 7日	是	是		
与股权激励 相关的承诺								
其他承诺	其他	深圳市 大晟资	保证公 司人员	承诺时 间:	否	是		

		产管理 有限公司	独立	2014 年 10 月 8 日				
其他承诺	其他	深圳市 大晟资 产管理 有限公司	保证公 司资产 独立完 整	承诺时 间： 2014 年 10 月 8 日	否	是		
其他承诺	其他	深圳市 大晟资 产管理 有限公司	保证公 司的财 务独立	承诺时 间： 2014 年 10 月 8 日	否	是		
其他承诺	其他	深圳市 大晟资 产管理 有限公司	保证公 司机构 独立	承诺时 间： 2014 年 10 月 8 日	否	是		
其他承诺	其他	深圳市 大晟资 产管理 有限公司	保证公 司业务 独立	承诺时 间： 2014 年 10 月 8 日	否	是		
其他承诺	解决关 联交易	深圳市 大晟资 产管理 有限公司	大晟资 产及其 关联公 司将采 取措施 尽量避 免或减 少与公 司发生 关联交 易，对 于无法 避免的 关联交 易，将 按照 “等价 有偿、 平等互 利”的 原则， 依法签 订关联 交易合 同，参 照市场 同行的	承诺时 间： 2014 年 10 月 8 日	否	是		

			标准，公允确定关联交易的价格，并严格按照公司章程及有关法律法规履行批准关联交易的法定程序和信息披露义务					
解决同业竞争	深圳市大晟资产管理有限公司	大晟资产及其关联方避免与公司及公司的子公司产生同业竞争。	承诺时间：2014年10月8日	否	是			
解决同业竞争	周镇科	周镇科直接或间接控制的公司避免与公司及公司的子公司产生同业竞争。	承诺时间：2015年1月8日	否				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

公司于 2016 年 7 月 11 日收到上海证券交易所上市公司监管一部的《关于拟对大晟时代文化投资股份有限公司及有关责任人予以通报批评的通知》，就公司发布 2015 年年报业绩快报及后续又披露了业绩快报更正公告，发生了盈亏性质的判断错误，对公司和有关责任人（时任公司董事长兼总经理周镇科、财务总监陈胜金、董事兼董事会秘书李敏斌、独立董事兼董事会审计委员会召集人何素英）予以通报批评。本公司也就上交所的通报批评事宜做了内部的整改及学习，对于相关人员给予内部通报批评并处以经济处罚。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立健全并严格执行内部控制制度，报告期内对《公司章程》、《监事会议事规则》、《对外投资管理办法》《子公司综合管理制度》等相关内部控制制度进行修订完善，同时加强内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异，具体情况如下：

（1）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会会议事规则》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证股东能够依法充分行使权利。

（2）关于董事与董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘工作，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。公司严格按照《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会，确保了董事会对公司重大决策的指导。

（3）关于监事与监事会：报告期内，公司确保了监事会对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法利益。

（4）控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

（5）信息披露与透明度：公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》的相关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，公司通过上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定进行相关人员的登记，不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

(6) 为了加强对子公司的管理,维护上市公司总体形象和投资者利益,根据《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《上海证券交易所股票上市规则》(以下简称《上市规则》)、《公司章程》以及各子公司章程等法律、法规和规章,结合公司实际情况,特制定了《子公司综合管理制度》,加强了对子公司的管理和风险控制。

(7) 公司高级管理人员的聘任公开、透明,符合相关法律、法规的规定。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

经进一步核实,公司 2015 年 12 月 15 日取得中国证监会准许发行股份购买资产的批复,并于 2015 年 12 月 18 日完成无锡中联传动文化传播有限公司过户手续。公司年审会计师事务所认为,公司业绩快报中确认无锡中联传动文化传播有限公司部分电视剧(老剧)销售收入 5,245,283.02 元,实际在 2015 年 12 月 17 日(合并报表日)已经完成发行销售,不应纳入公司本期合并报表范围。扣除相关合并净利润 5,189,683.02 元后,公司 2015 年度合并净利润由盈利转为亏损。由此导致年报披露的业绩与前期业绩快报的数据发生重大偏差。上市公司的年度业绩是投资者进行交易决策的重要依据,上市公司在发布业绩快报时,应当全面考察可能影响业绩变化的各种因素,以认真审慎的态度进行,避免出现不准确的情况,公司在第一时间发布了更正公告,纠正了业绩快报中的数据,股价未出现异常波动,但对公司造成不良的影响,公司内部严肃地做了内部检查及对管理层及相关工作人员亦作出了内部批评和经济处罚。

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	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	301,857	0.48	76,741,047			-76,240	76,664,807	76,966,664	55.03
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	301,857	0.48	76,741,047			-76,240	76,664,807	76,966,664	55.03
其中：境内非国有法人持股	301,857	0.48				-76,240	-76,240	225,617	0.16
境内自然人持股			76,741,047				76,741,047	76,741,047	54.87
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	62,823,143	99.52				76,240	76,240	62,899,383	44.97
1、人民币普通股	62,823,143	99.52				76,240	76,240	62,899,383	44.97
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	63,125,000	100.00	76,741,047			0	76,741,047	139,866,047	100.00

2、 股份变动情况说明

公司于 2015 年 11 月 11 日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过,并于 2015 年 12 月 11 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准宝诚投资股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2015】2856 号)。宝诚股份以非公开发行股票方式发行人民币普通股(A 股) 76,741,017 股,每股面值 1 元,发行价格 20.05 元/股。本次发行新增股份的性质为限售条件股份,股票限售期为 36 个月,预计上市流通时间为 2019 年 1 月 7 日,如遇非交易日则顺延至交易日。2015 年 12 月 29 日,经广东正中珠江会计事务所(特殊普通合伙)验证,上述募集资金到位。因本次发行新增股份于 2016 年 1 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕其登记托管和股份限售手续,公司总股本由 63,125,000 股增加至 139,866,047 股。(详见 2016 年 1 月 9 日公司发布的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》)

2016 年 1 月 18 日,根据石家庄市长安区人民法院执行裁定书(2014)长执字第 600 号,石家庄市科学技术信息服务中心将所持有的 95,300 股有限售条件流通股过户至沈阳大旭商务酒店管理有限公司名下。2016 年 2 月 26 日,沈阳大旭商务酒店管理有限公司向深圳市大晟资产管理有限公司归还了 19,060 股股改代垫股份,其余 76,240 股解除限售。(详见 2016 年 3 月 23 日公司发布的《股改限售流通股上市公告》)

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周镇科	0		55,848,280	55,848,280	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。	2019 年 1 月 7 日
许锦光	0		8,547,041	8,547,041	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。	2019 年 1 月 7 日

陈乐强	0		4,748,356	4,748,356	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。	2019年1月7日
陈少达	0		3,798,685	3,798,685	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。	2019年1月7日
黄永建	0		3,798,685	2,798,685	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。	2019年1月7日
深圳市大晟资产管理有限公司	0		19,060	19,060	原限售股股东石家庄市科学技术信息中心将所持有的95,300股有限售条件流通股过户至沈阳大旭商务酒店管理有限公司名下。2016年2月26日,沈阳大旭商务酒店管理有限公司向深圳市大晟资产管理有限公司归还了19,060股股改代垫股份。(详情请见公司于2016年3月23日发布的《股改限售流通股上市公告》)	不适用
石家庄市科学技术信息中心	95,300	95,300		0	2016年1月18日,根据石家庄市长安区人民法	2016年3月28日

					院执行裁定书（2014）长执字第600号，石家庄市科学技术信息中心将所持有的95,300股有限售条件流通股过户至沈阳大旭商务酒店管理有限公司名下。（详情请见公司于2016年3月23日发布的《股改限售流通股上市公告》）	
合计					/	/

二、股东情况

（一） 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	5,891
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

（二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
周镇科	55,848,280	55,848,280	39.93	55,848,280	质押	55,848,280	境内 自然 人
深圳市大晟 资产管理有 限公司	19,060	12,634,938	9.03	19,060	质押	12,615,878	境内 非国 有法 人
许锦光	8,547,041	8,547,041	6.11	8,547,041	质押	8,547,041	境内 自然 人

中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	0	7,980,651	5.71		质押	7,980,651	未知
陈乐强	4,748,356	4,748,356	3.39	4,748,356	未知		境内自然人
陈少达	3,798,685	3,798,685	2.72	3,798,685	未知		境内自然人
黄永建	3,798,685	3,798,685	2.72	3,798,685	未知		境内自然人
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	0	2,840,300	2.03		未知		未知
江波	0	1,765,254	1.26		未知		未知
九泰基金—广发银行—昆仑分级1号资产管理计划	1,639,524	1,639,524	1.17		未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳市大晟资产管理有限公司	12,615,878	人民币普通股	12,615,878
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	7,980,651	人民币普通股	7,980,651
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	2,840,300	人民币普通股	2,840,300
江波	1,765,254	人民币普通股	1,765,254
九泰基金—广发银行—昆仑分级1号资产管理计划	1,639,524	人民币普通股	1,639,524
九泰基金—广发银行—民安分级1号资产管理计划	1,499,971	人民币普通股	1,499,971
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆5号资产管理计划	1,416,900	人民币普通股	1,416,900
钟少平	1,155,900	人民币普通股	1,155,900
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	1,075,373	人民币普通股	1,075,373
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆4号资产管理计划	827,400	人民币普通股	827,400
上述股东关联关系或一致行动的说明			

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	周镇科	55,848,280	2019年1月7日	55,848,280	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。
2	许锦光	8,547,041	2019年1月7日	8,547,041	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。
3	陈乐强	4,748,356	2019年1月7日	4,748,356	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。
4	陈少达	3,798,685	2019年1月7日	3,798,685	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。
5	黄永建	3,798,685	2019年1月7日	3,798,685	非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。非公开发行所认购的新增股票在三十六个月内不转让和上市交易。

6	河北伟达房地产开发有限公司	178,750			<p>该股东在股改中的对价安排 35,750 股由华星氟化学代为垫付，鉴于华星氟化学已将收回该垫付股份的权利转让给了钜盛华股份，钜盛华股份将该权利转让给大晟资产，该股东所持公司股份需上市流通时，须向大晟资产偿还代为垫付的股份（如期间公司派发红股或转增股本的，代垫股份数额按照送股或转增股份比例予以相应调整，下同）及该等股份所产生之红利及其它一切收益，并在取得钜盛华公司的书面同意后，由公司董事会向上海证券交易所提出其所持股份上市流通的申请。</p>
7	河北省八达信息技术服务公司	21,557			<p>该股东所持公司股份需上市流通时，须向大晟资产偿还代为垫付的 4,311 股股份。（具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明）</p>

8	深圳市大晟资产管理有限公司	19,060			原限售股股东石家庄市科学技术信息中心将所持有的 95,300 股有限售条件流通股过户至沈阳大旭商务酒店管理有限公司名下。2016 年 2 月 26 日, 沈阳大旭商务酒店管理有限公司向深圳市大晟资产管理有限公司归还了 19,060 股股改代垫股份。(详情请详见公司于 2016 年 3 月 23 日发布的《股改限售流通股上市公告》)
9	石家庄市桥西天城酒店用品配套中心	6,250			该股东所持公司股份需上市流通时, 须向大晟资产偿还代为垫付的 1,250 股股份。(具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明)
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
许锦光	2016 年 1 月 6 日	2019 年 1 月 7 日
陈乐强	2016 年 1 月 6 日	2019 年 1 月 7 日
陈少达	2016 年 1 月 6 日	2019 年 1 月 7 日
黄永建	2016 年 1 月 6 日	2019 年 1 月 7 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	公司非公开发行股份, 许锦光、陈乐强、陈少达、黄永建基于长期看好公司未来发展参与认购, 于 2016 年 1 月 6 日在中国证券	

	登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记及限售手续。本次发行新增股份为有限售条件流通股，发行对象认购的股份自发行结束之日起三十六个月不转让，预计上市流通时间为2019年1月7日，如遇非交易日则顺延到交易日。
--	--

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	周镇科
新实际控制人名称	
变更日期	2016年1月6日
指定网站查询索引及日期	详见2016年1月9日公司发布的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
周镇科	董事长、总经理	0	55,848,280	55,848,280	非公开发行项目，股份认购

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李敏斌	董秘	离任	个人原因
张金山	董事	离任	个人原因
陈凯桦	监事	离任	个人原因
陈井阳	董事	聘任	
冯跃	董事	聘任	
张媛媛	监事	选举	

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：大晟时代文化投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		456,362,895.67	905,686,043.97
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		22,582,729.85	115,999,740.87
预付款项		221,768,944.84	175,315,997.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,694,731.18	19,583,435.90
买入返售金融资产			
存货		41,979,894.31	45,105,318.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		105,000.00	210,000.00
其他流动资产		154,400,000.00	132,612,507.94
流动资产合计		908,894,195.85	1,394,513,044.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		283,445.00	283,445.00
持有至到期投资			
长期应收款		1,292,829.89	1,205,284.02
长期股权投资		130,000,000.00	
投资性房地产		79,698,767.26	81,180,966.16
固定资产		12,648,262.87	12,852,012.88
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		21,884,702.80	24,917,001.06

开发支出			
商誉		1,196,125,498.45	1,196,125,498.45
长期待摊费用		332,232.13	382,066.99
递延所得税资产		5,206,283.24	5,943,038.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,447,472,021.64	1,322,889,313.07
资产总计		2,356,366,217.49	2,717,402,357.72
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,293,748.45	12,029,150.96
预收款项		6,665,923.23	19,207,439.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,294,705.69	4,124,325.72
应交税费		-2,608,735.19	14,334,336.43
应付利息		72,500.00	
应付股利			
其他应付款		691,632,633.75	1,082,909,543.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		9,173,236.83	17,915,959.94
其他流动负债		5,916,508.77	5,645,035.94
流动负债合计		766,440,521.53	1,161,165,791.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,123,690.66	10,123,690.66
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		309,327.00	620,070.00
递延所得税负债		7,208,609.26	7,966,982.01
其他非流动负债		2,252,460.66	3,091,727.10
非流动负债合计		19,894,087.58	21,802,469.77
负债合计		786,334,609.11	1,182,968,261.48
所有者权益			

股本		139,866,047.00	139,866,047.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,575,818,654.65	1,575,818,654.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
一般风险准备			
未分配利润		-171,846,239.25	-207,230,287.37
归属于母公司所有者权益合计		1,552,428,126.58	1,517,044,078.46
少数股东权益		17,603,481.80	17,390,017.78
所有者权益合计		1,570,031,608.38	1,534,434,096.24
负债和所有者权益总计		2,356,366,217.49	2,717,402,357.72

法定代表人：周镇科 主管会计工作负责人：陈胜金 会计机构负责人：陈胜金

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：大晟时代文化投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		438,414,661.24	897,862,364.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		15,936,000.00	14,016,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		128,664,402.13	216,610.40
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		583,015,063.37	912,094,974.55
非流动资产：			
可供出售金融资产		283,445.00	283,445.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,561,154,817.43	1,521,154,817.43
投资性房地产			
固定资产		10,660,597.37	10,925,249.68
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		507,989.15	524,491.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,545,694.88	4,537,146.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,577,152,543.83	1,537,425,149.17
资产总计		2,160,167,607.20	2,449,520,123.72
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		65,840.11	65,840.11
预收款项			
应付职工薪酬		720,527.07	864,955.75
应交税费		299,011.54	1,726,982.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		653,224,126.76	939,048,467.81
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		654,309,505.48	941,706,245.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,900,000.00	1,900,000.00
其他非流动负债		448.40	448.40
非流动负债合计		1,900,448.40	1,900,448.40
负债合计		656,209,953.88	943,606,694.12
所有者权益：			
股本		139,866,047.00	139,866,047.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,575,488,392.80	1,575,488,392.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
未分配利润		-219,986,450.66	-218,030,674.38
所有者权益合计		1,503,957,653.32	1,505,913,429.60
负债和所有者权益总计		2,160,167,607.20	2,449,520,123.72

法定代表人：周镇科 主管会计工作负责人：陈胜金 会计机构负责人：陈胜金

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		99,611,258.96	3,702,236.94
其中：营业收入		99,611,258.96	3,702,236.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,484,194.79	7,345,382.46
其中：营业成本		26,564,291.59	1,961,781.00
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		998,143.67	236,751.04
销售费用		8,527,356.93	8,761.60
管理费用		21,383,836.38	2,217,169.52
财务费用		5,967,808.33	47,917.65
资产减值损失		-957,242.11	2,873,001.65
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）		1,376,032.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,503,096.84	-3,643,145.52
加：营业外收入		1,494,443.22	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		44.73	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,997,495.33	-3,643,145.52

减：所得税费用		4,699,983.19	-631,117.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,297,512.14	-3,012,027.69
归属于母公司所有者的净利润		35,384,048.12	-2,837,693.36
少数股东损益		-86,535.98	-174,334.33
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		35,297,512.14	-3,012,027.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,384,048.12	-2,837,693.36
归属于少数股东的综合收益总额		-86,535.98	-174,334.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	-0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.25	-0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		638,479.22	946,182.54
减：营业成本		86,420.84	209,663.94
营业税金及附加		2,298.52	21,331.24
销售费用			8,761.60
管理费用		4,045,855.92	1,799,033.60
财务费用		-1,456,173.50	50,586.92
资产减值损失		34,195.32	5,248.14

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）		109,837.50	7,077.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,964,280.38	-1,141,365.13
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		44.73	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,964,325.11	-1,141,365.13
减：所得税费用		-8,548.83	-1,312.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,955,776.28	-1,140,053.10
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,955,776.28	-1,140,053.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周镇科 主管会计工作负责人：陈胜金 会计机构负责人：陈胜金

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,582,995.36	2,463,737.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,183,700.00	
收到其他与经营活动有关的现金		13,443,106.29	30,419.31
经营活动现金流入小计		199,209,801.65	2,494,156.96
购买商品、接受劳务支付的现金		81,897,993.01	
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		15,099,165.51	1,135,293.06
支付的各项税费		26,638,575.93	3,078,487.24
支付其他与经营活动有关的现金		19,624,358.54	3,026,836.53
经营活动现金流出小计		143,260,092.99	7,240,616.83
经营活动产生的现金流量净额		55,949,708.66	-4,746,459.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		318,076,722.96	
取得投资收益收到的现金		1,376,032.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	
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		319,552,755.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		581,574.77	-3,997.75
投资支付的现金		469,864,215.02	
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		283,451,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		753,897,389.79	-3,997.75
投资活动产生的现金流量净额		-434,344,634.16	3,997.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		87,000,000.00	3,200,000.00
筹资活动现金流入小计		127,300,000.00	3,200,000.00

偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		828,931.94	
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		192,399,290.86	30,336,255.94
筹资活动现金流出小计		198,228,222.80	30,336,255.94
筹资活动产生的现金流量净额		-70,928,222.80	-27,136,255.94
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		-449,323,148.30	-31,878,718.06
加：期初现金及现金等价物余额		905,686,043.97	34,881,659.49
六、期末现金及现金等价物余额		456,362,895.67	3,002,941.43

法定代表人：周镇科 主管会计工作负责人：陈胜金 会计机构负责人：陈胜金

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			406,070.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,467,063.50	12,866.84
经营活动现金流入小计		1,467,063.50	418,936.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,920,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		2,479,577.95	1,021,419.73
支付的各项税费		1,464,601.56	1,461,236.28
支付其他与经营活动有关的现金		93,918,079.85	2,892,412.84
经营活动现金流出小计		99,782,259.36	5,375,068.85
经营活动产生的现金流量净额		-98,315,195.86	-4,956,132.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			327,166.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			7,000,000.00
投资活动现金流入小计			7,327,166.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,166.00	4,354.80
投资支付的现金		40,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		283,451,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金		36,000,000.00	
投资活动现金流出小计		359,465,766.00	4,354.80

投资活动产生的现金流量净额		-359,465,766.00	7,322,811.91
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			26,200,000.00
筹资活动现金流入小计			26,200,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,666,741.05	30,576,105.94
筹资活动现金流出小计		1,666,741.05	30,576,105.94
筹资活动产生的现金流量净额		-1,666,741.05	-4,376,105.94
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		-459,447,702.91	-2,009,426.04
加：期初现金及现金等价物余额		897,862,364.15	2,914,623.29
六、期末现金及现金等价物余额		438,414,661.24	905,197.25

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	139,866,047.00				1,575,818,654.65				8,589,664.18		-207,230,287.37	17,390,017.78	1,534,434,096.24
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	139,866,047.00				1,575,818,654.65				8,589,664.18		-207,230,287.37	17,390,017.78	1,534,434,096.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											35,384,048.12	213,464.02	35,597,512.14
(一) 综合收益总额											35,384,048.12	-86,535.98	35,297,512.14
(二)所有者投入和减少资本												300,000.00	300,000.00
1. 股东投入的普通股												300,000.00	300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	139,866,047.00				1,575,818,654.65				8,589,664.18		-171,846,239.25	17,603,481.80	1,570,031,608.38

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	63,125,000.00				141,978,450.35				8,589,664.18		-206,250,003.95	17,525,627.13	24,968,737.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,125,000.00				141,978,450.35				8,589,664.18		-206,250,003.95	17,525,627.13	24,968,737.71
三、本期增减变动金额（减											-2,837,693	-174,334.	-3,012,02

少以“—”号填列)												.36	33	7.69
(一) 综合收益总额												-2,837,693	-174,334.	-3,012,02
												.36	33	7.69
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	63,125,000.00				141,978,450.35				8,589,664.18			-209,087,697.31	17,351,292.80	21,956,710.02

法定代表人：周镇科 主管会计工作负责人：陈胜金 会计机构负责人：陈胜金

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	139,866,047.00				1,575,488,392.80				8,589,664.18	-218,030,674.38	1,505,913,429.60
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	139,866,047.00				1,575,488,392.80				8,589,664.18	-218,030,674.38	1,505,913,429.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-1,955,776.28	-1,955,776.28
(一)综合收益总额										-1,955,776.28	-1,955,776.28
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	139,866,047.00				1,575,488,392.80			8,589,664.18	-219,986,450.66	1,503,957,653.32	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,125,000.00				141,648,188.50				8,589,664.18	-211,278,832.49	2,084,020.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,125,000.00				141,648,188.50				8,589,664.18	-211,278,832.49	2,084,020.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,140,053.10	-1,140,053.10
(一) 综合收益总额										-1,140,053.10	-1,140,053.10
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	63,125,000.00				141,648,188.50				8,589,664.18	-212,418,885.59	943,967.09

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

三、公司基本情况

1. 公司概况

1、历史沿革

大晟时代文化投资股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身是“石家庄劝业场股份有限公司”，于1986年11月25日经石家庄市人民政府市政（1986）131号文批准组建，并经中国人民银行河北省分行（1986）冀银发字284号文批准向社会公开招股而设立，是河北省第一家向社会公开募集股份设立的商业股份制公司。1996年3月公司1,530.97万社会个人股获准在上海证券交易所上市交易。2001年6月7日，本公司更名为河北湖大科技教育发展股份有限公司。

本公司原总股本为5,050.00万股，2009年实施股权分置改革时，以2009年2月10日为资本公积转增股本股权登记日，以2009年2月25日为转送股份股权登记日，变更后总股本为6,312.50万股。

2003年中国华星汽车贸易（集团）公司（现更名为“中国华星氟化学投资集团有限公司”）通过收购公司原第一大股东深圳市百泉科技发展有限责任公司所持有的全部股权，成为公司第一大股东。

2010年6月17日深圳市钜盛华股份有限公司（简称“钜盛华股份”）通过股权收购成为公司第一大股东，持有1,190.4142万股，占总股本的18.86%；2010年6月30日公司更名为宝诚投资股份有限公司。

2013年12月31日深圳市钜盛华股份有限公司持有本公司股份为12,615,878股，占总股本的19.99%。股东中国华星氟化学投资集团有限公司因减持本公司无限售条件流通股，持有本公司股票占公司总股本的比例减少至5%以下。

2014年10月8日，公司控股股东深圳市钜盛华股份有限公司与深圳市大晟资产管理有限公司（简称“大晟资产”）签署了《股份转让协议》，钜盛华股份将其持有的本公司全部股份及收回股改代垫股的权利转让给大晟资产。本次股权转让后，钜盛华股份不再持有公司股份，大晟资产持有公司股份为12,615,878股，占公司总股本的19.99%，成为公司第一大股东。

2015年12月8日公司非公开发行股票申请获中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2856号文批准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）76,741,047新股，每股发行价格为人民币20.05元，共计人民币1,538,657,992.35元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用后，净募集资金共计人民币1,510,581,251.30元。本次增发后，公司总股本变更为139,866,047.00元，周镇科通过直接和间接持有公司总股本的48.95%，成为公司的第一大股东。

2016年4月22日召开的第九届董事会第二十一次会议、2016年5月19日召开的2015年度股东大会审议通过，将公司中文名称“宝诚投资股份有限公司”变更为“大晟时代文化投资股份有限公司”。经国家工商行政管理总局核准，公司于2016年6月6日办理完成相关工商变更登记手续，并领取了深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》。

公司统一社会信用代码：9144030010447100X4；注册资本：人民币139,866,047.00元；法定代表人：周镇科；公司住所：广东省深圳市罗湖区笋岗东路3012号中民时代广场B座2103室。

2、经营范围

投资与资产管理；销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥、燃料油；机械设备的租赁；货物进出口，代理进出口，技术进出口；经济信息咨询、财务咨询；影视文化项目投资管理；影视文化信息咨询；文化活动策划；体育赛事项目投资、策划、运营；艺术培训；游戏相关产品的技术开发、销售；计算机软件的设计、技术开发、销售；网页设计；网络产品的技术维护与技术咨询。许可项目：影视文化项目策划、制作、发行（凭许可证经营）

3、所处行业

影视文化业、网络游戏研发及运营等

本财务报表业经2016年8月26日第九届董事会第二十八次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止

确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权

益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	A. 本公司原钢材贸易领域产生的应收账款金额在 50 万元以上（含 50 万元）、其他应收款金额在 10 万元以上（含 10 万元）的确认为单项金额重大的应收款项。 B. 本公司本期新增的影视制作、网络游戏领域产生的应收款项在人民币 100 万元以上的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	本公司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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
内部往来	对纳入合并范围的关联方往来不计提坏账准备

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 (%)	
	组合 1	组合 2	组合 1	组合 2
1 年以内（含 1 年）		1		1
1-6 月	1		1	
7-12 月	5		5	
1—2 年	20	5	20	5
2—3 年	50	50	50	50
3 年以上	100	100	100	100

注：本公司原钢材贸易领域产生的应收款项按组合 1 中规定的计提比例计提坏账准备，本公司本期新增的影视制作、网络游戏领域产生的应收款项按组合 2 中规定的计提比例计提坏账准备。

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按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。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

本公司存货分为影视剧类存货和非影视剧类存货两大类。

影视剧类存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司非影视剧类存货购入按实际成本计价，发出采用加权平均法；影视剧类存货的购入和入库按实际成本计价，具体核算办法如下：

①本公司除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

A. 联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

B. 受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

C. 委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

D. 企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A. 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；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B. 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，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（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将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

C. 公司在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

本公司如果预计影视片不再拥有发行、销售市场，则将该影视片未结转的成本予以全部结转。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而

确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物		50	4	1.92
机器设备		5-10	4	9.6-19.20

运输设备		5-10	4	9.5-19.20
电子设备及其他		3-10	4	9.5-31.67
出租设备		10	60	4.00

注：出租设备为焊管，根据钢材市场废旧钢材价格确定净残值率为 60%。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产估计使用寿命：

类 别	预计使用寿命（年）
土地使用权	按法定使用期限
软件	3-5

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：【需结合公司内部研究开发项目的特点来披露划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。】

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

20. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊的费用项目不能使用以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

23. 预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，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，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如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，按照本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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

25. 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司本期的销售收入主要为影视剧的销售收入及网络游戏收入；

①公司影视剧收入具体确认方法：

A：电影票房分账收入：在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，电影于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认；

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

C：电视剧销售收入：在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和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。

D：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。

E：电视剧销售、电影票房分账以及电影版权销售采用多次、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视台、网络公司和电影院线等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（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将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本， $\text{计划收入比例} = \frac{\text{实际总成本}}{\text{预计总收入}}$ ，当期结转的销售成本 = 当期确认的收入 X 计划收入比例；一次性卖断国内全部著作权，在收到卖断价款确认销售收入时，将其全部实际成本一次性结转销售成本。

②公司网络游戏收入具体确认方法：

根据游戏运营平台的所有权不同，游戏运营模式主要包括自主平台运营和第三方平台联合运营两种运营模式：

A：自有平台运营：

自有平台运营是指公司将自主开发的游戏产品利用自有游戏平台发布并运营。在自有平台运营模式下，公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供平台游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家在直接在公司游戏运营平台注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司在游戏玩家消耗完毕虚拟货币时将游戏玩家实际充值并已消费的金額确认收入。

B：第三方平台联合运营：

第三方平台联合运营是指公司将自主开发的游戏产品交由第三方游戏运营平台运营。在第三方平台联合运营模式下，游戏玩家需要注册成第三方平台的用户，在第三方平台的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具。第三方游戏平台公司负责平台的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司提供技术支持服务。公司按照与第三方游戏平台公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29. 其他重要的会计政策和会计估计

30. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

31. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、17%
增值税	设备租赁收入的 3%	3%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	0%、12.5%、25%，其中享受税收优惠的公司详见下表	0%、12.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
霍尔果斯中联传动影视文化有限公司	0%
深圳淘乐网络科技有限公司	12.50%

2. 税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家发展改革委员会、国土资源部、住房和城乡建设部、中国人民银行、国家税务总局、国家新闻出版广播电影电视总局《关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教[2014]56号），对电影制片企业销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让版权取得的收入、电影发行企业取的电影发行收入，电影放映企业在农村的电影放映收入，自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免征增值税。根据上述规定，本公司下属子公司无锡中联传动影视文化传播有限公司自 2015 年 2 月 1 日起转让电影版权收入免征增值税。

(2) 企业所得税

①根据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号），2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的广播影视制作、发行、交易、播映、出版、衍生品开发企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。根据上述规定及财税[2011]60号《关于公布新建困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》，本公司下属子公司霍尔果斯中联传动影视文化有限公司自 2015 年 6 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日免征企业所得税。

② 根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定，符合条件的软件企业经认定后，第一年至第二年免征企业所得税、第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司下属子公司深圳淘乐网络科技有限公司（以下简称“淘乐网络”）于 2013 年 4 月 27 日被深圳市经济贸易和信息化委员会认定为软

件企业，根据财税[2012]27号及深国税南减免备案[2014]412号备案通知书，淘乐网络2013年免征企业所得税，2014年1月1日至2016年12月31日减半征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,193.78	8,456.71
银行存款	456,224,095.23	905,242,113.08
其他货币资金	133,606.66	435,474.18
合计	456,362,895.67	905,686,043.97
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,156,620.01	100	573,890.16	2.48	22,582,729.85	117,338,884.40	100	1,339,143.53	1.14	115,999,740.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	23,156,620.01	/	573,890.16	/	22,582,729.85	117,338,884.40	/	1,339,143.53	/	115,999,740.87

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内	17,717,803.08	267,178.04	1.51
1 年以内小计	17,717,803.08	267,178.04	
1 至 2 年	5,438,816.93	306,712.12	5.64
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	23,156,620.01	573,890.16	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提的坏账准备的依据详见附注五、11（2）的说明。

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 90,529.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 855,783.03 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江金球影业有限公司	12,444,623.37	收回款项
北京中投视讯文化传媒有限公司	44,700,000.00	收回款项
亚太第一卫视	35,470,000.00	收回款项
二十一世纪威客	2,930,400.00	收回款项
微视网络科技	3,892,000.00	收回款项
电影频道	1,300,000.00	收回款项
辽宁电视台	1,523,600.00	收回款项
天津广播电视台	858,000.00	收回款项
合计	103,118,623.37	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 17,177,293.97 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 74.18%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 514,096.89 元。

其他说明：

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	178,605,913.57	80.54	131,414,997.86	74.96
1 至 2 年	42,062,031.27	18.97	42,800,000.00	24.41
2 至 3 年	500,000.00	0.23	1,101,000.00	0.63
3 年以上	601,000.00	0.27		
合计	221,768,944.84	100.00	175,315,997.86	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

中联传动预付电影电视剧项目制片款

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 169,080,000.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 76.24%。

4、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,286,282.02	100.00	591,550.84	4.81	11,694,731.18	23,757,689.94	100.00	4,174,254.04	17.57	19,583,435.90

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	12,286,282.02	/	591,550.84	/	11,694,731.18	23,757,689.94	/	4,174,254.04	/	19,583,435.90

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	9,823,614.42	104,108.95	1.06
1 年以内小计	9,823,614.42	104,108.95	1.06
1 至 2 年	2,325,661.98	415,058.53	17.85
2 至 3 年	129,244.52	64,622.26	50.00
3 年以上	7,761.10	7,761.10	100.00
合计	12,286,282.02	591,550.84	4.81

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提的坏账准备的依据详见附注五、11（2）的说明。

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 119,437.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 311,426.48 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,390,714.46

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
四川省冶金贸易开发公司	往来款	3,390,714.46	债权转让	董事会审议通过债权转让协议	否
合计	/	3,390,714.46	/	/	/

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	11,394,471.18	23,019,090.27
押金	754,331.30	479,751.30
售车款		100,000.00
其他	137,479.54	158,848.37
合计	12,286,282.02	23,757,689.94

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市金鸿商贸有限公司	往来款	7,000,000.00	1-6个月	56.97%	70,000.00
毕节市融达公路桥梁工程有限责任公司	往来款	1,357,633.60	1-6个月	11.05%	13,576.34
成都深澳宇贸易有限公司	往来款	1,856,010.68	1-2年	15.11%	371,202.14
深圳劲嘉集团股份有限公司	租赁押金	311,396.80	1-2年	2.53%	15,569.84
上海加益广告有限公司	广告押金	280,000.00	1年以内	2.28%	2,800.00
合计	/	10,805,041.08	/	87.94%	473,148.32

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

5. 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	1,183,980.58		1,183,980.58	1,183,980.58	-	1,183,980.58
在产品	4,052,004.30		4,052,004.30	3,326,091.61	-	3,326,091.61
库存商品	36,818,909.43	75,000.00	36,743,909.43	40,670,245.92	75,000.00	40,595,245.92
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	42,054,894.31	75000.00	41,979,894.31	45,180,318.11	75,000.00	45,105,318.11

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	75,000.00					75,000.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	75,000.00					75,000.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 0 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

6、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
管网建设费	105,000.00	210,000.00
合计	105,000.00	210,000.00

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行理财产品	154,400,000.00	132,612,507.94
合计	154,400,000.00	132,612,507.94

其他说明

注：期末其他流动资产系深圳淘乐网络科技有限公司购买的银行理财产品，期限均为一年以内。

8、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	283,445.00		283,445.00	283,445.00		283,445.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	283,445.00		283,445.00	283,445.00		283,445.00
合计	283,445.00		283,445.00	283,445.00		283,445.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
河北国信投资控股集团股份有限公司	283,445.00			283,445.00					1	
合计	283,445.00			283,445.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

9、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,292,829.89		1,292,829.89	1,205,284.02		1,205,284.02	
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	1,292,829.89		1,292,829.89	1,205,284.02		1,205,284.02	/

其他说明

长期应收款系融资租赁保证金，详见附注七、26 的说明。

10、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州创游信息科技有限公司											1,735,228.69
小计											1,735,228.69
二、联营企业											
康曦		130,0								130,0	

影业 无锡 有限 公司		00,00 0.00							00,00 0.00	
小计		130,0 00,00 0.00							130,0 00,00 0.00	
合计		130,0 00,00 0.00							130,0 00,00 0.00	1,735 ,228. 69

其他说明

年末长期股权投资系淘乐网络 2014 年 7 月对广州创游信息科技有限公司的投资，投资成本为 250 万元，持股比例为 50.00%，2014 年度确认投资损失 764,771.31 元，2014 年末因广州创游信息科技有限公司净资产为负，对该投资计提了 1,735,228.69 元减值准备。

11、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	122,209,114.48			122,209,114.48
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	122,209,114.48			122,209,114.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	41,028,148.32			41,028,148.32
2. 本期增加金额	1,482,198.90			1,482,198.90
(1) 计提或摊销	1,482,198.90			1,482,198.90
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	42,510,347.22			42,510,347.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	79,698,767.26			79,698,767.26
2. 期初账面价值	81,180,966.16			81,180,966.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	出租设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	108,881.61	800,040.00	1,577,766.58	3,507,617.13	12,963,128.05	18,957,433.37
2. 本期增加金额			285,674.36	224,384.04		510,058.40
(1) 购置			285,674.36	224,384.04		510,058.40
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	108,881.61	800,040.00	1,863,440.94	3,732,001.17	12,963,128.05	19,467,491.77
二、累计折						

旧						
1. 期初 余额	45,904.94	768,038.40	657,792.57	2,353,416.76	2,280,267.82	6,105,420.49
2. 本期 增加金额	1,045.32		151,852.56	301,648.01	259,262.52	713,808.41
(1) 计提	1,045.32		151,852.56	301,648.01	259,262.52	713,808.41
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末 余额	46,950.26	768,038.40	809,645.13	2,655,064.77	2,539,530.34	6,819,228.90
三、减值准 备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末 余额						
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	61,931.35	32,001.60	1,053,795.81	1,076,936.40	10,423,597.71	12,648,262.87
2. 期初 账面价值	62,976.67	32,001.60	919,974.01	1,154,200.37	10,682,860.23	12,852,012.88

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	10,423,597.71

--	--

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,431,662.92		4,800.00	30,592,723.01	32,029,185.93
2. 本期增加金额				65,384.62	65,384.62
(1) 购置				65,384.62	65,384.62
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			4,800.00		4,800.00
(1) 处置					
其他			4,800.00		4800.00
4. 期末余额	1,431,662.92		0	30,658,107.63	32,089,770.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	911,138.42		240.00	6,200,806.45	7,112,184.87
2. 本期增加金额	13,701.90		160.00	3,079,420.98	3,093,282.88
(1) 计提	13,701.90		160.00	3,079,420.98	3,093,282.88
3. 本期减少金额			400.00		400.00
(1) 处置					
其他			400.00		400.00
4. 期末余额	924,840.32		0	9,280,227.43	10,205,067.75
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	506,822.60		0	21,377,880.20	21,884,702.80
2. 期初账面价值	520,524.50		4,560.00	24,391,916.56	24,917,001.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

14、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

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
		企业合 并形成的		处置		
无锡中联传动文 化传播有限公司	502,347,822.46					502,347,822.46
深圳淘乐网络科 技有限公司	693,777,675.99					693,777,675.99
合计	1,196,125,498.45					1,196,125,498.45

(2). 商誉减值准备

单位: 元 币种: 人民币

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
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

15、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资 产的改良支	382,066.99		49,834.86		332,232.13

出				
合计	382,066.99		49,834.86	332,232.13

其他说明：

租入固定资产的改良支出系淘乐网络租入的深圳劲嘉大厦办公室的装修费。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,024,414.26	4,737,929.47	22,673,226.42	5,651,647.61
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,873,415.07	468,353.77	1,165,563.60	291,390.90
合计	20,897,829.33	5,206,283.24	23,838,790.02	5,943,038.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	21,234,437.06	5,308,609.26	24,267,928.04	6,066,982.01
可供出售金融资产公允价值变动				
债务重组	7,600,000.00	1,900,000.00	7,600,000.00	1,900,000.00
合计	28,834,437.06	7,208,609.26	31,867,928.04	7,966,982.01

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

非同一控制下企业合并资产评估增值系本期收购的淘乐网络可辨认资产即软件著作权的增值。

17、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
合计	40,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款系无锡中联传动影视文化传播有限公司于2016年3月10日与江苏银行股份有限公司无锡朝阳分行签订流动资金借款合同，借款金额为4,000.00万元，借款期限为2016年3月10日至2017年3月09日，贷款利率为6.525%/年利率，按季付息。深圳市大晟资产管理有限公司、无锡中联传动影视文化传播有限公司、关联自然人吴宗翰、王秋野、孙勤为该贷款提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

18、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影视款	12,227,908.34	11,943,310.66
钢材款	65,840.11	65,840.11
其他		20,000.19
合计	12,293,748.45	12,029,150.96

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

19、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影视款		5,066,981.20
游戏款	6,644,923.23	14,140,457.98
其他	21,000.00	0

合计	6,665,923.23	19,207,439.18
----	--------------	---------------

注：游戏款主要系淘乐网络按合同收取的皖新网络科技有限公司一卡通款项。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

20、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,124,325.72	14,892,561.65	15,722,181.68	3,294,705.69
二、离职后福利-设定提存计划		806,856.08	806,856.08	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,124,325.72	15,699,417.73	16,529,037.76	3,294,705.69

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,377,836.11	14,283,692.02	15,014,583.37	2,646,944.76
二、职工福利费		57,281.00	57,281.00	-
三、社会保险费		238,342.65	262,284.10	-23,941.45
其中：医疗保险费		203,389.78	227,331.23	-23,941.45
工伤保险费		6,065.70	6,065.70	
生育保险费		28,887.17	28,887.17	
四、住房公积金		155,433.21	155,433.21	
五、工会经费和职工教育经费	746,489.61	157,812.77	232,600.00	671,702.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,124,325.72	14,892,561.65	15,722,181.68	3,294,705.69

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		789,784.54	789,784.54	
2、失业保险费		17,071.54	17,071.54	
3、企业年金缴费				
合计		806,856.08	806,856.08	

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,966,654.49	5,322,404.69
营业税	156,472.93	151,465.43
企业所得税	250,430.94	5,811,986.57
个人所得税	224,025.51	149,073.88
城市维护建设税	-1,239.26	451,989.38
教育费附加	-885.20	331,234.99
房产税	471,659.56	363,517.02
堤围费	-9,770.69	
印花税	13,876.82	1,494,957.69
价格调节基金	253,348.69	257,706.78
合计	-2,608,735.19	14,334,336.43

其他说明：

应交税费为负数主要原因系中联传动多预缴增值税及附征。

22、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	72,500.00	0
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	72,500.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

23、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	627,416,000.00	910,830,600.00
往来款	50,720,571.52	86,007,564.04
商业保理借款及利息		50,131,506.85
影视剧款	10,000,000.00	30,502,335.28
企业间借款	1,061,333.52	1,061,333.52
应付费	1,551,430.75	3,088,563.07
保证金		587,883.20
其他	883,297.96	699,757.58
合计	691,632,633.75	1,082,909,543.54

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
影视剧款	10,000,000.00	
河北卓然投资有限公司	1,061,333.52	利息
合计	11,061,333.52	/

其他说明

24、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	9,173,236.83	17,915,959.94
合计	9,173,236.83	17,915,959.94

其他说明：

一年内到期的长期应付款详见附注七、26 的说明。

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未消耗游戏充值款	5,916,508.77	5,645,035.94
合计	5,916,508.77	5,645,035.94

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

其他流动负债系淘乐网络自有平台运营的尚未消耗的充值款。

26、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	31,736,221.19	21,157,083.03
减：未确认融资费用	3,696,570.59	1,860,155.54
长期应付款账面价值	28,039,650.60	19,296,927.49
减：一年内到期的部分（附注七、24）	17,915,959.94	9,173,236.83
合计	10,123,690.66	10,123,690.66

其他说明：

注 1：2015 年 6 月 19 日，中联传动将电视剧《单亲妈妈的苦涩浪漫》、《随风飞扬》、《旗袍传奇》三部影视作品的著作权转让给北京市文化科技融资股份有限公司、转让价款为人民币 3,000.00 万元。随后又以融资租赁形式租回，期限为 24 个月，租金为 3,000.00 万元，支付融资租赁服务费 180 万元，融资租赁保证金 150 万元，租金按季支付，合同约定的利率为 9%，利息为 3,736,121.19 元，租赁物的留购价款为人民币 100 元。

中联传动将租赁本金及利息年初合计 31,736,221.19 元确认为长期应付款，同时确认未确认融资费用 3,696,570.59 元；本期偿还租金 10,579,138.16 元，摊销未确认融资费用 1,836,415.05 元，截止 2016 年 6 月 30 日未确认融资费用余额为 1,860,155.54 元，将于一年内到期的长期应付款为 9,173,236.83 元。

中联传动同时将支付的融资租赁保证金 150 万元确认为长期应收款，未确认融资收益 294,715.98 元，本期摊销未确认融资收益 87,545.87 元。截止 2016 年 6 月 30 日未确认融资收益余额为 207,170.11 元，长期应收款账面价值为 1,292,829.89 元。

2：关联方深圳市大晟资产管理有限公司、公司全资子公司无锡中联传动影视文化传播有限公司、关联自然人吴宗翰、孙勤、王秋野为该融资租赁提供连带保证责任。

27、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	620,070.00		310,743.00	309,327.00	项目尚在进行中
合计	620,070.00		310,743.00	309,327.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
《桃花源记》国际品牌培育推广项目发展专项资金	50,000.00				50,000.00	与收益相关
《大明天子》互联网产业发展专项资金	160,070.00				160,070.00	与收益相关
端游《灵域》文化产业发 展专项资金	410,000.00		310,743.00		99,257.00	与收益相关
合计	620,070.00		310,743.00		309,327.00	/

其他说明：

期末政府补助项目系淘乐网络转入的需要在以后年度结转损益的游戏项目的政府补贴。

28、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
游戏授权金	2,250,895.11	3,089,783.97
税控专用设备抵税收入	1,565.55	1,943.13
合计	2,252,460.66	3,091,727.10

其他说明：

游戏授权金主要系淘乐网络收取的手游项目《大侠别嚣张》的授权金。

29、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	139,866,047.00						139,866,047.00

30、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,433,840,204.30			1,433,840,204.30
其他资本公积	141,978,450.35			141,978,450.35
合计	1,575,818,654.65			1,575,818,654.65

31、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,551,154.00			1,551,154.00
任意盈余公积	7,038,510.18			7,038,510.18
合计	8,589,664.18			8,589,664.18

32、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-207,230,287.37	-206,250,003.95
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-207,230,287.37	-206,250,003.95
加:本期归属于母公司所有者的净利润	35,384,048.12	-2,837,693.36
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-171,846,239.25	-209,087,697.31

33、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,220,630.50	24,729,957.57		
其他业务	3,390,628.46	1,834,334.02	3,702,236.94	1,961,781.00
合计	99,611,258.96	26,564,291.59	3,702,236.94	1,961,781.00

34、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		153,807.17
营业税	93,217.96	12,753.47
城市维护建设税	501,029.79	5,465.77
教育费附加	209,435.56	3,643.85
资源税	139,623.69	60,726.54
房产税	64,543.60	
堤围费	-9,770.69	
价格调节基金	63.76	354.24
合计	998,143.67	236,751.04

35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	5,305,091.21	
职工薪酬	965,122.74	
差旅费	12,579.50	4,249.60
业务招待费	7,270.00	4,407.00
其他	2,237,293.48	105.00
合计	8,527,356.93	8,761.60

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,862,177.84	985,466.77
中介费	1,064,536.22	209,400.00
税费	114,522.10	72,810.24
研发费	10,817,193.68	
租赁费	527,519.54	343,038.62
差旅费	455,135.50	73,325.70
无形资产摊销	3,093,282.88	18,501.84
长期待摊费用摊销	154,834.86	105,000.00
折旧	367,421.69	80,897.32
办公费	121,603.18	13,403.72
业务招待费	89,345.80	47,976.10
财产保险费	75,896.66	64,552.74
其他	640,366.43	202,796.47
合计	21,383,836.38	2,217,169.52

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,706,174.72	60,333.32
减：利息收入	-1,543,720.17	-17,681.69

手续费	266,392.47	5,266.02
贴现利息		
其他	2,538,961.31	
合计	5,967,808.33	47,917.65

38、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-957,242.11	2,873,001.65
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-957,242.11	2,873,001.65

39、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

银行理财产品收益	1,376,032.67	
合计	1,376,032.67	

40、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	310,743.00		310,743.00
其他	1,183,700.22		1,183,700.22
合计	1,494,443.22		1,494,443.22

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
端游《灵域》文化产业 发展专项资金	310,743.00		与收益相关
合计	310,743.00		/

41、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			

其他	44.73		44.73
合计	44.73		44.73

其他说明：

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,721,600.67	87,132.58
递延所得税费用	-21,617.48	-718,250.41
合计	4,699,983.19	-631,117.83

43、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金		
利息收入	1,543,823.57	17,681.69
往来款	8,041,337.86	12,737.62
其他	3,857,944.86	
合计	13,443,106.29	30,419.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

往来款主要系四川宝龙收到金鸿商贸债权转让款。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	122,999.54	13,403.72
财产保险	64,552.74	64,552.74
差旅费	461,618.30	205,224.80
独董津贴	90,000.00	113,400.00
房租物业费	1,692,458.92	369,285.27
金融手续费	11,123.91	5,266.02
汽车费用	116,271.96	8,617.80
审计咨询中介费	1,067,446.10	2,099,800.00
信息服务费	2,216,658.00	
业务招待费	85,958.00	52,383.10
邮电通信费	61,649.95	33,194.69
业务推广费	5,292,278.00	
往来款	20,000.00	
服务器费用	569,596.00	
其他	7,751,747.12	61,708.39

合计	19,624,358.54	3,026,836.53
----	---------------	--------------

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收深圳市大晟资产管理有限公司借款		3,200,000.00
吴宗翰借款	87,000,000.00	
合计	87,000,000.00	3,200,000.00

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付钜盛华借款及利息		30,326,105.94
支付河北卓然借款及利息		10,150.00
定向增发中介费	1,666,741.05	
支付北京千和之源影视文化投资管理中心投资款	16,762,500.00	
支付摩山商业保理借款及利息	52,874,345.25	
四川星空影视文化传媒有限公司	1,000,000.00	
上海剧帝影视传媒有限公司	2,000,000.00	
归还吴宗翰借款	107,516,566.40	
融资租赁的租赁费及利息	10,579,138.16	
合计	192,399,290.86	30,336,255.94

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	35,297,512.14	-3,012,027.69
加：资产减值准备	-957,242.11	2,873,001.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,196,007.31	1,770,819.94
无形资产摊销	3,093,282.88	18,501.84
长期待摊费用摊销	154,834.86	105,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,245,902.13	60,333.32

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,376,032.67	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	736,755.27	-718,250.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-758,372.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,125,423.80	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,665,440.82	-2,917,161.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,473,803.02	-2,926,677.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,949,708.66	-4,746,459.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	456,362,895.67	3,002,941.43
减：现金的期初余额	905,686,043.97	34,881,659.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-449,323,148.30	-31,878,718.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	283,451,600.00
其中：深圳淘乐网络科技有限公司	162,500,000.00
无锡中联传动文化传播有限公司	120,951,600.00
取得子公司支付的现金净额	283,451,600.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	456,362,895.67	905,686,043.97
其中：库存现金	5,193.78	8,456.71
可随时用于支付的银行存款	456,224,095.23	905,242,113.08
可随时用于支付的其他货币资金	133,606.66	435,474.18

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	456,362,895.67	905,686,043.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

45、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货	15,685,964.55	融资租赁抵押
固定资产		
无形资产		
合计	15,685,964.55	/

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）2016 年 1 月 25 日公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，大晟文化出资人民币 4,000 万元设立全资子公司深圳悦融投资管理有限公司，2016 年 2 月 24 日，深圳悦融投资管理有限公司已经正式成立，住所：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室，经营期限：50 年，法人代表：王悦。

（2）根据公司进军影视文化领域的战略布局，公司由深圳悦融投资管理有限公司投资控股成立深圳市第七感影视文创有限公司，悦融以货币资金形式出资人民币 70 万元占此公司 70%股份，2016 年 4 月 12 日，深圳市第七感影视文创有限公司已经正式成立，住所：深圳市罗湖区笋岗街道笋岗东路 3012 号中民时代广场 B 座 2104 室，经营期限：50 年，法人代表：张丽。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河北劝业场酒店管理有限公司	石家庄	石家庄	酒店服务	83.33	-	设立
四川宝龙投资有限公司	成都	成都	贸易	90.00	-	设立
深圳宝弘投资有限公司	深圳	深圳	综合	100.00	-	设立
深圳淘乐网络科技有限公司	深圳	深圳	网络游戏研发及运营	100.00	-	非同一控制下合并
深圳悦想网络技术有限公司	深圳	深圳	游戏运营	-	100.00	非同一控制下合并
无锡中联传动文化传播有限公司	无锡	无锡	影视投资	100.00	-	非同一控制下合并
无锡中联传动影视文化传播有限公司	无锡	无锡	影视制作	-	100.00	非同一控制下合并
上海执境影视文化传播有限公司	上海	上海	影视制作	-	100.00	非同一控制下合并
霍尔果斯中联传动影视文化有限公司	伊犁州霍尔果斯口岸	伊犁州霍尔果斯口岸	影视制作	-	100.00	非同一控制下合并
深圳悦融投资管理有限公司	深圳	深圳	影视制作	100		设立
深圳市第七感影视文创有限公司	深圳	深圳	影视制作		70	设立

注：公司全资子公司深圳宝弘投资有限公司已于 2016 年 1 月 12 日办理工商注销登记手续。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河北劝业场酒店管理有限公司	16.67%	23,490.80		12,210,792.68
四川宝龙投资有限公司	10%	-63,128.54		5,139,587.36

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北劝业场酒店管理有限公司	8,047,500.68	67,343,063.74	75,390,564.42	2,125,998.39	0	2,125,998.39	6,525,408.88	68,610,414.93	75,135,823.81	2,012,174.38	0	2,012,174.38
四川宝龙投资有限公司	40213692.74	12,574,074.39	52,787,767.13	1,391,209.12	684.40	1,391,893.52	39,804,133.15	13,674,197.27	53,478,330.42	1,450,345.37	826.00	1,451,171.37

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

河北劝业场酒店管理有限公司	2,214,285.72	140,916.60	140,916.60	669,160.57	2,250,000.00	191,064.97	191,064.97	1,025,075.97
四川宝龙投资有限公司	537,863.52	-631,285.44	-631,285.44	8,197,974.84	506,054.40	-2,061,848.58	-2,061,848.58	-814,212.85

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
康曦影业无锡有限公司	无锡	无锡	影视文化		12.26	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
康曦影业董事会成员为 5 人，其中深圳悦融投资有限公司推荐 2 人，董事会对于重大事项的决议必须经三分之二以上董事表决通过方为有效，而且至少取得悦融所推荐的一名董事同意。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	260,595,747.26		39,584,617.78	
非流动资产	2,310,447.24		1,329,324.62	
资产合计	262,906,194.50		40,913,942.40	
流动负债	128,278,086.51		40,359,685.70	
非流动负债	0		0	
负债合计	128,278,086.51		40,359,685.70	
少数股东权益	-47,606.53		0	
归属于母公司股东权益	134,675,714.52		554,256.70	
按持股比例计算的净资产份额	16,505,406.04			
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	130,000,000.00			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		5,032,148.75		0
净利润		-3,024,972.05		-196,078.28
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-3,024,972.05		-196,078.28
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、其他应付款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司无外币货币项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：_____ 币种：

母公司名称	注册地	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 (%)

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是_____

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

七、10 长期股权投资

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
康曦影业无锡有限公司	参股公司

其他说明

2016年6月，公司全资子公司深圳悦融投资管理有限公司以货币形式出资13,000.00万元向康曦影业增资，增资完成后公司持有康曦影业12.2642%的股权（详见2016年6月6日发布的《关于全资子公司投资康曦影业无锡有限公司的公告》）。

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市大晟资产管理有限公司	参股股东
深圳盛游网络科技有限公司	其他
吴宗翰	其他
王秋野	其他
孙勤	其他
曾李青	其他
王卿羽	其他
徐宁	其他
邱为民	其他
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	其他
郑航	其他
赵顺伟	其他
罗捷	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康曦影业无锡有限公司	投资影视项目	11,080,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

大晟文化全资子公司无锡中联传动文化传播有限公司由于业务发展需要，并结合公司的战略定位及市场发展的需要，于2016年初分别投资了康曦影业无锡有限公司出品的《八月未央》、《毕业季》、《彼岸花》及网络大电影的影视项目。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市大晟资产管理有限公司	70,000,000.00	2015-6-19	2019-6-19	否
吴宗翰	70,000,000.00	2015-6-19	2019-6-19	否
王秋野	70,000,000.00	2015-6-19	2019-6-19	否
孙勤	70,000,000.00	2015-6-19	2019-6-19	否

关联担保情况说明

关联方担保情况详见附注七、17，附注七、26 的说明。.

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴宗翰	80,000,000.00	2016.5.4	2017.5.3	
吴宗翰	7,000,000.00	2016.5.10	2017.5.9	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

—

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	河北卓然投资有限公司(注2)	1,061,333.52	1,061,333.52
	深圳盛游网络科技有限公司		1,116.21
	吴宗翰(注1)	340,010,060.13	490,874,605.22
	孙勤(注2)	6,055,922.24	8,477,401.82
	王秋野(注2)	6,047,580.00	8,467,603.00
	曾李青(注2)	141,778,000.00	212,667,000.00
	王卿羽(注2)	80,437,500.00	120,656,250.00

	徐宁（注2）	43,387,500.00	65,081,250.00
	邱为民（注2）	18,486,000.00	27,729,000.00
	深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）（注2）	18,486,000.00	27,729,000.00
	郑航（注2）	10,400,000.00	15,600,000.00
	赵顺伟（注2）	6,337,500.00	9,506,250.00
	罗捷（注2）	5,687,500.00	8,531,250.00
	合计	678,174,895.89	996,382,059.77

注1：与吴宗翰往来款主要包括公司按《股权转让协议》约定将在以后期间支付的股权转让款290,283,840.00元及中联传动借款本金49,726,220.13元。

注2：应付孙勤等款项主要为公司收购中联传动、淘乐网络的股权转让款。

7、关联方承诺

8、其他

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据本公司与淘乐网络、中联传动原股东签订的《股权转让协议》及随后签订的《股权转让协议之补充协议》，本公司于2015年12月已完成对淘乐网络100%股权、中联传动100%股权的收购。

①、在本次交易过程中，中联传动的原股东吴宗翰、孙勤、王秋野作出如下承诺：中联传动2015年、2016年、2017年三年的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低的原则确定）至少分别为6,000万元、7,500万元、9,375万元。如中联传动实际净利润不足前述数额的，则吴宗翰、孙勤、王秋野按以下计算方法以现金形式向公司进行补偿：

当期应补偿金额=（截至当期期末累积盈利预测数-截至当期期末累积实际盈利数）/盈利承诺期内各年度盈利预测数之和 X 本次交易的总对价-已补偿金额

盈利承诺期满后，如中联传动的股权期末减值额大于盈利承诺期内因实际盈利数未达盈利预测数而支付的补偿额，则吴宗翰、孙勤、王秋野应对公司另行补偿，补偿方式为：

另行补偿金额=中联传动的股权期末减值额-在盈利承诺期内因实际盈利数未超过盈利预测数而已支付的补偿额。

②、在本次交易过程中，淘乐网络的原股东曾李青、王卿羽、徐宁、邱为民、深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）、郑航、赵顺伟、罗捷作出如下承诺：淘乐网络2015年、2016年、2017年三年的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低的原则确定）至少分别为6,500万元、8,450万元、10,985万元。如淘乐网络实际净利润不足前述数额的，则曾李青、王卿羽、徐宁、邱为民、深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）、郑航、赵顺伟、罗捷按以下计算方法以现金形式向公司进行补偿：

当期应补偿金额=（截至当期期末累积盈利预测数-截至当期期末累积实际盈利数）/盈利承诺期内各年度盈利预测数之和 X 本次交易的总对价-已补偿金额

盈利承诺期满后，如淘乐网络的股权期末减值额大于盈利承诺期内因实际盈利数未达盈利预测数而支付的补偿额，则曾李青、王卿羽、徐宁、邱为民、深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）、郑航、赵顺伟、罗捷应对公司另行补偿，补偿方式为：

另行补偿金额=中联传动的股权期末减值额-在盈利承诺期内因实际盈利数未超过盈利预测数而已支付的补偿额。

2、或有事项

适用 不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	128,772,181.62	100	107,779.49	0.08	128,664,402.13	290,194.57	100.00	73,584.17	25.36	216,610.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	128,772,181.62	/	107,779.49	/	128,664,402.13	290,194.57	/	73,584.17	/	216,610.40

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，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,397,103.00	13,971.03	1%
1 年以内小计	1,397,103.00	13,971.03	
1 至 2 年	135,825.50	27,165.10	20%

2 至 3 年	125,544.52	62,772.26	50%
3 年以上	3,871.10	3,871.10	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,662,344.12	107,779.49	6.48%

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提的坏账准备的依据详见附注五、11（2）的说明。

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：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 34,195.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	128,613,015.62	135,544.52
押金	135,825.50	135,825.50
其他	23,340.50	18,824.55
合计	128,772,181.62	290,194.57

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳悦融投资管理有限公司	往来款	91,000,000.00	1 年以内	70.67	
无锡中联传动影视文化传播有限公司	往来款	36,109,837.50	1 年以内	28.04	

毕节市融达公路桥梁工程有限责任公司	往来款	1,357,633.60	1年以内	1.05	13,576.34
四川省冶金贸易开发公司	往来款	125,544.52	2-3年	0.1	62,772.26
黄培珊	租房押金	110,322.00	1-2年	0.09	22,064.40
合计	/	128,703,337.62	/	99.95	98,413.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,602,558,000.00	41,403,182.57	1,561,154,817.43	1,562,558,000.00	41,403,182.57	1,521,154,817.43
对联营、合营企业投资						
合计	1,602,558,000.00	41,403,182.57	1,561,154,817.43	1,562,558,000.00	41,403,182.57	1,521,154,817.43

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北劝业场酒店管理有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	41,103,182.57
四川宝龙投资有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-	-
石家庄德利工贸公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	200,000.00
石家庄天同劝业场停车设备有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	100,000.00
深圳宝弘投资有限公司	-	-	-	-	-	-
无锡中联传动	604,758,000.00			604,758,000.00		

文化传播有限公司					
深圳淘乐网络科技有限公司	812,500,000.00			812,500,000.00	
深圳悦融投资管理有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00	
合计	1,562,558,000.00	40,000,000.00		1,602,558,000.00	41,403,182.57

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：
_____**3、营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	638,479.22	86,420.84	946,182.54	209,663.94
合计	638,479.22	86,420.84	946,182.54	209,663.94

其他说明：
_____**4、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	109,837.50	7077.77
合计	109,837.50	7,077.77

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,183,700.00	
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）	310,743.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-334,767.93	
少数股东权益影响额	-0.02	
合计	1,159,630.54	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	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	2.31	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 周镇科

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容