

# 北京华录百纳影视股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人方刚、主管会计工作负责人张静萍及会计机构负责人(会计主管人员)梁坤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素。

### 1、市场竞争加剧风险

公司主要从事影视、综艺、体育等业务，均属于充分竞争、推陈出新速度较快的细分行业。近年来，众多公司登陆资本市场，资源抢夺日趋激烈；BAT等互联网巨头携资本优势、平台优势、流量优势介入行业，这都使得行业竞争愈发加剧。部分栏目竞争已趋于白热化，存在数量众多、题材撞车、成本高企等问题。虽然公司各业务板块均以精品为市场定位，在市场上有一定领先优势，并与优质平台方及商业客户合作，尽全力降低经营风险，但依然存在市场竞争加剧所带来的项目投入产出风险。防范措施：利用行业变革契机，创新经营模式，有效挖掘产业链横向、纵向价值，增加抗风险能力。

## 2、政策监管风险

由于影视综艺产品具有覆盖面广、接受便捷的特点，在意识形态领域作用显著，政府对行业进行一定程度的监管。尽管公司在影视综艺产品的制作领域拥有丰富的经验，但如公司未来不能继续贯彻政策导向、与主流价值观保持一致，则公司的影视综艺产品可能无法进入市场，或者进入市场后被勒令停止播放，导致公司无法收回制作成本。同时，如果公司的影视综艺产品未能严格把握好政策导向，违反行业政策，公司可能面临被监管部门处罚甚至取消市场准入资格的风险。国际外交关系变化也可能对公司业务发展有较大影响。防范措施：严把立项关，坚持弘扬主流价值观和商业价值的有机统一，在节目内容上积极创新，在节目质量上精益求精。

## 3、应收账款余额较大的风险

因影视剧业务的销售收入确认时间与下游客户（电视台和网络平台）的实际支付存在时间差，影视剧发行时点的变化，会导致应收账款余额的波动，使得公司资金管理的难度加大和资金短缺风险增加。综艺和体育业务主要客户为商业客户，如果综艺和体育业务的主要客户受宏观经济或自身经营影响，财务状况出现恶化或商业信用发生重大不利变化，应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司综艺和体育板块的经营产生不利影响。公司将进一步加强应收账款的风险管理与排查工作，但公司整体应收账款余额较大，如果出现未能及时收回或无法收回的情况，将对公司的生产经营和当期业绩产生不利影响。防范措施：建立客户信用体系，优化财务结构，加强应收账款的催收管理力度。

## 4、存货金额较大的风险

存货占公司资产的比重较高是影视综艺制作企业的行业特征。作为影视综艺制作企业，自有固定资产较少，其资金流转主要体现在货币资金、预付账款、存货和应收账款之间。在生产经营过程中，资金一旦投入即形成预付账款，随着拍摄进度逐步结转为在产品 and 库存商品即成为存货，在拍摄过程中所需要的专用设备、设施、场景、灯光摄影等均通过经营租赁取得，而拍摄过程中所耗费的道具、化妆用品等均通过采购取得。因此，在正常生产经营情况下，存货必然成为公司资产的主要构成部分。存货金额特别是在在产品金额较大，占资产比重较高，在一定程度上构成了公司的经营风险。防范措施：通过对项目全环节的管理和控制，确保公司内容产品品质和市场适销性。

#### 5、并购审批和整合风险

公司将积极利用上市公司资本优势，通过外延发展等方式进行产业链整合，打造传媒娱乐平台型公司。公司在实施投资并购等外延扩张时，存在能否取得证券监管部门等批准或核准的不确定性风险，投资并购完成后存在可能无法有效整合标的资产、无法发挥良好协同效应的风险。

#### 6、业务转型风险

近年公司部分主要业务受行业监管政策、竞争加剧及招商下滑影响，盈利能力低于预期。面对公司业绩出现较大幅度下滑的严峻现实，以及行业新的竞争格局及发展态势，公司拟积极进行公司存量业务梳理、业务流程改善及业务升级转型，但相关业务转型并非一蹴而就，可能会造成公司短期利润出现较大波动。

#### 7、商誉减值风险

公司通过外延发展等方式进行产业链整合，由于内容制作行业轻资产的行业特性，会在合并资产负债表中形成较大金额的商誉。如被收购公司业绩不达预期、或者整合效应不达预期，则存在商誉减值风险，对公司业绩产生负面影响。

#### 8、影视综艺作品社会价值与商业价值发展不平衡的风险

公司影视综艺作品立足于传播社会正能量，弘扬社会主流价值观。在现代社会多元化价值取向、年轻一代喜追求非主流个性化、追捧大制作和大卡司阵容的背景下，公司在坚守主流价值取向的基础上积极进行年轻化、网络化转型，虽然取得了一定的成果，但相关作品仍可能存在一定的社会人文价值与商业价值不平衡的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 优先股相关情况 .....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	44
第九节 公司债相关情况 .....	46
第十节 财务报告 .....	47
第十一节 备查文件目录 .....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、华录百纳	指	北京华录百纳影视股份有限公司
保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
盈峰集团、盈峰控股	指	盈峰投资控股集团有限公司
普罗非	指	宁波普罗非投资管理有限公司
华录集团	指	中国华录集团有限公司
华录文化	指	华录文化产业有限公司
天津华录百纳	指	华录百纳影视(天津)有限公司
广东蓝火	指	广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司
喀什蓝火	指	喀什蓝色火焰文化传媒有限公司
欧冠篮公司	指	北京欧冠篮体育产业发展有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本报告	指	北京华录百纳影视股份有限公司 2018 年半年度报告全文

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华录百纳	股票代码	300291
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京华录百纳影视股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华录百纳		
公司的外文名称（如有）	Beijing HualuBaina Film&Tv Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HLBN		
公司的法定代表人	方刚		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李倩	梁姗
联系地址	北京市朝阳区安家楼 50 号院 A7-2	北京市朝阳区安家楼 50 号院 A7-2
电话	010-56842366	010-56842366
传真	010-56842325	010-56842325
电子信箱	hbndsh@hlbn.cc	hbndsh@hlbn.cc

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。2018 年 8 月 30 日公司在巨潮资讯网披露了《关于公司办公地址变更的公告》（公告编号：2018-069），公司办公地址变更为北京市朝阳区安家楼 50 号院 A7-2。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。



### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	325,678,184.94	874,765,983.59	-62.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-266,765,071.42	64,512,743.11	-513.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-222,320,165.58	63,080,777.21	-452.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	453,756,890.08	-130,231,460.88	448.42%
基本每股收益（元/股）	-0.328	0.079	-515.19%
稀释每股收益（元/股）	-0.328	0.079	-515.19%
加权平均净资产收益率	-4.26%	1.01%	-5.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,777,574,271.99	7,234,068,146.34	-6.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,132,058,434.34	6,398,822,179.79	-4.17%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	106,384.16	
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）	6,883,154.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,056,148.12	
减：所得税影响额	378,296.45	
合计	-44,444,905.84	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

报告期内，公司继续深化影视、综艺、体育之间的横向协同，内容、媒体、客户之间的纵向协同，持续推动以传媒娱乐内容为核心，多板块协同发展的战略布局。公司的主要业务包括影视、综艺、体育、营销等。

#### 1、影视业务

主要包括影视剧的投资、制作、发行及衍生业务，主要产品包括电视剧、网络剧、电影、网络大电影等。主要通过版权售卖、内容营销、付费分成、衍生品授权或者售卖等方式获取收益。

#### 2、综艺业务

主要通过策划、制作综艺节目，并以买断或分成的形式取得电视和（或）网络视频播出时间内该综艺所有形式的广告权益之经营权，最终通过内容营销、硬广销售、版权售卖、衍生品授权或售卖等方式获取收益。

#### 3、体育业务

主要包括体育营销业务和欧洲篮球冠军联赛等自有IP运营业务。体育营销模式是通过自创或者第三方体育赛事载体，为企业广告主提供品牌内容营销服务。自有体育IP主要是负责运营欧洲篮球冠军联赛在中国市场的所有商业权利，包括赞助商、版权、活动、衍生等。

#### 4、营销业务

主要包括内容营销和媒介代理两类业务。内容营销，是以综艺、影视等内容为载体，以冠名、特约、互动等差异化整体服务方案，提供契合企业广告主诉求的品牌传播服务，达到客户的产品和品牌得到人们认同之目的；媒介代理以企业广告主为客户，根据客户的媒体投放需求，致力于为客户提供包括电视硬广、户外媒体等媒介投放服务。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产期末余额 541.97 万元，较期初减少 25.19%，主要系报告期内固定资产折旧所致。
无形资产	无形资产期末余额 1,226.12 万元，较期初减少 73.28%，主要系报告期内无形资产核销所致。
货币资金	货币资金期末余额 193,376.63 万元，较期初增加 153.45%，主要系报告期内到期理财收回所致。
应收票据	应收票据期末余额 6,488.00 万元，较期初减少 43.64%，主要系报告期内部分票据到期所致。
应收账款	应收账款期末余额 176,832.88 万元，较期初减少 30.41%，主要系报告期内公司强化经营管理和风险管控所致。

其他流动资产	其他流动资产期末余额 1,500.98 万元，较期初减少 98.29%，主要系报告期内闲置募集资金购买理财减少所致。
投资性房地产	投资性房地产期末余额 16,126.76 万元，主要系报告期内新购置投资及经营性房地产所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额 5,561.11 万元，较期初减少 33.00%，主要系报告期内预付投资款所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

（一）战略模式优势。公司在影视、综艺、体育、营销等细分业务领域优势不断强化，并不断打破业务部门之间的边界，不断强化影视、娱乐和体育之间的横向协同，不断推进内容、媒体和客户之间的纵向协同，公司各版块不断与互联网深度融合，已经在业内形成了独特的泛娱乐战略格局和模式优势。

（二）资源协同优势。公司在客户、传媒、娱乐、体育等细分领域的深厚资源以及这些资源之间的深度协同，为公司构建传媒娱乐平台型企业奠定了坚实的基础。

客户资源方面，在商业客户内容营销需求不断提升的驱动下，优质且充足的客户资源将为公司传媒娱乐板块内容制作业务的变现提供强大支撑。

传媒资源方面，伴随传统媒体和新媒体的融合，强大的视频媒体战略合作资源将成为公司各业务板块的重要支撑，公司不但与一线电视媒体缔结了深厚的合作关系，也与新兴互联网媒体深入开展了战略合作。

娱乐与体育资源方面，公司均有较强的积淀：娱乐资源方面，公司业已成为中国娱乐产业的领军企业，积累了丰富的用户消费需求理解能力、娱乐资源的整合能力、影视娱乐产品的制作能力，并在过往打造了一系列的娱乐爆款精品内容；体育资源方面，公司在足球、篮球等产业领域积累了丰富的产业资源，这些体育产业资源可以和娱乐产业资源深度协同，为个人用户搭建体育+娱乐的体验消费场景，为商业客户搭建体育+娱乐的综合营销场景。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年度，公司实现营业收入32,567.82万元，较上年同期减少62.77%；利润总额-27,581.02万元，较上年同期减少435.21%；归属于上市公司股东的净利润为-26,676.51万元，较上年同期减少513.51%。报告期内，经营收入主要来源于过往剧目的海外以及二轮发行、湖南卫视2018年《春节联欢会》及《元宵喜乐会》的内容营销、以及各大卫视的硬广项目投放等。

本期业绩变动较大主要系：（1）综艺栏目《小镇故事》招商收入低于预期，综艺栏目《跨界歌王》（第三季）参与方式改变，综艺栏目项下收入大幅减少。同时，为控制经营风险、加快应收账款周转，公司暂缓与部分经营出现不稳定迹象的商业客户的综艺及内容营销服务，内容营销收入大幅下滑。（2）综艺栏目《小镇故事》招商收入低于预期，导致当期大幅经营亏损，同时公司按照《企业会计准则》和公司相关会计政策计提存货跌价准备。（3）公司按照《企业会计准则》和公司相关会计政策，对客户明星衣橱项下对应的三家公司即：黑潮网络科技（北京）有限公司、北京万象新天网络科技有限公司、我的范有限公司全额计提坏账准备，影响当期利润总额3,288.10万元（注：明星衣橱项下三家公司前期已计提50%坏账准备）。

报告期内，公司控制权发生变更。2018年5月28日，公司原控股股东华录文化产业有限公司转让其持有公司的142,560,000股股份的相关过户工作已经完成，公司控股股东由华录文化变更为盈峰投资控股集团有限公司。6月19日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》，《关于补选第三届监事会非职工代表监事的议案》，同日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任财务负责人的议案》、《关于选举公司第三届监事会主席的议案》。相关控股股东变更、实际控制人变更、董监高的变更工作在二季度末已基本完成。

在综合考虑当前的宏观经济形势、影视综艺行业发展趋势以及公司目前运营管理现状后，公司拟在下半年及后续的经营工作中（1）积极进行公司存量业务梳理、业务流程改善及业务模式调整，推进业务升级转型，过程中可能出现短期波动。

（2）全面重构客户资信评级的应收账款管理体系，加大应收账款催收，统筹客户账期管理，对后续业务的开展强化经营性现金流入考核目标。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

报告期内，公司主营业务收入前五名的影视作品有综艺节目《极速前进》（第四季）、《谢谢啦！崔大夫》、《小镇故事》，电视剧《我不是精英》、《我的青春遇见你》，合计收入金额8,467.69万元，占主营业务收入的比例为26.11%。

报告期内，公司投资制作的电视剧《我的青春遇见你》在湖南卫视金鹰剧场播出，《不负时光》、《猎魔杀机》处于后期制作中，《天才管家》、《隐战》进入拍摄阶段，《建国大业》、《灿烂的你》、《火车头》、《旁观者》等优质项目正在积极筹备。公司原创人文综艺《小镇故事》于江苏卫视播出，公司参与商务执行的经典音乐综艺《跨界歌王》（第三季）于北京卫视播出，公司参与策划、承制的网络综艺《谢谢啦！崔大夫》在腾讯视频上线，《国片大首映》（第二季）、《旋风孝子》（第二季）等原创项目仍在筹备阶段。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	325,678,184.94	874,765,983.59	-62.77%	主要系栏目招商不及预期、内容营销规模减小、部分影视项目未到收入确认时点所致。
营业成本	417,989,736.44	688,865,139.19	-39.32%	主要系栏目招商不及预期、内容营销规模减小、部分影视项目未到收入确认时点所致。
销售费用	33,843,688.32	46,471,879.91	-27.17%	
管理费用	47,677,143.12	40,566,288.79	17.53%	
财务费用	-3,217,061.83	-852,879.52	-277.20%	主要系本期银行存款利息收入增加所致。
所得税费用	-7,652,454.23	13,400,941.57	-157.10%	主要系本期递延所得税资产增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	453,756,890.08	-130,231,460.88	448.42%	主要系本期公司强化经营管理和风险管控、加强项目规划及周期管理所致。
投资活动产生的现金流量净额	740,124,823.42	-449,559,555.06	264.63%	主要系本期闲置募集资金用于银行理财的金额减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,092,630.83	-17,153,081.35	-34.63%	主要系本期银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	1,170,790,408.64	-596,950,650.69	296.13%	主要系本期到期理财收回所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
影视	44,162,422.86	26,018,367.61	41.08%	-81.73%	-80.90%	-2.57%
综艺	56,920,754.70	139,601,224.88	-145.26%	-37.91%	40.31%	-136.72%
营销	216,328,561.05	219,777,026.70	-1.59%	-54.53%	-44.61%	-18.21%

体育	6,787,211.64	30,758,680.74	-353.19%	-89.33%	-43.42%	-367.74%
----	--------------	---------------	----------	---------	---------	----------

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,637,636.72	4.94%	主要系银行理财产品收益	是
资产减值	76,107,446.79	27.59%	主要系按会计政策计提的坏账准备和存货跌价准备	是
营业外收入	327,364.30	0.12%	主要系个税手续费返还	是
营业外支出	51,382,699.80	18.63%	主要系子公司资产核销	否
其他收益	6,883,154.57	2.50%	主要系政府扶持资金	是

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,933,766,337.15	28.53%	657,475,720.73	9.01%	19.52%	主要系本期到期理财收回所致。
应收账款	1,768,328,818.94	26.09%	2,594,274,195.19	35.56%	-9.47%	主要系本期公司强化经营管理和风险管控所致。
存货	136,309,946.78	2.01%	321,640,504.16	4.41%	-2.40%	
投资性房地产	161,267,603.67	2.38%			2.38%	主要系报告期内新购置投资及经营性房地产所致。
长期股权投资	14,261,876.74	0.21%	31,368,888.64	0.43%	-0.22%	
固定资产	5,419,652.34	0.08%	8,222,101.36	0.11%	-0.03%	
短期借款	140,000,000.00	2.07%	147,300,000.00	2.02%	0.05%	
其他应收款	62,122,916.34	0.92%	71,803,363.89	0.98%	-0.06%	
应收票据	64,880,000.00	0.96%	81,595,389.67	1.12%	-0.16%	
其他流动资产	15,009,847.61	0.22%	864,423,909.90	11.85%	-11.63%	主要系部分闲置募集资金用于银行理财减少所致。
可供出售金融资产	1,703,225.81	0.03%	7,709,714.41	0.11%	-0.08%	
长期待摊费用	98,036,331.54	1.45%	106,541,530.30	1.46%	-0.01%	

递延所得税资产	76,939,745.62	1.14%	45,028,630.46	0.62%	0.52%	
应付账款	169,345,675.57	2.50%	144,092,084.44	1.98%	0.52%	
预收款项	60,599,986.49	0.89%	28,816,693.45	0.40%	0.49%	
应付职工薪酬	10,999,815.65	0.16%	9,389,655.40	0.13%	0.03%	
应交税费	92,787,058.28	1.37%	131,662,831.30	1.80%	-0.43%	
其他应付款	149,326,760.56	2.20%	352,567,790.61	4.83%	-2.63%	
其他非流动资产	55,611,100.00	0.82%			0.82%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

广东蓝火与北京乐动乐听文化传媒有限公司因款项纠纷，银行账户冻结金额12,951,614.60元。

喀什蓝火与北京恒美广告有限公司上海分公司因款项纠纷，银行账户冻结金额2,405.70元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
162,959,374.88	1,258,310.50	12,851%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用



**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	217,210.92
报告期投入募集资金总额	533.65
已累计投入募集资金总额	102,424.86
累计变更用途的募集资金总额	56,831.93
累计变更用途的募集资金总额比例	26.16%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1227号核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）共计103,922,495股，每股发行价格为人民币21.08元，此次募集资金总额为人民币2,190,686,194.60元，扣除本次发行费用后，实际募集资金净额为人民币2,172,109,175.67元。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年9月21日对公司以上募集资金到位情况进行了验资，并出具了中天运[2016]验字第90089号《验资报告》。截至2018年6月30日，公司实际累计使用募集资金102,424.86万元，本报告期内实际使用533.65万元。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
影视剧内容制作	是	59,327.73	93,827.73	533.65	22,546.50	24.03%		278.75	26,086.67	不适用	否
媒介资源集中采购	否	29,227.73	29,227.73		21,970.22	75.17%			1,776.13	不适用	否
体育赛事运营	是	49,327.73	12,327.73		12,322.80	99.96%			154.63	不适用	否
综艺节目制作	是	79,327.73	81,827.73		45,585.34	55.71%		192.15	21,418.42	不适用	否
承诺投资项目小计	--	217,210.92	217,210.92	533.65	102,424.86	--	--	470.90	49,435.85	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	217,210.92	217,210.92	533.65	102,424.86	--	--	470.90	49,435.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										

项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016 年 10 月 12 日召开第二届董事会第三十七次会议及第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，并经公司独立董事及保荐机构发表意见，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，置换金额为人民币 782,363,659.10 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	86,000	0	0
合计		86,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
北京银行	银行	保本保收益型	41,000	闲置募集资金	2017年11月09日	2018年02月09日	在银行间市场、交易所及其他交易场所交易的各项固定收益类金融工具，具体投资品种包括存/拆放交易、同业存款交易、同业借款交易、国债、金融债、企业债、银行次级债、央行票据、短期融资券、中期票据、债券回购交易、现金、银行存款、大额可转让存单、回购/逆回购交易等	保本保收益	2.90%	282.73	119.85	已收回		是	是	详见巨潮资讯网《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2017-098）
北京银行	银行	保本保收益型	10,000	闲置募集资金	2017年12月28日	2018年02月06日	在银行间市场、交易所及其他交易场所交易的各项固定收益类金融工具，具体投资品种	保本保收益	2.80%	28.95	26.05	已收回		是	是	详见巨潮资讯网《关于继

							种包括存/拆放交易、同业存款交易、同业借款交易、国债、金融债、企业债、银行次级债、央行票据、短期融资券、中期票据、债券回购交易、现金、银行存款、大额可转让存单、回购/逆回购交易等										续使用闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2017-098)
北京银行	银行	保本保收益型	10,000	闲置募集资金	2018年02月08日	2018年03月20日	在银行间市场、交易所及其他交易场所交易的各项固定收益类金融工具,具体投资品种包括存/拆放交易、同业存款交易、同业借款交易、国债、金融债、企业债、银行次级债、央行票据、短期融资券、中期票据、债券回购交易、现金、银行存款、大额可转让存单、回购/逆回购交易等	保本保收益	2.80%	28.95	28.95	已收回		是	是		详见巨潮资讯网《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2017-098)
北京银行	银行	保本保收益型	10,000	闲置募集资金	2018年03月22日	2018年05月02日	在银行间市场、交易所及其他交易场所交易的各项固定收益类金融工具,具体投资品种包括存/拆放交易、同业存款交易、同业借款交易、国债、金融债、企业债、银行次级债、央行票据、短	保本保收益	2.80%	29.67	29.67	已收回		是	是		详见巨潮资讯网《关于继续使用闲置募集资金进行现

							期融资券、中期票据、债券回购交易、现金、银行存款、大额可转让存单、回购/逆回购交易等								金管理的公告》(公告编号: 2017-098)	
北京银行	银行	保本保收益型	41,000	闲置募集资金	2018年02月14日	2018年05月17日	在银行间市场、交易所及其他交易场所交易的各项固定收益类金融工具,具体投资品种包括存/拆放交易、同业存款交易、同业借款交易、国债、金融债、企业债、银行次级债、央行票据、短期融资券、中期票据、债券回购交易、现金、银行存款、大额可转让存单、回购/逆回购交易等	保本保收益	2.90%	282.73	282.73	已收回		是	是	详见巨潮资讯网《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2017-098)
民生银行	银行	保本浮动收益型	35,000	闲置募集资金	2017年10月27日	2018年01月26日	以本金的资金成本与交易对手叙作投资收益和USD3M-LIBOR挂钩的金融衍生品	保本浮动收益	4.35%	358.10	358.10	已收回		是	是	详见巨潮资讯网《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2017-098)

																2017-098)
民生 银行	银行	保本 浮动 收益 型	35,000	闲置 募集 资金	2018 年 01 月 26 日	2018 年 04 月 26 日	以本金的资金成本与交易对手叙作投资收益和 USD3M-LIBOR 挂钩的金融衍生品	保本 浮动 收益	4.85%	394.87	394.87	已收 回		是	是	详见巨潮资讯网《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2017-098)
合计			182,000	--	--	--	--	--	--	1,406.00	1,240.22	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
喀什华录百纳影视有限公司	子公司	影视制作、发行	30,000,000.00	490,224,780.75	200,858,461.22	53,104,794.66	7,550,385.91	7,550,385.91
喀什蓝色火焰文化传媒有限公司	子公司	影视栏目制作等	10,000,000.00	1,258,247,107.47	747,411,850.60	24,936,069.22	-129,581,118.01	-155,264,457.62
广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	子公司	影视栏目制作等	90,000,000.00	983,145,845.27	228,733,995.76	205,432,334.62	-67,323,773.46	-86,290,091.49
北京华录蓝火体育产业发展有限公司	子公司	体育文化	90,000,000.00	77,193,297.86	35,245,222.82	6,551,362.59	-24,750,442.87	-24,750,442.87

注：以上为各子公司单户财务数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	-35,077	--	-34,577	11,723.25	下降	-399.20%	--	-394.94%
基本每股收益（元/股）	-0.432	--	-0.426	0.144	下降	-399.20%	--	-394.94%
业绩预告的说明	公司上半年净利润亏损，同时，主要项目三季度未达结算期，预计年初至三季末累计净利润亏损。							

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的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原因说明

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	7 月至 9 月			上年同期	增减变动			
净利润的预计数（万元）	-8,400	--	-7,900	5,271.98	下降	-259.33%	--	-249.85%
业绩预告的说明	公司主要项目三季度未达结算期，预计三季度亏损。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

详见本报告第一节之“风险提示”。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

### 2018年下半年度影视综艺项目经营计划

#### 1、影视业务

序号	名称	预计开机/播出时间	项目进度	主要演职人员
1	不负时光	播出时间待定	制作阶段	导演：付东育；主演：邢昭林、安悦溪
2	猎魔杀机	播出时间待定	制作阶段	编剧、导演：武然；主演：厉家兵、张铎
3	天才管家	播出时间待定	拍摄阶段	导演：丁小雄；主演：菅纫姿、张博、杨菲洋
4	隐战	播出时间待定	拍摄阶段	导演：白永成；主演：李幼斌、白永成
5	建国大业	开机时间待定	筹备阶段	待定
6	灿烂的你	开机时间待定	筹备阶段	待定
7	火车头	开机时间待定	筹备阶段	待定
8	旁观者	开机时间待定	筹备阶段	待定

以上的投资制作计划是目前的初步规划。公司经营层可能根据市场变化、剧本进度、主创档期等因素对项目进行增加、减少、替换和调整。

#### 2、综艺业务

序号	名称	项目进度	预计播出时间	拟播出平台
1	国片大首映（第二季）	筹备阶段	预计2018年下半年	CCTV-6电影频道
2	旋风孝子（第二季）	筹备阶段	预计2018年下半年	江苏卫视

以上的投资制作计划是目前的初步规划。公司经营层可能根据市场变化、研发进度、主创档期等因素对项目进行增加、减少、替换和调整。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	39.77%	2018 年 06 月 19 日	2018 年 06 月 19 日	详见披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《北京华录百纳影视股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈峰投资控股集团有限公司	保持上市公司独立性、避免同业竞争、规范关联交易承诺	盈峰集团与普罗非作为联合受让方协议受让公司 142,560,000 股股份时，盈峰集团、盈峰集团的控股股东及实际控制人何剑锋先生作出如下承诺：（一）保持上市公司独立性承诺：在本次收购完成后，盈峰控股及其一致行动人将严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所所有规章及《北京华录百纳影视股份有限公司章程》等相关规定，不利用第一大股东及其一致行动人的身份谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与盈峰控股、普罗非、盈峰控股及普罗非控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。（二）避免同业竞争的承诺：1、	2018 年 03 月 23 日	长期	正常履行

		<p>本次收购完成，盈峰集团与上市公司将产生潜在同业竞争问题，具体如下：深圳盈峰传媒有限公司系盈峰集团通过广东盈峰文化投资有限公司间接控股的控股子公司，盈峰传媒成立于 2016 年 12 月 12 日，目前专业从事影视、综艺节目和互联网短视频内容创作，与上市公司构成同业竞争关系。就上述潜在同业竞争问题，盈峰集团将在受让华录百纳股份成为华录百纳控股股东后的三年内，在符合相关法律法规及规范性文件的前提下，将按照上市公司的要求，采取将所持盈峰传媒股权转让给上市公司或无关联第三方或注销、停止相关业务的方式，消除同业竞争问题。</p> <p>2、除以上说明外，盈峰集团将在本次收购完成后采取如下措施避免同业竞争：（1）盈峰集团及其控制的企业，不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对上市公司构成竞争的业务及活动或拥有与上市公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；（2）盈峰集团及其控制的企业，如出售与上市公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益，上市公司在同等条件下均享有优先购买权。若违反上述承诺，盈峰集团将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。（三）规范关联交易的承诺：本次收购完成后，盈峰集团将采取如下措施规范减少和规范关联交易：（1）尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；（2）对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；（3）关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；（4）保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。若违反上述承诺，盈峰集团将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。</p>			
宁波普罗非投资管理有限公司	保持上市公司独立性、避免同业竞争、规范关联交易承诺	<p>盈峰集团与普罗非作为联合受让方协议受让公司 142,560,000 股股份时，普罗非、普罗非的控股股东佛山顺德君域管理有限公司及普罗非实际控制人何享健先生作出如下承诺：（一）保持上市公司独立性承诺：在本次收购完成后，宁波普罗非及其一致行动人将严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规章及《北京华录百纳影视股份有限公司章程》等相关规定，不利用第一大股东及其一致行动人的身份谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与盈峰控股、普罗非、盈峰控股及普罗非控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。</p>	2018 年 03 月 23 日	长期	正常履行

			<p>(二) 避免同业竞争的承诺: 本次收购完成后, 普罗非将采取如下措施避免同业竞争: (1) 普罗非及其控制的企业, 不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对上市公司构成竞争的业务及活动或拥有与上市公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益; 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权; (2) 普罗非及其控制的企业, 如出售与上市公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益, 上市公司在同等条件下均享有优先购买权。若违反上述承诺, 普罗非将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。(三) 规范关联交易的承诺: 本次收购完成后, 普罗非将采取如下措施规范减少和规范关联交易: (1) 尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易; (2) 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 将与上市公司依法签订规范的关联交易协议, 并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序; (3) 关联交易价格按照市场原则确定, 保证关联交易价格具有公允性; 保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务; (4) 保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。若违反上述承诺, 普罗非将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。</p>			
资产重组时所作承诺	胡刚及其亲属胡杰、李慧珍, 广东蓝火管理层股东	股份锁定承诺	胡刚及其亲属胡杰、李慧珍, 广东蓝火管理层股东在公司发行股份及支付现金购买广东蓝火 100% 股权事项中承诺: 所认购的公司股票, 自本次发行完成之日起 12 个月内不得进行转让或上市交易。自本次发行完成届满 12 个月之日起, 本次认购的全部公司股份分五次解锁。	2014 年 11 月 07 日	2014 年 11 月 7 日至公司 2018 年年度报告出具日之后	正常履行
	深圳市蓝火投资管理企业(有限合伙)	股份锁定承诺	深圳市蓝火投资管理企业(有限合伙)在公司发行股份及支付现金购买广东蓝火 100% 股权事项中承诺: 所认购的公司股票, 自本次发行完成之日起 36 个月内不得进行转让或上市交易; 自本次发行完成届满 36 个月之日起, 分三次解锁。	2014 年 11 月 07 日	2014 年 11 月 7 日至公司 2018 年年度报告出具日	正常履行

					之后	
首次公开发行或再融资时所作承诺	华录文化产业有限公司	避免同业竞争、规范关联交易及其他承诺	<p>(一) 避免同业竞争的承诺：公司原控股股东华录文化产业有限公司及实际控制人中国华录集团有限公司出具了承诺：1、本股东/本实际控制人及本股东/本实际控制人所控制的企业目前没有以任何形式从事与华录百纳及其控股企业的主营业务构成或者可能构成直接或者间接竞争关系的业务或者活动。2、本股东/本实际控制人承诺，本股东/本实际控制人及本股东/本实际控制人所控制的企业将不在中国境内外以任何形式从事与华录百纳及其控股企业主营业务相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与华录百纳业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动。3、本股东/本实际控制人承诺，赔偿华录百纳因违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。(二) 规范关联交易的承诺：公司原控股股东华录文化产业有限公司及实际控制人中国华录集团有限公司出具了承诺：1、本股东/实际控制人将严格按照《公司法》等法律法规、规范性文件的要求，以及华录百纳公司章程、内部规章制度的规定，行使股东权利，履行股东义务，在涉及关联交易事项进行表决时，回避表决。2、本股东/实际控制人及所控制的企业将杜绝一切非法占用公司资金、资产、资源的行为；在任何情况下，不要求公司违规向本股东/实际控制人或本股东/实际控制人控制的企业提供任何形式的担保。3、本股东/实际控制人将尽量避免与公司发生关联交易。对于公司股东/实际控制人与公司不可避免的关联交易，公司股东/实际控制人将严格履行《公司法》及公司章程规定的决策程序，遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平交易的原则签订合同，合同约定的价格以市场公允价格为基础，绝不利用关联交易损害公司及其他股东的利益，并且，在公司首次公开发行股票并上市后，遵循相关规则及公司内部制度的规定履行信息披露义务。4、自本承诺函出具日起，本股东/实际控制人承诺，赔偿公司因本股东/实际控制人违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。(三) 原控股股东华录文化产业有限公司关于公司社会保险事项的相关承诺：华录百纳存在因员工个人原因无法在公司缴纳社会保险之情形，如出现该员工要求公司承担任何赔偿责任或社保主管机关要求公司依法为其缴纳社保费用、滞纳金和罚款时，华录文化产业有限公司将以自有资金及时足额缴纳相关社保费用、滞纳金及罚款。</p>	2012年02月09日	2018年5月28日（公司控股股东及实际控制人发生变更）	正常履行
	李慧珍	股份锁定承诺	李慧珍在公司 2014 年非公开发行股份募集重组配套资金事项中承诺：本次认购的全部上市公司股票自本次发行完成之日起 36 个月内不得进行转让或上市交易；自本次发	2014年11月07日	2014年11月7日至公	正常履行

			行完成届满 36 个月之日起，分三次解锁。	日	司	
	2016 年非公开发行股份认购对象	股份锁定承诺	公司 2016 年非公开发行股份的认购对象承诺在公司非公开发行 A 股股份的锁定期内（自发行完成之日起 36 个月内）不通过任何方式转让其持有的股份。	2016 年 09 月 30 日	三年	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

本报告期其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
天津华录百纳诉北京金英马影视文化有限责任公司、北京美好春天文化传媒有限公司合同纠纷案,天津华录百纳申请仲裁,请求对方支付合同款、违约金及维权费用。同时,天津华录百纳向法院起诉该事项中连带保证人厦门金英马影视文化有限责任公司承担连带保证责任。	2,990.00	否	仲裁裁决已生效;担保诉讼正在进行中	北京金英马影视文化有限责任公司、北京美好春天文化传媒有限公司应当支付天津华录百纳 1,980 万元合同款、10 万元律师费、18.96 万元仲裁费。厦门金英马影视传媒股份有限公司对此承担连带清偿责任。	仲裁裁决正在执行中;担保诉讼正在进行中		
华录百纳诉北京大江亿影文化传媒有限公司、王辉君合同纠纷案,华录百纳请求北京大江亿影文化传媒有限公司、王辉君偿还剧本转让费并支付违约金。	200.10	否	判决已生效	法院一审判决支持华录百纳全部诉讼请求,即大江亿影偿还转让费 133.4 万元及支付违约金 66.7 万元,以王辉君房产折价、变卖或拍卖价款优先受偿,判决现已生效。	执行中		
欧冠篮公司诉四川省缘道体育产业发展有限公司合同纠纷案,欧冠篮公司请求四川缘道支付合同款、利息、违约金、律师费。	75.30	否	正在仲裁中,尚未裁判	无。	尚未裁判,未进入执行		
欧冠篮公司诉奥世达(北京)国际体育管理有限公司合同纠纷案,欧冠篮公司请求奥世达支付合同款、利息、违约金、律师费。	116.15	否	正在仲裁中,尚未裁判	无。	尚未裁判,未进入执行		
欧冠篮公司诉乐视体育文化产业发展(北京)有限公司合同纠纷案,欧冠篮公司请求乐视体育支付合同款、滞纳金。	710.04	否	仍在一审中,尚未判决	无。	尚未判决,未进入执行		
喀什蓝火诉超人集团有限公司广告合同纠纷案,喀什蓝火请求超人集团有限公司支付广告费、利息及诉讼相关费用。	218.53	否	已调解结案	因超人集团未履行和解协议,喀什蓝火已申请法院强制执行,2017 年 3 月 30 日回款 15.34 万元。2018 年 4 月底,喀什蓝火向法院提交《执行案件移送破产审查申请	执行中		

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
				书》。			
广东蓝火诉超人集团有限公司 广告合同纠纷案,广东蓝火请求 超人集团有限公司支付广告费、 利息及诉讼相关费用。	181.87	否	已调解结 案	因超人集团未履行和解协 议,广东蓝火已申请法院强 制执行,2017年3月30日回 款15.34万元。2018年4月 底,广东蓝火向法院提交《执 行案件移送破产审查申请 书》。	执行中		
喀什蓝火诉海颂传媒(天津)有 限合同纠纷案,喀什蓝火请 求海颂传媒退还已收取的制作 费及支付违约金;喀什蓝火诉海 颂传媒股东宫庭海损害债权人 利益纠纷案,喀什蓝火请求宫庭 海对海颂传媒(天津)有限公司 的债务承担连带责任。	582.31	否	海颂传媒 案件已审 结;宫庭 海案件审 理中	法院一审判决支持喀什蓝火 诉讼请求,即海颂传媒退还 已收取的制作费461.56万元 及支付违约金92.31万元。判 决生效后,喀什蓝火已申请 法院强制执行。因海颂传媒 暂无可供执行财产,喀什蓝 火已于2018年6月4日起诉 海颂传媒股东宫庭海。	海颂传媒案 件执行中;宫 庭海案件尚 未到执行阶 段		
广东蓝火诉广州市万科房地产 有限公司合同纠纷案,广东蓝火 请求广州万科支付展位使用费、 违约金及仲裁费用。	91.23	否	已撤诉	广州万科向广东蓝火支付50 万元。	已撤诉		
广东蓝火诉上海天浦食品有限 公司广告合同纠纷案,广东蓝火 请求上海天浦支付广告费、违约 金并承担诉讼费。	120.00	否	已调解结 案	2018年4月10日调解书确定 上海天浦应在2018年4月17 日前向广东蓝火支付60万 元,2018年7月31日前向广 东蓝火支付60万元。如上海 天浦未按时支付,应加付 0.78万元违约金。2018年4 月20日,广东蓝火回款60 万元。	执行中		
广东蓝火诉上海天喔一佳超市 有限公司广告合同纠纷案,广东 蓝火请求上海天喔支付广告费、 违约金并承担诉讼费。	100.00	否	已调解结 案	2018年4月10日调解书确定 上海天喔应在2018年4月17 日前向广东蓝火支付50万 元,2018年7月31日前向广 东蓝火支付50万元。如上海 天喔未按时支付,应加付 0.69万元违约金。2018年4 月20日,广东蓝火回款50 万元。	执行中		
上海东方娱乐传媒集团有限公	7,417.18	否	已调解结	2018年4月18日,法院调解	执行中		

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
司诉广东蓝火广告合同纠纷案,上海东方请求广东蓝火支付广告费、违约金、律师费并承担诉讼费。			案	书确认:广东蓝火分五期向上海东方支付合同剩余款项6,343.51万元;广东蓝火于2018年6月27日前向上海东方支付律师费、滞纳金、受理费共计150万元。			
北京乐动乐听文化传媒有限公司诉广东蓝火委托合同纠纷案,乐动乐听请求广东蓝火支付广告发布费及逾期付款利息,并承担诉讼费用。	1,295.16	否	已调解结案	2018年6月12日,法院调解书确认:广东蓝火于2018年6月12日之前向乐动乐听支付广告发布费1,250万元及律师费5万元。	执行中		
广东蓝火诉深圳市四合方科技有限公司合同纠纷案,广东蓝火请求四合方支付展位使用费及违约金,并承担诉讼费用。	16.37	否	已撤诉	起诉后,四合方向广东蓝火支付到期未付的展位使用费15万元,2018年5月30日广东蓝火向法院申请撤诉,法院予以准许。	已撤诉		
广东蓝火诉山东天空城市广告有限公司合同纠纷案,广东蓝火请求天空城市支付展位使用费及违约金,并承担诉讼费用。	35.91	否	已撤诉	天空城市先后于2018年5月22日和2018年6月26日向广东蓝火支付15.2万元、11.4万元。2018年6月27日,广东蓝火向法院申请撤诉。2018年6月29日,法院准许撤诉。	已撤诉		
北京恒美广告有限公司上海分公司诉广东蓝火、喀什蓝火广告合同纠纷案,恒美请求喀什蓝火返还合同款及利息,广东蓝火对喀什蓝火承担连带责任。	1,842.59	否	审理中	无。	尚未到执行阶段		
广东蓝火诉印纪影视娱乐传媒有限公司广告合同纠纷案,广东蓝火请求印纪影视支付广告费、违约金及受理费、保全费等诉讼费用。	5,124.22	否	审理中	无。	尚未到执行阶段		
喀什蓝火诉西藏嘉华文化传媒有限公司、上海千足文化传播有限公司合同纠纷案,喀什蓝火请求西藏嘉华返还投资款、分配投资收入及支付利息,主张上海千足承担连带责任。	1,522.83	否	审理中	无。	尚未到执行阶段		
喀什蓝火诉厦门智顶互动传媒	1,745.44	否	审理中	无。	尚未到执行		



诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
股份有限公司合同纠纷案, 喀什 蓝火请求厦门智顶支付合同款、 违约金及受理费、保全费等诉讼 费用。					阶段		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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 (万元)	关联交 易金额 (万元)	占同 类交 易金 额的 比例	获批的交 易额度 (万元)	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获得的同类 交易市 价(万 元)	披露 日期	披露 索引
芜湖美的 生活电器 制造有限 公司	实际控制人 直系亲属控 制的法人	提供服 务	综艺栏 目植入	市场 公允	300.00	300.00	1.39%	30,000.00	否	现金	300.00		
芜湖美的 厨卫电器 制造有限	实际控制人 直系亲属控 制的法人	提供服 务	综艺栏 目植入	市场 公允	375.00	375.00	1.73%		否	现金	375.00		

公司													
中国华录集团有限公司	原实际控制人（报告期内变更），现持有上市公司 5% 以上股份的法人	租赁	房屋租赁	市场公允	4.98	4.98	0.55%	1,000.00	否	现金	4.98		
中国华录信息产业有限公司北京科技分公司	原实际控制人（报告期内变更）控制的法人	提供服务	物业服务	市场公允	3.60	3.60	0.40%		否	现金	3.60		
合计				--	--	683.58	--	31,000.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				预计 2018 年度，公司或公司子公司基于日常经营需要与中国华录集团有限公司或其下属公司发生产品采购或销售、租赁及服务交易，总金额不超过 1,000.00 万元，报告期内实际交易金额为 8.58 万元；预计 2018 年度，与盈峰投资控股集团有限公司或其下属公司、美的集团股份有限公司或其下属公司发生产品采购或销售、租赁、内容营销及服务交易，总金额不超过 30,000 万元，报告期内实际交易金额为 675.00 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2018年4月16日，经华录百纳第三届董事会第十七次会议审议通过，公司拟以5,561.11万元人民币增资入股北方华录文化科技（北京）有限公司，取得其10%股权。标的公司的控股股东是华录集团，其持有公司7.95%的股份，为公司关联法人，该交易构成关联交易。截至本报告披露日，上述事项尚未完成工商登记。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟增资入股北方华录文化科技（北京）有限公司暨关联交易进展的公告》	2018年04月17日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### （1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					
广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	2017年04月24日	9,000	2017年09月28日	9,000	连带责任保证	债务到期后2年	否	否
广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	2017年04月24日	15,000	2017年11月29日	15,000	连带责任保证	债务到期后2年	否	否
广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	2017年04月24日	5,000	2018年04月03日	5,000	连带责任保证	债务到期后2年	否	否
喀什蓝色火焰文化传媒有限公司	2017年04月24日	20,000	2018年04月03日	20,000	连带责任保证	债务到期后2年	否	否
所有下属子公司(尚未实际发生)	2018年04月24日	120,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			120,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				25,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			169,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				49,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			120,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				25,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			169,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				49,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.99%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0				
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余额(E)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (1) 精准扶贫规划

不适用。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

不适用。

#### (3) 精准扶贫成效

不适用。

#### (4) 后续精准扶贫计划

不适用。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2017年12月，公司股东华录文化拟通过公开征集的方式，协议转让所持有的公司股份。2018年3月21日，华录文化与盈峰集团、普罗非组成的联合受让方签署了《关于北京华录百纳影视股份有限公司142,560,000股股份的股份转让协议》，将所持有的101,936,941股公司股份转让给盈峰集团，将所持有的40,623,059股公司股份转让给普罗非。2018年4月，该股份转让事

项获得国务院国资委同意性批复，本次协议转让的股份于2018年5月28日完成过户登记。本次股份转让后，华录文化不再持有本公司股份，公司控股股东由华录文化变更为盈峰投资控股集团有限公司，实际控制人由中国华录集团有限公司变更为何剑锋。详见公司于2018年5月29日在巨潮资讯网上披露的《关于控股股东协议转让公司股份完成过户登记暨控股股东和实际控制人发生变更的公告》（公告编号：2018-034）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	215,877,724	26.57%				-3,041,359	-3,041,359	212,836,365	26.20%
1、国有法人持股	35,396,976	4.36%						35,396,976	4.36%
2、其他内资持股	180,480,748	22.21%				-3,041,359	-3,041,359	177,439,389	21.84%
其中：境内法人持股	12,115,504	1.49%						12,115,504	1.49%
境内自然人持股	99,839,725	12.29%				-3,041,359	-3,041,359	96,798,366	11.91%
二、无限售条件股份	596,583,452	73.43%				3,041,359	3,041,359	599,624,811	73.80%
1、人民币普通股	596,583,452	73.43%				3,041,359	3,041,359	599,624,811	73.80%
三、股份总数	812,461,176	100.00%						812,461,176	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年1月1日，胡刚持有的高管锁定股解锁3,041,359股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
胡刚	37,673,523	3,041,359	0	34,632,164	首发后限售股；高	首发后限售股分五期解

					管锁定股	限售，下一期解除限售日为2017年年度报告出具之日起。高管锁定股，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份的百分之二十五
合计	37,673,523	3,041,359	0	34,632,164	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,615	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
盈峰投资控股集团有限公司	境内非国有法人	12.55%	101,936,941	101,936,941		101,936,941	质押	101,936,941
中国华录集团有限公司	国有法人	7.95%	64,590,028		25,992,439	38,597,589		
刘德宏	境内自然人	6.10%	49,576,000		37,182,000	12,394,000		
胡刚	境内自然人	5.33%	43,342,005		34,632,164	8,709,841	质押	43,290,000
宁波普罗非投资管理有限公司	境内非国有法人	5.00%	40,623,059	40,623,059		40,623,059		
深圳市蓝火投资管理企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.73%	30,288,759		12,115,504	18,173,255	质押	30,000,000
李慧珍	境内自然人	2.69%	21,841,122	-8,124,611	12,742,694	9,098,428	质押	21,414,407
苏州谦益投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.07%	16,804,978			16,804,978		
博时基金—招商银行—博时基金—三新跃升 1 号资产管理计划	其他	1.75%	14,177,694		14,177,694			



胡杰	境内自然人	1.54%	12,530,507		4,972,203	7,558,304	质押	11,700,000
上述股东关联关系或一致行动的说明		盈峰投资控股集团有限公司与宁波普罗非投资管理有限公司为一致行动人。胡刚、胡杰、李慧珍为一致行动人。刘德宏与苏州谦益投资企业（有限合伙）为一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
盈峰投资控股集团有限公司	101,936,941	人民币普通股	101,936,941					
宁波普罗非投资管理有限公司	40,623,059	人民币普通股	40,623,059					
中国华录集团有限公司	38,597,589	人民币普通股	38,597,589					
深圳市蓝火投资管理企业（有限合伙）	18,173,255	人民币普通股	18,173,255					
苏州谦益投资企业（有限合伙）	16,804,978	人民币普通股	16,804,978					
刘德宏	12,394,000	人民币普通股	12,394,000					
李慧珍	9,098,428	人民币普通股	9,098,428					
胡刚	8,709,841	人民币普通股	8,709,841					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,712,900	人民币普通股	7,712,900					
陈亚涛	7,688,789	人民币普通股	7,688,789					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	盈峰投资控股集团有限公司与宁波普罗非投资管理有限公司为一致行动人。胡刚、胡杰、李慧珍为一致行动人。刘德宏与苏州谦益投资企业（有限合伙）为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	盈峰投资控股集团有限公司
新控股股东性质	境内非国有法人
变更日期	2018 年 05 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于控股股东协议转让公司股份完成过户登记暨控股股东和实际控制人发生变更的公告》（公告编号 2018-034）

指定网站披露日期	2018 年 05 月 29 日
----------	------------------

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	何剑锋
新实际控制人性质	境内自然人
变更日期	2018 年 05 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《关于控股股东协议转让公司股份完成过户登记暨控股股东和实际控制人发生变更的公告》（公告编号 2018-034）
指定网站披露日期	2018 年 05 月 29 日

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
方刚	董事长	现任							
胡刚	副董事长	现任	43,342,005			43,342,005			
陈建武	董事	现任							
张静萍	董事、财务负责人	现任							
徐忠华	董事	现任							
刘德宏	董事、总经理	现任	49,576,000			49,576,000			
浦军	独立董事	现任							
童盼	独立董事	现任							
马传刚	独立董事	现任							
何卫	监事会主席	现任							
刘学东	监事	现任							
梁坤	职工监事	现任							
李倩	董事会秘书	现任							
陈润生	董事长	离任							
张黎明	董事	离任							
王力	董事	离任							
翟智群	董事	离任							
徐忠华	监事会主席	离任							
孙雪喆	监事	离任							
赵霞	职工监事	离任							
孙伟华	副总经理、	离任							

	财务负责人								
陈佳勇	副总经理	离任							
刘炳恺	副总经理	离任							
合计	--	--	92,918,005	0	0	92,918,005	0	0	0

## 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	类型	日期	原因
方刚	董事、董事长	被选举	2018年06月19日	经2017年年度股东大会选举为公司董事，经第三届董事会第二十二次会议选举为公司董事长
陈建武	董事	被选举	2018年06月19日	经2017年年度股东大会选举为公司董事
张静萍	董事、财务负责人	被选举、聘任	2018年06月19日	经2017年年度股东大会选举为公司董事，经第三届董事会第二十二次会议聘任为公司财务负责人
徐忠华	董事	被选举	2018年06月19日	因工作调整，2018年6月辞任监事、监事会主席；后经2017年年度股东大会选举为公司董事
何卫	监事、监事会主席	被选举	2018年06月19日	经2017年年度股东大会选举为公司监事，经第三届监事会第十一次会议选举为公司监事会主席
刘学东	监事	被选举	2018年06月19日	经2017年年度股东大会选举为公司监事
梁坤	职工监事	被选举	2018年06月07日	经2018年职工代表大会民主选举为公司职工监事
陈润生	董事长	离任	2018年06月19日	因工作调整辞职
张黎明	董事	离任	2018年06月19日	因工作调整辞职
王力	董事	离任	2018年06月19日	因工作调整辞职
翟智群	董事	离任	2018年06月19日	因工作调整辞职
孙雪喆	监事	离任	2018年06月19日	因工作调整辞职
赵霞	职工监事	离任	2018年06月07日	因个人原因辞职
孙伟华	副总经理、财务负责人	解聘	2018年06月15日	因工作调整辞职
陈佳勇	副总经理	解聘	2018年06月19日	因工作调整辞职
刘炳恺	副总经理	解聘	2018年06月19日	因工作调整辞职

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京华录百纳影视股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,933,766,337.15	762,975,928.51
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	64,880,000.00	115,125,241.00
应收账款	1,768,328,818.94	2,541,167,177.42
预付款项	401,057,016.81	377,925,348.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,822,902.94	7,142,132.77
应收股利		
其他应收款	62,122,916.34	67,981,161.57
买入返售金融资产		
存货	136,309,946.78	171,046,428.67
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,009,847.61	878,836,019.67
流动资产合计	4,386,297,786.57	4,922,199,437.82
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,703,225.81	1,703,225.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,261,876.74	13,028,162.54
投资性房地产	161,267,603.67	
固定资产	5,419,652.34	7,244,332.32
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	12,261,236.53	45,887,046.72
开发支出		
商誉	1,965,775,713.17	1,965,775,713.17
长期待摊费用	98,036,331.54	129,073,648.25
递延所得税资产	76,939,745.62	66,156,579.71
其他非流动资产	55,611,100.00	83,000,000.00
非流动资产合计	2,391,276,485.42	2,311,868,708.52
资产总计	6,777,574,271.99	7,234,068,146.34
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	163,000,000.00
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	169,345,675.57	238,358,887.46



预收款项	60,599,986.49	39,748,711.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,999,815.65	12,752,305.61
应交税费	92,787,058.28	135,458,614.05
应付利息	203,000.00	253,206.25
应付股利		
其他应付款	149,326,760.56	222,021,162.61
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		
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	623,262,296.55	811,592,887.84
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	118,355.67	125,201.82
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,355.67	125,201.82
负债合计	623,380,652.22	811,718,089.66
所有者权益：		
股本	812,461,176.00	812,461,176.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	4,520,840,609.73	4,520,840,609.73
减：库存股		
其他综合收益	-10,125.89	-11,451.86
专项储备		
盈余公积	33,769,220.36	33,769,220.36
一般风险准备		
未分配利润	764,997,554.14	1,031,762,625.56
归属于母公司所有者权益合计	6,132,058,434.34	6,398,822,179.79
少数股东权益	22,135,185.43	23,527,876.89
所有者权益合计	6,154,193,619.77	6,422,350,056.68
负债和所有者权益总计	6,777,574,271.99	7,234,068,146.34

法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：张静萍

会计机构负责人：梁坤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,703,046,177.49	489,593,699.03
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	3,980,000.00	36,500,000.00
应收账款	70,485,957.06	167,357,939.91
预付款项	108,683,550.97	113,031,148.18
应收利息	4,890,833.34	7,232,495.58
应收股利		
其他应收款	497,279,157.06	938,622,368.51
存货	20,822,191.91	37,186,441.22
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	106,848,030.22	957,000,000.00
流动资产合计	2,516,035,898.05	2,746,524,092.43
非流动资产：		

可供出售金融资产	1,703,225.81	1,703,225.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,654,059,325.46	2,632,825,611.26
投资性房地产	161,267,603.67	
固定资产	446,717.51	638,682.45
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	43,622,625.09	46,078,218.75
递延所得税资产	27,478,551.49	23,502,871.92
其他非流动资产	55,611,100.00	
非流动资产合计	2,944,189,149.03	2,704,748,610.19
资产总计	5,460,225,047.08	5,451,272,702.62
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		1,828,464.43
应付职工薪酬	2,315,470.66	2,097,809.40
应交税费	2,014,003.27	7,138,977.69
应付利息	26,583.33	
应付股利		
其他应付款	51,856,641.58	52,075,866.36
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	76,212,698.84	63,141,117.88
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	76,212,698.84	63,141,117.88
所有者权益：		
股本	812,461,176.00	812,461,176.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,520,840,609.73	4,520,840,609.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,769,220.36	33,769,220.36
未分配利润	16,941,342.15	21,060,578.65
所有者权益合计	5,384,012,348.24	5,388,131,584.74
负债和所有者权益总计	5,460,225,047.08	5,451,272,702.62

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	325,678,184.94	874,765,983.59

其中：营业收入	325,678,184.94	874,765,983.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	571,060,242.00	800,654,848.38
其中：营业成本	417,989,736.44	688,865,139.19
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		
税金及附加	-1,340,710.83	2,182,320.90
销售费用	33,843,688.32	46,471,879.91
管理费用	47,677,143.12	40,566,288.79
财务费用	-3,217,061.83	-852,879.52
资产减值损失	76,107,446.79	23,422,099.11
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）	13,637,636.72	7,308,130.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,233,714.20	-251,907.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	106,384.16	-2,915.42
其他收益	6,883,154.57	734,141.56
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-224,754,881.61	82,150,492.25
加：营业外收入	327,364.30	187,765.69
减：营业外支出	51,382,699.80	58,330.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-275,810,217.11	82,279,926.99
减：所得税费用	-7,652,454.23	13,400,941.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-268,157,762.88	68,878,985.42
（一）持续经营净利润（净亏损以	-268,157,762.88	68,878,985.42

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	-266,765,071.42	64,512,743.11
少数股东损益	-1,392,691.46	4,366,242.31
六、其他综合收益的税后净额	1,325.97	-3,693.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,325.97	-3,693.81
(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	1,325.97	-3,693.81
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	1,325.97	-3,693.81
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	-268,156,436.91	68,875,291.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-266,763,745.45	64,509,049.30
归属于少数股东的综合收益总额	-1,392,691.46	4,366,242.31
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.328	0.079
(二) 稀释每股收益	-0.328	0.079

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：张静萍

会计机构负责人：梁坤

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	32,378,832.17	38,480,724.54
减：营业成本	25,701,507.89	23,536,629.33
税金及附加	266,022.77	22,891.70
销售费用	3,666,395.18	2,612,509.38
管理费用	16,326,357.70	15,950,162.46
财务费用	-8,120,408.36	-7,093,778.35
资产减值损失	15,902,718.26	-145,030.56
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）	13,637,636.72	7,654,263.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,235,426.83	93,045.66
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	1,924,660.03	690,034.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,801,464.52	11,941,638.58
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,801,464.52	11,941,638.58
减：所得税费用	-1,682,228.02	3,032,709.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,119,236.50	8,908,929.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,119,236.50	8,908,929.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	-4,119,236.50	8,908,929.16
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.005	0.011
(二)稀释每股收益	-0.005	0.011

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,100,305,998.77	609,741,982.90
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		



收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,777,876.92	226,661,560.64
经营活动现金流入小计	1,133,083,875.69	836,403,543.54
购买商品、接受劳务支付的现金	494,682,154.51	810,988,265.25
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	52,932,339.81	56,471,142.42
支付的各项税费	24,423,274.70	41,121,546.32
支付其他与经营活动有关的现金	107,289,216.59	58,054,050.43
经营活动现金流出小计	679,326,985.61	966,635,004.42
经营活动产生的现金流量净额	453,756,890.08	-130,231,460.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,822,568,004.05	1,490,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,903,520.57	7,522,066.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,500.00	2,671,881.13
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	1,837,590,024.62	1,500,193,947.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,854,101.20	3,387,353.17
投资支付的现金	1,015,611,100.00	1,946,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		366,149.48
投资活动现金流出小计	1,097,465,201.20	1,949,753,502.65

投资活动产生的现金流量净额	740,124,823.42	-449,559,555.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	43,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,265,630.33
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	55,265,630.33
偿还债务支付的现金	43,000,000.00	59,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,630.83	3,318,711.68
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		10,100,000.00
筹资活动现金流出小计	43,092,630.83	72,418,711.68
筹资活动产生的现金流量净额	-23,092,630.83	-17,153,081.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,325.97	-6,553.40
五、现金及现金等价物净增加额	1,170,790,408.64	-596,950,650.69
加：期初现金及现金等价物余额	762,975,928.51	1,254,426,371.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,933,766,337.15	657,475,720.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	142,986,681.18	76,337,538.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	390,750,186.73	105,850,735.51
经营活动现金流入小计	533,736,867.91	182,188,274.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,331,206.66	73,190,942.99
支付给职工以及为职工支付的现金	13,082,332.95	10,867,571.61
支付的各项税费	6,262,188.02	6,139,924.26

支付其他与经营活动有关的现金	46,455,601.41	132,770,588.21
经营活动现金流出小计	67,131,329.04	222,969,027.07
经营活动产生的现金流量净额	466,605,538.87	-40,780,752.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,872,568,004.05	1,490,000,000.00
取得投资收益收到的现金	16,728,466.41	7,383,727.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,889,296,470.46	1,497,383,727.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,553,989.20	41,457.00
投资支付的现金	1,088,611,100.00	1,966,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,162,165,089.20	1,966,041,457.00
投资活动产生的现金流量净额	727,131,381.26	-468,657,729.35
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,260,000.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	12,260,000.00
偿还债务支付的现金		59,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	284,441.67	1,390,985.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	284,441.67	60,390,985.01
筹资活动产生的现金流量净额	19,715,558.33	-48,130,985.01
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	1,213,452,478.46	-557,569,467.18
加：期初现金及现金等价物余额	489,593,699.03	1,067,862,860.16

六、期末现金及现金等价物余额	1,703,046,177.49	510,293,392.98
----------------	------------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	812,461,176.00				4,520,840,609.73		-11,451.86		33,769,220.36		1,031,762,625.56	23,527,876.89	6,422,350,056.68
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	812,461,176.00				4,520,840,609.73		-11,451.86		33,769,220.36		1,031,762,625.56	23,527,876.89	6,422,350,056.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,325.97				-266,765,071.42	-1,392,691.46	-268,156,436.91
（一）综合收益总额							1,325.97				-266,765,071.42	-1,392,691.46	-268,156,436.91
（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	812,461,176.00				4,520,840,609.73		-10,125.89		33,769,220.36		764,997,554.14	22,135,185.43	6,154,193,619.77

上年金额

单位：元

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	812,461,176.00	0.00	0.00	0.00	4,520,840,609.73	0.00	-3,368.23	0.00	33,769,220.36	0.00	1,002,810,237.39	33,556,950.09	6,403,434,825.34
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	812,461,176.00				4,520,840,609.73		-3,368.23		33,769,220.36		1,002,810,237.39	33,556,950.09	6,403,434,825.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,693.81				64,512,743.11	4,366,242.31	68,875,291.61
（一）综合收益总额							-3,693.81				64,512,743.11	4,366,242.31	68,875,291.61
（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	812,461,176.00				4,520,840,609.73		-7,062.04		33,769,220.36		1,067,322,980.50	37,923,192.40	6,472,310,116.95

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	812,461,176.00				4,520,840,609.73			33,769,220.36	21,060,578.65	5,388,131,584.74	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	812,461,176.00				4,520,840,609.73			33,769,220.36	21,060,578.65	5,388,131,584.74	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-4,119,236.50	-4,119,236.50	
(一) 综合收益总额									-4,119,236.50	-4,119,236.50	
(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											

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	812,461, 176.00				4,520,840 ,609.73				33,769,22 0.36	16,941, 342.15	5,384,012 ,348.24

上年金额

单位：元

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	812,461, 176.00	0.00	0.00	0.00	4,520,840 ,609.73	0.00	0.00	0.00	33,769,22 0.36	129,189 ,654.99	5,496,260 ,661.08
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	812,461, 176.00				4,520,840 ,609.73				33,769,22 0.36	129,189 ,654.99	5,496,260 ,661.08
三、本期增减变动										8,908,9	8,908,929



金额(减少以“-”号填列)									29.16	.16	
(一) 综合收益总额									8,908,929.16	8,908,929.16	
(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	812,461,176.00				4,520,840,609.73				33,769,220.36	138,098,584.15	5,505,169,590.24

### 三、公司基本情况

北京华录百纳影视股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为北京华录百纳影视有限公司,由中国华录集团有限公司(以下简称“华录集团”)和北京百纳文化发展有限公司共同出资组建,于2002年6月19日在北京取得110223238976

5（1-1）号企业法人营业执照。公司注册资本1,000万元人民币。

根据公司2003年11月28日股东会决议，华录集团将其持有的公司50%股权转让给华录文化产业有限公司（以下简称“华录文化”），北京百纳文化发展有限公司放弃优先购买权。

根据公司2008年9月9日股东会决议，公司进行增资扩股，同意上海睿信投资管理有限公司、上海尚理投资有限公司分别增资125万元，注册资本增加至1,250万元。公司股权结构变更为：华录文化40%，北京百纳文化发展有限公司40%，上海睿信投资管理有限公司10%，上海尚理投资有限公司10%。公司于2008年9月25日完成工商变更。

根据公司2008年10月20日股东会决议，公司股东北京百纳文化发展有限公司将其持有的公司40%股权转让给刘德宏、邹安琳、陈亚涛，公司股权结构变更为：华录文化40%，刘德宏28%，上海睿信投资管理有限公司10%，上海尚理投资有限公司10%，邹安琳8.4%，陈亚涛3.6%。

根据公司2010年3月28日股东会决议，公司股东刘德宏将其持有的公司8%的股权转让给吴忠福，公司股权结构变更为：华录文化40%，刘德宏20%，上海睿信投资管理有限公司10%，上海尚理投资有限公司10%，邹安琳8.4%，吴忠福8%，陈亚涛3.6%。

经股东会决议、国务院国有资产监督管理委员会批准，同意本公司整体改制为股份公司，以截至2010年4月30日止原北京华录百纳影视有限公司账面净资产49,667,259.47元为基础，按照1:0.90602945的折股比例进行折股，整体变更为股份公司，整体变更后的股份公司继承原公司的一切债权和债务，公司名称由北京华录百纳影视有限公司变更为北京华录百纳影视股份有限公司，总股本为4,500万元，各股东持股比例不变。

根据公司2011年2月26日召开的2011年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）证监许可[2011]2157号文《关于核准北京华录百纳影视股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司向社公开发行人人民币普通股（A股）1,500万股（每股面值1元），募集资金总额6.75亿元，股本增加至6,000万元，于2012年3月6日完成工商变更。

根据公司2013年4月22日召开的2012年度股东大会，公司以截至2012年12月31日止的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转增后总股本为13,200万元，于2013年6月26日完成工商变更登记。

根据公司2014年4月22日召开的2013年度股东大会，公司以截至2013年12月31日止的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本为26,400万股，于2014年5月22日完成工商变更登记。

根据公司2014年6月9日召开的2014年第一次临时股东大会决议，以及证监会的批复文件（证监许可[2014]1039号），公司以发行股份及支付现金方式购买广东蓝色火焰文化传媒有限公司100%股权并募集配套资金。公司本次非公开发行股份后总股本变更为39,363.2601万股，于2014年12月2日完成工商变更。

根据公司2015年5月5日召开的2014年度股东大会，公司以截至2014年12月31日止的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后总股本为70,853.8681万股，于2015年5月29日完成工商变更登记。

根据公司2015年12月7日召开的2015年第一次临时股东大会决议和2016年7月20日取得的证监会证监许可[2016]1227号批复，公司非公开发行人民币普通股（A股）10,392.2495万股，发行后公司注册资本变更为81,246.1176万元，于2016年12月8日完成工商变更登记。

2018年3月21日，华录文化与盈峰集团、普罗非组成的联合受让方签署了《关于北京华录百纳影视股份有限公司142,560,000股股份的股份转让协议》，将所持有的101,936,941股公司股份转让给盈峰集团，将所持有的40,623,059股公司股份转让给普罗非。本次协议转让的股份于2018年5月28日完成过户登记。本次股份转让后，华录文化不再持有本公司股份，公司控股股东由华录文化变更为盈峰投资控股集团有限公司，实际控制人由中国华录集团有限公司变更为何剑锋。

注册地址：北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼5365房间；法定代表人：方刚。

本公司的基本组织架构：公司设立了股东大会、董事会和监事会。股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司下设综合管理部、财务部、法律部、项目研发部、项目管理部、项目制作部、项目发行部、董事会办公室（证券部）、总经理办公室、审计部。

本公司及其子公司业务性质和主要经营范围：影视项目投资管理、策划；广播电视节目制作、经营、发行；影视制作，影视活动宣传、策划；设计、制作、代理发布国内各类广告，企业营销策划，企业形象策划，展览展示服务；体育赛事项目

投资、策划、经营，版权代理；组织文化艺术交流；经纪代理服务；影视剧衍生品的开发与销售；信息咨询（不含中介服务）；艺术培训；舞台设计制作；美术设计制作；资料编辑；翻译服务；摄影；租赁、维修影视服装、器械设备；劳务服务等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十五次会议于2018年8月28日批准。

本公司本期合并范围包括二级子公司8户，三级子公司6户。具体如下：

公司全称	公司简称	经营业务
<b>全资子公司</b>		
东阳华录百纳影视有限公司	东阳华录百纳	影视剧制作、发行
华录百纳影视（天津）有限公司	天津华录百纳	影视剧制作、发行
喀什华录百纳影视有限公司	喀什华录百纳	影视剧制作、发行
上海华录百纳文化传媒有限公司	上海华录百纳	影视剧制作、发行
广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	广东蓝火	影视栏目制作等
北京华录蓝火体育产业发展有限公司	华录体育	体育文化
<b>直接控股子公司</b>		
北京丹丹百纳文化经纪有限公司	丹丹百纳经纪	文化经纪
上海诚作影视有限公司	上海诚作影视	影视剧制作、发行
<b>间接控股子公司</b>		
上海蓝色火焰影视文化有限公司	上海蓝火	影视栏目制作等
喀什蓝色火焰文化传媒有限公司	喀什蓝火	影视栏目制作等
北京蓝色火焰娱乐文化有限公司	北京蓝火	影视栏目制作等
华录体育（国际）有限公司	华录体育国际	体育文化
北京欧冠篮体育产业发展有限公司	欧冠篮体育	体育文化
霍尔果斯诚作影视有限公司	霍尔果斯诚作影视	影视剧制作、发行

本期的合并财务报表范围情况及子公司、联营企业详情见“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

### 2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定坏账准备的确认和计量、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，子公司华录体育国际以港币为记账本位币。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

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共

同经营或合营企业两种类型。

#### (1)、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

#### (2)、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用报表会计期间平均汇率折算。

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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

#### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、

应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。对于此类金融资产，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

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ③应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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金融负债与权益工具的区别

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：**A**、向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；**B**、在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；**C**、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。**D**、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (4) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际

发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### ③以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (6) 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。

## 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	期末余额占账面余额 10% 以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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。单独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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部及关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
内部及关联方组合	0.00%	0.00%

## (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	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值的，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## (4) 联合投资并由公司负责发行的影视综艺等项目的应收账款

对于多方联合投资并由公司负责发行的影视综艺等项目，如公司承担无法收回应收账款的全部风险，需垫付联合投资方的分成款项的，则就项目全部应收账款按前述（1）-（3）项规定计提；如公司未承担前述责任（或类似责任），根据相关协议约定公司按实际回款金额向联合投资方结算支付分成款项的，则按照公司投资或收益比例计算的应收账款按前述（1）-（3）项规定计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括在产品、库存商品和低值易耗品等。

在产品是指制作中的电视剧、电影以及综艺栏目等发生的成本，此成本于拍摄完成取得《电视剧发行许可证》或《电影片公映许可证》后转入已入库影视片库存商品。

库存商品是指本公司已入库的电视剧、电影等各种产成品之实际成本。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货购入和入库按照实际成本计价。

①本公司除自制拍摄影视作品外，与境内外其他单位合作摄制影视作品业务的，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的制片款项时，先通过“其他应付款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款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，公司按照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，公司收到委托方按照合同约定预付的制片款项时，先通过“其他应付款”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，公司按照合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付账款”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，按照实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

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，在所有权上的主要风险和报酬转移时，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，按照企业会计准则的规定执行；**B、**采用按照票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部将发行权、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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

无。

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制

某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司和联营企业的投资，计提资产减值的方法见“22、长期资产减值”。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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。

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，并按照年限平均法进行折旧或摊销，与固定资产房屋建筑物一致。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	3%	1.90%-4.75%
办公设备	年限平均法	3-5 年	3%	32.33%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-8 年	3%	11.88%-19.40%
机器设备	年限平均法	5 年	3%	19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。B、本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。D、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

## 17、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；B、借款费用已经发生；C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；

正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

本公司无形资产包括非专利技术、节目知识产权和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：A、来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；B、合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；C、合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命；D、按照上述方法仍无法确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1）、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2）、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3）、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；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。

## 22、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

### 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：A、该义务是本公司承担的现时义务；B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 26、股份支付

无。

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

#### (1) 一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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。

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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。

##### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### (2) 收入确认的具体方法



本公司的营业收入主要包括品牌内容营销及媒介代理业务、综艺栏目业务、影视剧业务、体育业务、经纪及其他业务。其中品牌内容营销及媒介代理业务包括电视栏目营销和电视剧植入营销，硬广、户外广告等业务；综艺栏目业务包括电视栏目制作及衍生业务等，影视剧业务包括电影制作及衍生业务、电视剧制作及衍生业务。

①品牌内容营销及媒介代理业务收入：在服务已提供，客户的权益已实现，收入的金额能够可靠的计量及相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量且相关经济利益很可能流入本公司时确认。

②综艺栏目业务收入：在电视栏目已播出，客户的权益已实现，相关的经济利益能够可靠计量，且很可能流入本公司时确认。

③体育业务收入：在体育赛事已执行，客户的权益已实现，相关的经济利益能够可靠计量，且很可能流入本公司时确认。

④电影制作及运营、电视剧制作及运营收入的确认方法：A、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》，电视剧播映带或其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认；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，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

电视剧、电影完成摄制前采用全部或部分卖断，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，待电视剧、电影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。

电视剧、电影销售成本确认方法：电视剧销售、电影片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， $\text{计划收入比例} = \text{实际总成本} / \text{预计总收入}$ ，当期结转的销售成本 = 当期确认的收入  $\times$  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。

## 29、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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 1) 经营租赁租入资产

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2) 经营租赁租出资产

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1) 融资租赁租入资产

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

#### 2) 融资租赁租出资产

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### ①商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### ②递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (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

### 34、其他

无。

## 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	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华录体育（国际）有限公司	16.5%
母公司及其他子公司	25%

### 2、税收优惠

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属于《新疆困难地区重点鼓

励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，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。本公司之子公司喀什蓝火自2014年起，霍尔果斯诚作影视、喀什华录百纳自2016年起，享受五年内免征企业所得税的优惠政策。

2、根据《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43号）规定：自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司上海诚作影视、上海华录百纳享受该优惠政策。

3、根据《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，电影发行企业取得的电影发行收入，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。

4、根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号文）：境内的单位和个人在境外提供的广播影视节目（作品）的播映服务免征增值税；境内单位和个人向境外单位提供的广播影视节目（作品）的制作和发行服务，适用增值税零税率政策。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,746.26	10,297.26
银行存款	1,933,756,590.89	762,965,631.25
合计	1,933,766,337.15	762,975,928.51

其他说明：

广东蓝火与北京乐动乐听文化传媒有限公司因款项纠纷，银行账户冻结金额12,951,614.60元。

喀什蓝火与北京恒美广告有限公司上海分公司因款项纠纷，银行账户冻结金额2,405.70元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	64,880,000.00	115,125,241.00
合计	64,880,000.00	115,125,241.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,671,225.40	
合计	19,671,225.40	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,010,892,877.23	95.37%	242,564,058.29	12.06%	1,768,328,818.94	2,729,662,664.58	96.41%	225,376,487.66	8.26%	2,504,286,176.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	97,701,489.41	4.63%	97,701,489.41	100.00%		101,701,489.41	3.59%	64,820,488.91	63.74%	36,881,000.50
合计	2,108,594,366.64	100.00%	340,265,547.70	16.14%	1,768,328,818.94	2,831,364,153.99	100.00%	290,196,976.57	10.25%	2,541,167,177.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	873,052,207.46	8,730,522.06	1.00%
1 年以内小计	873,052,207.46	8,730,522.06	1.00%
1 至 2 年	833,573,138.55	83,357,313.86	10.00%
2 至 3 年	186,674,349.11	56,002,304.73	30.00%
3 年以上	117,593,182.18	94,473,917.64	80.00%
3 至 4 年	46,238,529.09	23,119,264.55	50.00%
4 至 5 年	38,290,624.68	38,290,624.68	100.00%
5 年以上	33,064,028.41	33,064,028.41	100.00%
合计	2,010,892,877.30	242,564,058.29	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

**(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 50,068,571.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按照欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为1,094,497,235.59元，占应收账款期末余额的比例51.91%，相应计提的坏账准备金额为82,164,457.54元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	254,557,759.23	63.47%	266,268,647.54	70.46%
1 至 2 年	75,286,526.36	18.77%	44,918,400.50	11.89%
2 至 3 年	11,861,330.86	2.96%	6,679,687.66	1.77%
3 年以上	59,351,400.36	14.80%	60,058,612.51	15.89%
合计	401,057,016.81	--	377,925,348.21	--

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：

账龄超过 1 年的重要预付款项未及时结算的原因为尚未制作完成。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付账款前五名供应商的期末余额合计为189,885,762.51元，占预付账款期末余额合计数的比例为47.35%。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	64,986.27	51,459.27
应收理财利息		1,657,715.17
通知存款	4,757,916.67	5,432,958.33
合计	4,822,902.94	7,142,132.77

### (2) 重要逾期利息

无。

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

无。

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	14,034,848.70	14.34%	14,034,848.70	100.00%		14,034,848.70	13.96%	14,034,848.70	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,599,855.48	78.26%	14,476,939.14	18.90%	62,122,916.34	79,283,325.39	78.84%	11,302,163.82	14.26%	67,981,161.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,246,125.00	7.40%	7,246,125.00	100.00%		7,246,125.00	7.21%	7,246,125.00	100.00%	
合计	97,880,829.18	100.00%	35,757,912.84	36.53%	62,122,916.34	100,564,299.09	100.00%	32,583,137.52	32.40%	67,981,161.57

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京美好春天文化传媒有限公司	14,034,848.70	14,034,848.70	100.00%	回款具有很大不确定性
合计	14,034,848.70	14,034,848.70	--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	46,962,197.75	448,785.78	1.00%



1 年以内小计	46,962,197.75	448,785.78	1.00%
1 至 2 年	10,307,853.46	1,021,078.53	10.00%
2 至 3 年	3,791,700.96	1,133,640.30	30.00%
3 年以上	15,538,103.31	11,873,434.52	76.00%
3 至 4 年	7,325,377.58	3,662,688.79	50.00%
4 至 5 年	3,018,867.93	3,018,867.93	100.00%
5 年以上	5,193,857.80	5,191,877.80	100.00%
合计	76,599,855.48	14,476,939.14	

确定该组合依据的说明：

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 3,174,775.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作款	51,673,218.23	50,203,955.21
押金及保证金	45,097,019.53	46,107,895.73
应收长期资产处置款		3,039,564.02
备用金	981,441.63	711,551.91
其他	129,149.79	501,332.22
合计	97,880,829.18	100,564,299.09

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
远东国际租赁有限	保证金	40,000,000.00	1 年以内	40.87%	400,000.00

公司					
北京美好春天文化传媒有限公	项目合作款	14,034,848.70	5 年以上	14.34%	14,034,848.70
南京大道行知文化	项目合作款	10,000,000.00	1 至 2 年	10.22%	1,000,000.00
传媒有限公司					
北京城乡行文化艺	项目合作款	5,220,601.00	2 至 3 年	5.33%	1,854,540.30
术有限公司					
上海飞宝文化传媒	项目合作款	5,000,000.00	3 至 4 年	5.11%	2,500,000.00
有限公司					
合计	--	74,255,449.70	--	75.86%	19,789,389.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

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
在产品	125,467,321.63	22,864,100.35	102,603,221.28	119,984,912.53		119,984,912.53
库存商品	73,323,792.43	40,627,832.50	32,695,959.93	90,680,618.97	40,627,832.50	50,052,786.47
周转材料	1,010,765.57		1,010,765.57	1,008,729.67		1,008,729.67
合计	199,801,879.63	63,491,932.85	136,309,946.78	211,674,261.17	40,627,832.50	171,046,428.67

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

是

存货中前五名影视作品情况

名称	拍摄或制作进度	账面余额	占公司全部存货余额的比例 (%)
电视剧《不负时光》	制作完成	63,070,000.00	31.57%
电视剧《代号·山豹》	发行中	32,908,262.69	16.47%
栏目《旋风孝子2》	筹备中	26,695,459.52	13.36%
栏目《小镇故事》	已上映	25,161,862.11	12.59%
电影《飞霜》	已上映	22,446,000.00	11.23%
合计		170,281,584.32	85.23%

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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	
在产品		22,864,100.35				22,864,100.35
库存商品	40,627,832.50					40,627,832.50
合计	40,627,832.50	22,864,100.35				63,491,932.85

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

## 11、持有待售的资产

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

无。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财		860,000,000.00
待认证进项税额及其他预缴税费等	15,009,847.61	18,836,019.67

合计	15,009,847.61	878,836,019.67
----	---------------	----------------

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	1,703,225.81		1,703,225.81	1,703,225.81		1,703,225.81
按成本计量的	1,703,225.81		1,703,225.81	1,703,225.81		1,703,225.81
合计	1,703,225.81		1,703,225.81	1,703,225.81		1,703,225.81

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
北京华录百纳文化经纪有限公司	1,703,225.81			1,703,225.81					20.00%	
合计	1,703,225.81			1,703,225.81					--	

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

##### (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

无。

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无。

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

无。

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

无。

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

无。

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无。

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**17、长期股权投资**

单位：元

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											
二、联营企业											
新华广联 (北京)传 媒投资有 限公司	10,262,24 8.60			1,398,001 .55						11,660,25 0.15	
霍尔果斯 华录百纳	2,765,913 .94			-164,287. 35						2,601,626 .59	

投资管理 有限公司										
小计	13,028,16 2.54			1,233,714 .20					14,261,87 6.74	
合计	13,028,16 2.54			1,233,714 .20					14,261,87 6.74	

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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				
2.本期增加金额	162,847,221.72			162,847,221.72
(1) 外购	162,847,221.72			162,847,221.72
(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	162,847,221.72			162,847,221.72
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,579,618.05			1,579,618.05
(1) 计提或摊销	1,579,618.05			1,579,618.05
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	1,579,618.05			1,579,618.05
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	161,267,603.67			161,267,603.67
2.期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	882,279.46	876,923.07	12,935,045.68	9,333,860.74		24,028,108.95
2.本期增加金额			112,153.16			112,153.16
(1) 购置			112,153.16			112,153.16
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额			298,827.97	455,100.00		753,927.97
(1) 处置或报废			298,827.97	455,100.00		753,927.97
4.期末余额	882,279.46	876,923.07	12,748,370.87	8,878,760.74		23,386,334.14
二、累计折旧						
1.期初余额	128,371.69	221,082.66	9,251,270.70	7,183,051.58		16,783,776.63
2.本期增加金额	21,395.28	141,769.23	1,231,177.73	495,355.98		1,889,698.22
(1) 计提	21,395.28	141,769.23	1,231,177.73	495,355.98		1,889,698.22
3.本期减少金额			265,346.05	441,447.00		706,793.05
(1) 处置或报废			265,346.05	441,447.00		706,793.05
4.期末余额	149,766.97	362,851.89	10,217,102.38	7,236,960.56		17,966,681.80
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	732,512.49	514,071.18	2,531,268.49	1,641,800.18		5,419,652.34
2.期初账面价值	753,907.77	655,840.41	3,683,774.98	2,150,809.16		7,244,332.32



**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	167,308.67	117,972.26		49,336.41

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无。

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

无。

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

无。

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无。

**21、工程物资**

无。

**22、固定资产清理**

无。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	节目知识产权	合计
一、账面原值						
1.期初余额			62,857,142.85	702,051.29	24,370,269.82	87,929,463.96
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			62,857,142.85			62,857,142.85
(1) 处置			62,857,142.85			62,857,142.85
4.期末余额				702,051.29	24,370,269.82	25,072,321.11
二、累计摊销						
1.期初余额			31,747,618.94	546,690.36	9,748,107.94	42,042,417.24
2.本期增加金额			5,452,380.95	79,259.26	2,437,027.02	7,968,667.23
(1) 计提			5,452,380.95	79,259.26	2,437,027.02	7,968,667.23

3.本期减少金额			37,199,999.89			37,199,999.89
(1) 处置			37,199,999.89			37,199,999.89
4.期末余额				625,949.62	12,185,134.96	12,811,084.58
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				76,101.67	12,185,134.86	12,261,236.53
2.期初账面价值			31,109,523.91	155,360.93	14,622,161.88	45,887,046.72

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 26、开发支出

无。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项					
广东华录百纳蓝 火文化传媒有限公司	2,007,935,183.62				2,007,935,183.62
北京欧冠篮体育 产业发展有限公司	9,715,942.01				9,715,942.01
合计	2,017,651,125.63	0.00			2,017,651,125.63

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东华录百纳蓝 火文化传媒有限公司	42,159,470.45			42,159,470.45
北京欧冠篮体育 产业发展有限公司	9,715,942.01			9,715,942.01
合计	51,875,412.46			51,875,412.46

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

根据企业会计准则规定，企业合并形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
灯箱展位工程款	46,714,949.56		5,243,628.01	24,113,144.35	17,358,177.20
装修款	10,985,907.80	190,795.51	1,088,477.47		10,088,225.84
租赁费	71,367,641.46	20,895,200.00	21,672,912.96		70,589,928.50
电信光纤费	5,149.43		5,149.43		
合计	129,073,648.25	21,085,995.51	28,010,167.87	24,113,144.35	98,036,331.54

## 29、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

单位：元

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	310,104,032.28	76,939,745.62	264,657,921.01	66,156,579.71
合计	310,104,032.28	76,939,745.62	264,657,921.01	66,156,579.71

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		76,939,745.62		66,156,579.71

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	131,683,895.61	101,683,070.97
可抵扣亏损	153,253,758.54	51,783,624.41
合计	284,937,654.15	153,466,695.38

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	600,924.99	605,700.99	
2020 年	2,418,538.50	3,464,080.56	
2021 年	13,392,346.40	13,111,961.12	
2022 年	35,387,878.13	33,532,355.39	
2023 年	100,381,831.18	1,069,526.35	
以后年度	1,072,239.34		

合计	153,253,758.54	51,783,624.41	--
----	----------------	---------------	----

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	55,611,100.00	
预付购买长期资产款		83,000,000.00
合计	55,611,100.00	83,000,000.00

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	120,000,000.00	163,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	140,000,000.00	163,000,000.00

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

无。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付业务款	169,345,675.57	238,358,887.46
合计	169,345,675.57	238,358,887.46

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海东方娱乐传媒集团有限公司	21,168,410.85	未达到合同约定付款条件
合计	21,168,410.85	--

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收业务款	60,599,986.49	39,748,711.86
合计	60,599,986.49	39,748,711.86

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	15,000,000.00	合同未履行完毕
合计	15,000,000.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,487,697.77	47,489,430.00	49,229,647.13	10,747,480.64

二、离职后福利-设定提存计划	264,607.84	3,619,323.08	3,631,595.91	252,335.01
三、辞退福利		61,000.00	61,000.00	
合计	12,752,305.61	51,169,753.08	52,922,243.04	10,999,815.65

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,039,696.96	42,827,437.20	45,287,577.39	3,579,556.77
2、职工福利费		77,498.79	77,498.79	
3、社会保险费	142,620.32	1,957,457.89	1,963,181.39	136,896.82
其中：医疗保险费	128,166.91	1,759,006.90	1,764,809.10	122,364.71
工伤保险费	4,507.09	98,028.13	98,592.71	3,942.51
生育保险费	9,946.32	100,422.86	99,779.58	10,589.60
4、住房公积金	1,490.00	1,813,340.20	1,813,340.20	1,490.00
5、工会经费和职工教育经费	6,303,890.49	762,265.92	36,619.36	7,029,537.05
8、其他		51,430.00	51,430.00	
合计	12,487,697.77	47,489,430.00	49,229,647.13	10,747,480.64

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	252,333.40	3,516,255.03	3,527,080.99	241,507.44
2、失业保险费	12,274.44	103,068.05	104,514.92	10,827.57
合计	264,607.84	3,619,323.08	3,631,595.91	252,335.01

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,260,623.94	93,681,070.47
企业所得税	649,018.69	902,729.14
个人所得税	2,097,980.63	2,234,141.41



城市维护建设税	7,998,671.90	8,910,411.17
教育费附加	3,481,290.12	3,882,999.49
地方教育费及附加	2,289,512.33	2,558,097.39
文化事业建设费	15,899,649.95	19,536,787.03
印花税	3,088,318.09	3,730,323.55
其他	21,992.63	22,054.40
合计	92,787,058.28	135,458,614.05

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	203,000.00	253,206.25
合计	203,000.00	253,206.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

### 40、应付股利

无。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目投资款及分账款	83,504,290.92	137,538,824.73
应收账款保理	30,000,000.00	30,000,000.00
应付费用款	16,505,328.02	24,212,675.67
项目制作费	14,061,623.88	22,157,234.88
应付租赁费	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	255,517.74	3,112,427.33
合计	149,326,760.56	222,021,162.61

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
远东国际租赁有限公司	30,000,000.00	尚未结算
合计	30,000,000.00	--

#### 42、持有待售的负债

无。

#### 43、一年内到期的非流动负债

无。

#### 44、其他流动负债

无。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

无。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无。

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无。

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	118,355.67	125,201.82

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

无。

**(2) 设定受益计划变动情况**

无。

**49、专项应付款**

无。

**50、预计负债**

无。

**51、递延收益**

无。

**52、其他非流动负债**

无。

**53、股本**

单位：元

	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	812,461,176.00						812,461,176.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

无。

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

无。

**55、资本公积**

单位：元

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）	4,520,640,609.73			4,520,640,609.73
其他资本公积	200,000.00			200,000.00
合计	4,520,840,609.73			4,520,840,609.73

**56、库存股**

无。

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,451.86	1,325.97			1,325.97		-10,125.89
外币财务报表折算差额	-11,451.86	1,325.97			1,325.97		-10,125.89
其他综合收益合计	-11,451.86	1,325.97			1,325.97		-10,125.89

**58、专项储备**

无。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,769,220.36			33,769,220.36
合计	33,769,220.36			33,769,220.36

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年同期
调整前上期末未分配利润	1,031,762,625.56	1,002,810,237.39
调整后期初未分配利润	1,031,762,625.56	1,002,810,237.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-266,765,071.42	64,512,743.11
应付普通股股利		
期末未分配利润	764,997,554.14	1,067,322,980.50

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,261,188.52	416,410,118.39	874,765,983.59	688,865,139.19
其他业务	1,416,996.42	1,579,618.05		
合计	325,678,184.94	417,989,736.44	874,765,983.59	688,865,139.19

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	137.40	
城市维护建设税	-9,146.36	1,419,319.27

教育费附加	-18,162.03	1,060,636.88
资源税	11,628.91	
房产税	115,146.07	
土地使用税		92.66
车船使用税	7,400.00	6,100.00
印花税	399,742.94	734,873.98
文化事业建设费	-1,847,457.76	-1,038,701.89
合计	-1,340,710.83	2,182,320.90

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	23,879,816.72	25,635,605.10
销售服务费	3,361,847.45	6,877,887.39
展览宣传费	389,307.86	2,599,728.81
差旅费	1,271,021.67	3,496,943.29
业务招待费	1,592,616.45	3,501,090.79
日常办公费	2,243,095.89	3,389,202.04
其他	1,105,982.28	971,422.49
合计	33,843,688.32	46,471,879.91

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	20,196,425.62	19,716,042.67
房租物业费	9,087,961.75	9,687,186.29
折旧及摊销费	7,689,074.80	1,671,975.06
日常办公费	4,037,354.71	4,375,478.75
差旅费	1,412,013.39	2,051,399.22
咨询费	3,868,244.62	1,295,994.45
业务招待费	690,622.23	1,604,520.09
其他	695,446.00	163,692.26
合计	47,677,143.12	40,566,288.79

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,647,588.49	3,318,796.52
减：利息收入	7,274,451.74	4,244,629.97
汇兑损失	8,999.85	
减：汇兑收益	-326,188.44	1,707.77
其他（手续费）	74,613.13	74,661.70
合计	-3,217,061.83	-852,879.52

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	53,243,346.44	-23,718,047.25
二、存货跌价损失	22,864,100.35	47,140,146.36
合计	76,107,446.79	23,422,099.11

**67、公允价值变动收益**

无。

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,233,714.20	-251,907.81
处置长期股权投资产生的投资收益	1,712.63	
银行理财收益	12,402,209.89	7,560,038.71
合计	13,637,636.72	7,308,130.90

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	106,384.16	-2,915.42

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业发展扶持资金	3,942,411.57	617,107.47
文化产业发展专项资金	2,040,743.00	
剧本扶持资金	900,000.00	
其他		117,034.09
合计	6,883,154.57	734,141.56

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	327,364.30	187,765.69	326,551.68
合计	327,364.30	187,765.69	326,551.68

计入当期损益的政府补助：

无。

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
韩国团队业务合作方式及部分户外运营不善业务调整	49,770,287.31		49,770,287.31
滞纳金、违约金支出	1,585,123.41		1,585,123.41
其他	27,289.08	58,330.95	27,289.08
合计	51,382,699.80	58,330.95	51,382,699.80

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,130,711.68	10,540,887.98
递延所得税费用	-10,783,165.91	2,860,053.59



合计	-7,652,454.23	13,400,941.57
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-275,810,217.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-69,593,167.11
子公司适用不同税率的影响	37,031,020.58
调整以前期间所得税的影响	7,395.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	188,946.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	25,022,206.84
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-308,856.71
所得税费用	-7,652,454.23

**74、其他综合收益**

详见附注 57。

**75、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

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	17,101,545.90	217,880,624.03
补贴及其他利得	5,783,125.43	5,734,141.56
利息收入	8,144,781.67	3,046,795.05
房租收入	1,562,868.97	
其他	185,554.95	
合计	32,777,876.92	226,661,560.64

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,0045,220.92	14,008,788.41

付现费用	49,633,554.16	43,969,599.55
利息支出	3,938,369.18	
其他	3,672,072.33	75,662.47
合计	107,289,216.59	58,054,050.43

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	0.00	366,149.48
合计		366,149.48

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理款	-	12,265,630.33
合计	-	12,265,630.33

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理融资款项及费用	-	10,100,000.00
合计	-	10,100,000.00

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	-268,157,762.88	68,878,985.42
加：资产减值准备	76,107,446.79	23,422,099.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,469,316.27	1,863,668.58
无形资产摊销	7,968,667.23	5,859,519.70
长期待摊费用摊销	28,010,167.87	24,039,972.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	49,771,379.73	2,915.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,196.65	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,647,588.49	3,206,754.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,637,636.72	-7,308,130.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,369,294.12	2,860,053.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,872,381.54	-37,474,480.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,203,097,706.80	-244,493,460.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-644,049,267.57	28,910,641.88
经营活动产生的现金流量净额	453,756,890.08	-130,231,460.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,933,766,337.15	657,475,720.73
减：现金的期初余额	762,975,928.51	1,254,426,371.42
现金及现金等价物净增加额	1,170,790,408.64	-596,950,650.69

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,933,766,337.15	762,975,928.51

其中：库存现金	9,746.26	10,297.26
可随时用于支付的银行存款	1,920,802,570.59	762,965,631.25
可随时用于支付的其他货币资金		
二、期末现金及现金等价物余额	1,933,766,337.15	762,975,928.51

## 77、所有者权益变动表项目注释

无。

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,954,020.30	账户冻结
合计	12,954,020.30	--

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	119,557.41	0.84310	100,798.85

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

本公司之下属公司华录体育（国际）有限公司主要经营地在中国香港，记账本位币为港币，选择依据为购销商品、劳务及支付薪酬等主要使用港币结算。

## 80、套期

无。

## 81、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

#### (2) 合并成本及商誉

无。

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

#### (6) 其他说明

无。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

#### (2) 合并成本

无。

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

### 3、反向购买

无。

### 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

是  否

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

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

无。

### 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (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	
东阳华录百纳影视有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	影视剧制作、发行	100.00%		设立
华录百纳影视(天津)有限公司	天津市	天津市	影视剧制作、发行	100.00%		设立
喀什华录百纳影视有限公司	喀什市	喀什市	影视剧制作、发行	100.00%		设立
上海华录百纳文化传媒有限公司	上海市	上海市	影视剧制作、发行	100.00%		设立
上海诚作影视有限公司	上海市	上海市	影视剧制作、发行	51.00%		设立
霍尔果斯诚作影视有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	影视剧制作、发行		51.00%	设立
北京丹丹百纳文化经纪有限公司	北京市	北京市	文化经纪	51.00%		设立

广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	深圳市	深圳市	影视栏目制作等	100.00%		非同一控制下企业合并
喀什蓝色火焰文化有限公司	喀什市	喀什市	影视栏目制作等		100.00%	非同一控制下企业合并
上海蓝色火焰文化有限公司	上海市	上海市	影视栏目制作等		100.00%	非同一控制下企业合并
北京蓝色火焰娱乐文化有限公司	北京市	北京市	栏目策划制作等		100.00%	设立
北京华录蓝火体育产业发展有限公司	北京市	北京市	体育文化	100.00%		设立
北京欧冠篮体育产业发展有限公司	北京市	北京市	体育文化		75.00%	非同一控制下企业合并
华录体育(国际)有限公司	香港	香港	体育文化		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

拥有半数以上表决权。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

## (2) 重要的非全资子公司

无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

无。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,261,876.74	13,028,162.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,233,714.20	-531,394.80
--其他综合收益	1,233,714.20	-531,394.80



**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、其他应付款、短期借款和长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

**1. 风险管理目标和政策**

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项，包括本公司因提供财务担保而面临的信用风险。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，本公司基于对第三方的财务状况、信用记录等因素进行综合评估，与经认可的、信誉良好的第三方进行交易；本公司对应收账款余额进行持续监控和催收，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的客户以一线的电视媒体、知名的视频网站和信用等级较高的品牌客户为主，该类客户回款信用良好，具有较强的支付能力，因此应收账款的总体信用风险较低。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 51.91%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的75.86%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

截至2018年6月30日止，本公司已签署授信协议但尚未使用的银行借款额度为人民币58,000.00万元。

期末本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量到期期限分析如下：

项 目	期末数					合 计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四年以上	
金融资产：						
货币资金	1,933,766,337.15	--	--	--	--	1,933,766,337.15
应收票据	64,880,000.00	--	--	--	--	64,880,000.00
应收账款	2,204,325,385.12	--	--	--	--	2,204,325,385.12
其他应收款	97,880,829.18	--	--	--	--	97,880,829.18
应收利息	4,822,902.94	--	--	--	--	4,822,902.94
其他流动资产	15,009,847.61	--	--	--	--	15,009,847.61
<b>金融资产合计</b>	<b>4,320,685,302.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>4,320,685,302.00</b>
金融负债：						
短期借款	140,000,000.00	--	--	--	--	140,000,000.00
应付账款	169,345,675.57	--	--	--	--	169,345,675.57
应付职工薪酬	10,999,815.65	--	--	--	--	10,999,815.65
应付利息	203,000.00	--	--	--	--	203,000.00
其他应付款	149,326,760.56	--	--	--	--	149,326,760.56
长期应付款	53,846.20	38,461.56	26,047.91	--	--	118,355.67
<b>金融负债合计</b>	<b>469,929,097.98</b>	<b>38,461.56</b>	<b>26,047.91</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>469,993,607.45</b>

期初本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期初数					合 计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四年以上	
金融资产：						
货币资金	762,975,928.51	--	--	--	--	762,975,928.51
应收票据	115,125,241.00	--	--	--	--	115,125,241.00
应收账款	2,831,364,153.99	--	--	--	--	2,831,364,153.99
其他应收款	100,564,299.09	--	--	--	--	100,564,299.09
应收利息	7,142,132.77	--	--	--	--	7,142,132.77
其他流动资产	878,836,019.67	--	--	--	--	878,836,019.67

<b>金融资产合计</b>	<b>4,696,007,775.03</b>	--	--	--	--	<b>4,696,007,775.03</b>
金融负债：						
短期借款	163,000,000.00	--	--	--	--	163,000,000.00
应付账款	238,358,887.46	--	--	--	--	238,358,887.46
应付职工薪酬	12,752,305.61	--	--	--	--	12,752,305.61
应付利息	253,206.25	--	--	--	--	253,206.25
其他应付款	222,021,162.61	--	--	--	--	222,021,162.61
长期应付款	46,846.20	41,076.96	35,578.66	1,700.00	--	125,201.82
<b>金融负债合计</b>	<b>636,432,408.13</b>	<b>41,076.96</b>	<b>35,578.66</b>	<b>1,700.00</b>	--	<b>636,510,763.75</b>

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险和汇率风险等。

#### ①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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

#### ②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 2. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

2018年6月30日，本公司的资产负债率为9.20%。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无。

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无。

**9、其他**

无。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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
盈峰投资控股集团有限公司	佛山市	投资	400,000 万元	12.55%	12.55%

注：上述持股比例及表决权比例为报告期末数据。

本企业的母公司情况的说明：

盈峰投资控股集团有限公司，截止本报告期末持有本公司12.55%股份，为本公司的控股股东，基本情况如下：

注册地址：佛山市顺德区北滘镇君兰社区居民委员会怡兴路8号盈峰商务中心二十四楼之六

法定代表人：何剑锋

注册资本：400,000万元

成立日期：2002年04月19日

经营范围：对各类行业进行投资；投资管理、投资咨询、资产管理；企业管理、咨询服务；国内商业、物资供销业；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；计算机信息服务、软件服务。开发、研制：日用电器，电子产品、电子元器件，耐高温冷媒绝缘漆包线，通风机，空调设备，环保设备，制冷、速冻设备；承接环境工程；利用粉末冶金技术开以研制各类硬质合金、新型合金、铸锻制品；制造：精密、精冲模具(生产制造类项目由分公司经营)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本企业最终控制方是何剑锋。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 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九、3。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国华录信息产业有限公司北京科技分公司	原实际控制人（报告期内变更）控制的法人
中国华录集团有限公司	原实际控制人（报告期内变更），现拥有上市公司 5% 以上股份的法人
芜湖美的日用家电销售有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人
芜湖美的生活电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人
芜湖美的厨卫电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人
广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国华录信息产业有限公司北京科技分公司	物业管理服务	36,014.18		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
芜湖美的生活电器制造有限公司	综艺栏目植入	3,000,000.00	
芜湖美的厨卫电器制造有限公司	综艺栏目植入	3,750,000.00	

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

无。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国华录集团有限公司	办公场所房租	49,845.82	65,711.27

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	20,000,000.00	2017年09月22日	2018年09月22日	否
广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	80,000,000.00	2017年12月21日	2018年12月21日	否
喀什蓝色火焰文化传媒有限公司	30,000,000.00	2017年03月22日	2018年03月21日	是
喀什蓝色火焰文化传媒有限公司	13,000,000.00	2017年04月21日	2018年04月21日	是
喀什蓝色火焰文化传媒有限公司	20,000,000.00	2017年10月24日	2018年10月24日	否

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 关键管理人员报酬**

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,890,380.00	4,747,793.50

**(8) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
湖南卫视硬广	芜湖美的家用电器销售有限公司	93,000.00	93,000.00	93,000.00	93,000.00
综艺栏目植入	芜湖美的生活电器制造有限公司	3,000,000.00	30,000.00		
综艺栏目植入	芜湖美的厨卫电器制造有限公司	3,750,000.00	37,500.00		
《爸爸的假期》贴片电影票	广东美的制冷设备有限公司	3,465.00	1,732.50	3,465.00	1,039.50

**(2) 应付项目**

无。

**7、关联方承诺**

无。

**8、其他**

无。

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	43,610,029.80	43,502,602.38
资产负债表日后第 2 年	17,421,370.60	31,314,011.10
资产负债表日后第 3 年	990,000.00	4,716,001.85
以后年度	1,361,250.00	
<b>合 计</b>	<b>63,382,650.40</b>	<b>79,532,615.33</b>

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之子公司广东蓝火于 2018 年 3 月 14 日起诉印纪影视娱乐传媒有限公司，要求印纪影视支付广告费、违约金共计 5,124.22 万元。2018 年 7 月 3 日，一审法院作出判决：印纪影视于判决生效之日起十日内向广东蓝火支付广告费 4,831.20 万元及逾期付款违约金。违约金的计算方式为：以 3,600 万元为基数，自 2017 年 10 月 24 日起至该笔款项付清之日止，按照每日万分之三的标准计算；以 1,231.2 万元为基数，自 2017 年 12 月 30 日起至该笔款项付清之日止，按照每日万分之三的标准计算。2018 年 7 月 17 日，印纪影视向北京市高级人民法院提起上诉，案件正在审理中。公司预计不会造成损失。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。



## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

无。

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无。

#### (2) 未来适用法

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

#### 4、年金计划

无。

#### 5、终止经营

无。

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

##### (2) 报告分部的财务信息

无。

##### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

##### (4) 其他说明

无。

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

#### 8、其他

无。

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,954,981.81	96.39%	91,469,024.75	56.48%	70,485,957.06	244,407,932.16	97.58%	77,049,992.25	31.53%	167,357,939.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,063,077.09	3.61%	6,063,077.09	100.00%		6,063,077.09	2.42%	6,063,077.09	100.00%	
合计	168,018,058.90	100.00%	97,532,101.84	58.05%	70,485,957.06	250,471,009.25	100.00%	83,113,069.34	33.18%	167,357,939.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	18,325,817.40	183,258.17	1.00%
1 年以内小计	18,325,817.40	183,258.17	1.00%
1 至 2 年	770,706.03	77,070.60	10.00%
2 至 3 年	48,670,232.00	14,601,069.60	30.00%
3 年以上	94,188,226.38	76,607,626.38	81.00%
3 至 4 年	35,161,200.00	17,580,600.00	50.00%
4 至 5 年	28,426,024.68	28,426,024.68	100.00%
5 年以上	30,601,001.70	30,601,001.70	100.00%
合计	161,954,981.81	91,469,024.75	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (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 14,419,032.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按照欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额86,850,420.00元，占应收账款期末余额的比例51.69%，相应计提的坏账准备金额为35,511,875.20元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	503,841,232.79	100.00%	6,562,075.73	1.30%	497,279,157.06	943,700,758.48	100.00%	5,078,389.97	0.54%	938,622,368.51
合计	503,841,232.79	100.00%	6,562,075.73	1.30%	497,279,157.06	943,700,758.48	100.00%	5,078,389.97	0.54%	938,622,368.51

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	82,771,102.13	15,750.00	1.00%
1年以内小计	82,771,102.13	15,750.00	1.00%
1至2年	414,543,804.93	20,000.00	10.00%
3年以上	6,526,325.73	6,526,325.73	100.00%
4至5年	3,018,867.93	3,018,867.93	100.00%

5 年以上	3,507,457.80	3,507,457.80	100.00%
合计	503,841,232.79	6,562,075.73	

确定该组合依据的说明：

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 1,483,685.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	499,703,191.66	932,806,612.15
项目合作款	1,875,000.00	6,157,867.93
押金	1,775,000.00	1,775,000.00
预先分账款	386,457.80	
应收长期资产处置款		2,566,291.42
其他	101,583.33	394,986.98
合计	503,841,232.79	943,700,758.48

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
喀什蓝色火焰文化传媒有限公司	往来款	314,406,555.53	1-2 年	62.40%	
喀什华录百纳影视有限公司	往来款	127,330,622.13	1 年以内	25.27%	
华录百纳（天津）滨海影视	往来款	36,063,864.70	1-2 年	7.16%	

东阳华录百纳影视股份有限公司	往来款	17,663,864.70	1-2 年	3.51%	
株式会社 Asia Content Center Inc.	项目合作款	3,018,867.93	4-5 年	0.60%	3,018,867.93
合计	--	498,483,774.99	--	98.94%	3,018,867.93

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 3、长期股权投资

单位：元

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	2,681,956,919.17	42,159,470.45	2,639,797,448.72	2,661,956,919.17	42,159,470.45	2,619,797,448.72
对联营、合营企业投资	14,261,876.74		14,261,876.74	13,028,162.54		13,028,162.54
合计	2,696,218,795.91	42,159,470.45	2,654,059,325.46	2,674,985,081.71	42,159,470.45	2,632,825,611.26

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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
东阳华录百纳影视有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
华录百纳影视(天津)有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海华录百纳文化发展有限公司	9,722,900.00	20,000,000.00		29,722,900.00		
广东华录百纳蓝火文化传媒有限	2,500,438,390.84			2,500,438,390.84		42,159,470.45

公司						
喀什华录百纳影视有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00	
北京华录蓝火体育产业发展有限公司	83,145,628.33				83,145,628.33	
北京丹丹百纳文化经纪有限公司	5,100,000.00				5,100,000.00	
上海诚作影视有限公司	2,550,000.00				2,550,000.00	
合计	2,661,956,919.17	20,000,000.00			2,681,956,919.17	42,159,470.45

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
新华广联 (北京)传 媒投资有 限公司	10,262,24 8.60			1,398,001 .55						11,660,25 0.15	
霍尔果斯 华录百纳 投资管理 有限公司	2,765,913 .94			-164,287. 35						2,601,626 .59	
小计	13,028,16 2.54			1,233,714 .20						14,261,87 6.74	
合计	13,028,16 2.54			1,233,714 .20						14,261,87 6.74	

## (3) 其他说明

无。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,961,835.75	24,121,889.84	38,480,724.54	23,536,629.33
其他业务	1,416,996.42	1,579,618.05		
合计	32,378,832.17	25,701,507.89	38,480,724.54	23,536,629.33

#### 5、投资收益

单位：元

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	1,233,714.20	93,045.66
权益法核算的长期股权投资收益	1,712.63	
银行理财收益	12,402,209.89	7,561,218.25
合计	13,637,636.72	7,654,263.91

#### 6、其他

无。

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	106,384.16	
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）	6,883,154.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,056,148.12	
减：所得税影响额	378,296.45	
合计	-44,444,905.84	--

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



适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.26%	-0.328	-0.328
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.55%	-0.274	-0.274

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

## 4、其他

无。

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长方刚先生签名的2018年半年度报告文件原件；
  - 2、载有法定代表人方刚先生、主管会计工作负责人张静萍女士、会计机构负责人梁坤女士签名并盖章的财务报表；
  - 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 4、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部