



北京光线传媒股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王长田、主管会计工作负责人王肇及会计机构负责人(会计主管人员)黄怡声明：保证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。

风险提示：

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

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

2、影视作品销售的市场风险

电影、电视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要企业不断创作和发行新的栏目、影视作品。对于影视制作发行企业来说，始终处在新产品的生产与销售之中。由于新产品的市场需求是未知数，只能基于经验凭借对消费者需求的前瞻性来把握栏目定位、创作剧本、影视作品、配备导演和演员，而未来栏目是否能获得较高的市场价值，影视作品是否为市场和广大观众所需要及喜爱，是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。尽管本公司有充足的剧本来源，公司的影视作品立项均充分考虑其中的商业元素，从思想性、艺术性、娱乐性、观赏性相结合的角度，通过集体决策制度，利用主要经营管理、创作人员多年成功制作发行的经验，能够在一定程度上保证新作品的商业运营，但仍然无法完全避免作为新产品所可能存在的定位不准确、不被市场接受和认可而导致的收益无法达到预期的风险。近三年以来，随着国内电影行业的快速发展，国内影片票房收入保持年均 30% 以上的增长，单部影片的票房收入也屡创

新高。但随着市场竞争的加剧，受档期、影片制作质量、剧本、导演、演员等多种因素的影响，单部影片的票房面临的不确定性日益提高，对公司的整体业绩也会产生不确定性的影响，特别是随着进口大片的冲击以及国内大制作商业大片的不断涌现，公司的单部影片存在一定的投资风险。

3、作品内容审查风险

电影方面，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影片审查制度，未经备案的电影剧本（梗概）不得拍摄，未经审查通过的电影片不得发行、放映、进口、出口。近期，国家新闻出版广电总局取消一般题材电影剧本审查、实行梗概公示，审查制度一定程度上放宽。虽然公司筹拍和出品前的内部审查杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过，公司成立以来也从未发生过电影未获备案、审查通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影作品审查的风险。

4、预付账款金额较大的风险

公司预付款项主要为委托制作影视剧而预先支付给受托制作方的影视剧制作费，该预付账款待相关影片取得发行许可证或电影公映许可证后将结转为库存商品进行核算。报告期内公司预付账款的金额较大，主要原因是公司支付影视剧投资款所致。尽管公司制定了一整套完善的预算体制，并委派专人跟踪影视剧的制作费用支出从而能够确保成本可控，而且目前公司已经积累了一定的影视剧投资和发行经验，处于行业前列，盈利能力逐年提升，但仍不能排除未来个别影视剧收入未达预期的风险。

5、市场竞争加剧的风险

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

6、盗版的风险

侵权盗版现象在世界范围内屡禁不止，特别是随着 VCD/DVD 技术、网络传播技术的发展，更有愈演愈烈的趋势。影视作品刚一上市，就有盗版产品在市场上出现。由于盗版产品价格低廉、购买方便，具有较高的性价比，因此成为了一部分消费者的消费首选。对于电影，失去的是部分观众，分流的是电影票房、音像版权收入；对于电视剧，降低的是收视率，打击的是电视台的购片积极性。盗版的存在，给影视剧的制作、发行单位带来了极大的经济损失，造成了我国影视行业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度、降低电影票价等措施，在保护知识产权方面取得了明显的成效。通过上述措施，在一定程度上减少了盗版行为，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，本公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。

7、影视剧项目的季节性风险

由于电影收入主要来源于各档期影片的票房收入，公司的电影业务规模尚未覆盖每个档期，各档期发行的影片规模、质量和票房收入也会差异较大；因此，未来可能存在经营业绩季节性波动的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **1,466,804,217.00** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **1** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **10** 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	9
第二节 公司简介和主要财务指标.....	13
第三节 公司业务概要.....	30
第四节 管理层讨论与分析.....	50
第五节 重要事项.....	67
第六节 股份变动及股东情况.....	73
第七节 优先股相关情况.....	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第九节 公司治理.....	83
第十节 财务报告.....	88
第十一节 备查文件目录.....	195

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、光线传媒	指	北京光线传媒股份有限公司
光线影业	指	北京光线影业有限公司
天神娱乐	指	大连天神娱乐股份有限公司（原名为大连科冕木业股份有限公司）
保荐机构、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
兴华会计师	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯俊	王丽娟
联系地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层
电话	010-64516451	010-64516451
传真	010-64516404	010-64516404
电子信箱	ir@ewang.com	ir@ewang.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
签字会计师姓名	吴细平、张惠子

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	董军峰、吴量	2015 年 3 月 26 日至 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,523,294,694.84	1,218,071,643.31	25.06%	904,171,794.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	402,085,893.55	329,325,048.63	22.09%	327,943,630.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	362,428,472.22	310,801,550.26	16.61%	310,006,857.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	397,745,270.91	-82,888,663.24	579.85%	754,247,219.50
基本每股收益（元/股）	0.28	0.25	12.00%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.25	12.00%	0.25
加权平均净资产收益率	7.04%	13.08%	-6.04%	15.70%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	8,189,211,692.80	4,983,775,293.42	64.32%	2,590,643,886.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,871,991,179.70	3,162,902,076.77	117.27%	2,219,380,040.90

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	179,651,138.16	234,469,322.50	423,070,568.09	686,103,666.09
归属于上市公司股东的净利润	4,744,342.85	77,443,176.75	101,148,236.59	218,750,137.36

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	145,799.11	61,010,115.83	95,214,865.96	206,057,691.32
经营活动产生的现金流量净额	-28,174,692.63	-173,957,155.22	46,885,887.25	552,991,231.51

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-39,960.23	8,334,286.69	28,126.87	
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）	21,702,689.12	19,790,827.45	24,598,182.15	
委托他人投资或管理资产的损益	26,944,113.36	448,319.56		委托理财收益
债务重组损益		-912,911.42	-2,104,200.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,028,447.77	106,858.62		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-910,383.39	-203,323.36	-1,392,700.00	
减：所得税影响额	7,519,860.01	5,719,316.90	3,192,636.16	
少数股东权益影响额（税后）	3,547,625.29	3,321,242.27		
合计	39,657,421.33	18,523,498.37	17,936,772.86	--

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

公司所属行业为文化传媒行业，公司业务以内容为核心、以影视为驱动，在横向的内容领域覆盖及纵向的产业链延伸方面同时布局，目前业务已覆盖电影、电视剧、动漫、音乐、文学、艺人经纪、戏剧、游戏、衍生品、实景娱乐等领域，是国内覆盖内容领域最全面、产业链纵向延伸最完整的综合内容集团之一。

报告期内，公司的收入主要来自于电影业务。公司在电影领域的优势和潜力得以持续发挥和释放，继续在该领域保持领先地位；同时，以电影为驱动和纽带，其他内容业务均得到良性发展，并在内容-内容、内容-渠道之间初步形成自治、融合的生态闭环，公司在内容领域长期积累和投入而形成的巨大优势正逐步显现。

在国民经济快速发展、文化产业即将成为支柱产业的背景下，公司将会从经济、政策对文化传媒行业的正向推动中受益。立足于行业地位、公司自身的实力和优势，公司在主营业务持续健康发展的基础上，还将通过投资推动业务优化及行业整合，为主营业务的发展提供坚实助力、可靠保障及更广阔的延伸空间。

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
货币资金	非公开发行股份，货币资金增加
其他流动资产	理财产品增加，其他流动资产增加
可供出售金融资产	天神娱乐股票按公允价值计量，账面价值增加较大

2、主要境外资产情况


适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、商标权

公司高度重视知识产权的工作，报告期内，公司注册具体情况如下：

序号	注册商标	类别	商标注册证号	注册有效期限
1	光线	1	3652765	2015-05-21至2025-05-20
2		4	3652764	2015-03-28至2025-03-27
3		5	3652763	2016-01-21至2026-01-20

4		6	3652762	2015-02-28至2025-02-27
5		7	3652761	2016-02-07至2026-02-06
6		8	3652760	2015-03-28至2025-03-27
7		10	3652759	2015-04-21至2025-04-20
8		12	3652757	2015-04-28至2025-04-27
9		13	3652756	2015-04-07至2025-04-06
10		19	3652754	2015-12-14至2025-12-13
11		20	3652853	2015-11-14至2025-11-13
12		23	3652851	2015-12-28至2025-12-27
13		26	3652850	2015-12-07至2025-12-06
14		27	3652849	2016-02-07至2026-02-06
15		31	3652848	2015-02-07至2025-02-06
16		33	3652847	2015-03-21至2025-03-20
17		34	3652846	2015-02-07至2025-02-06
18		35	3652845	2015-08-14至2025-08-13
19		37	3652844	2015-10-28至2025-10-27
20		41	3652843	2015-08-14至2025-08-13
21		42	3652842	2015-11-21至2025-11-20
22		43	3652841	2015-11-21至2025-11-20
23		44	3652840	2015-09-14至2025-09-13
24		45	3652839	2015-07-21至2025-07-20
25		1	3652838	2015-05-21至2025-05-20
26		2	3652837	2015-10-21至2025-10-20
27		4	3652836	2015-04-14至2025-04-13
28		5	3652835	2015-11-21至2025-11-20
29		6	3652834	2015-02-28至2025-02-27
30		7	3652833	2015-12-14至2025-12-13
31		8	3652832	2015-03-28至2025-03-27
32		10	3652831	2015-04-21至2025-04-20
33		11	3652830	2015-06-07至2025-06-06
34		12	3652829	2015-04-28至2025-04-27
35		17	3652828	2015-07-07至2025-07-06

36		19	3652827	2015-09-28至2025-09-27
37		20	3652826	2015-09-14至2025-09-13
38		22	3652825	2015-12-07至2025-12-06
39		27	3651651	2015-12-21至2025-12-20
40		31	3651650	2015-02-07至2025-02-06
41		33	3651649	2015-03-21至2025-03-20
42		34	3651648	2015-02-07至2025-02-06
43		37	3651647	2015-10-28至2025-10-27
44		43	3651646	2015-12-14至2025-12-13
45		44	3651645	2015-11-14至2025-11-13
46		45	3651644	2015-07-21至2025-07-20
47	风云榜	3	3652791	2015-10-07至2025-10-06
48		16	3652789	2015-07-14至2025-07-13
49		28	3652788	2016-01-07至2026-01-06
50		35	3652787	2015-09-28至2025-09-27
51		38	3652786	2015-09-28至2025-09-27
52		40	3652785	2015-09-28至2025-09-27
53		42	3652784	2015-11-21至2025-11-20
54		43	3652783	2015-11-21至2025-11-20
55	魔幻世界	9	13119198	2015-01-07至2025-01-06
56		39	13119200	2015-03-28至2025-03-27
57	摩登时代	9	3651635	2015-02-28至2025-02-27
58		16	3651634	2015-07-14至2025-07-13
59		35	3652903	2015-07-21至2025-07-20
60		38	3652902	2015-07-21至2025-07-20
61		40	3652901	2015-07-07至2025-07-06
62		41	3652900	2015-07-21至2025-07-20
63		42	3652899	2015-11-21至2025-11-20
64		43	3652898	2015-11-21至2025-11-20
65	体育也娱乐	9	3651643	2015-02-28至2025-02-27
66		16	3651642	2015-07-14至2025-07-13
67		35	3651641	2015-06-21至2025-06-20

68		40	3651639	2015-06-21至2025-06-20
69		41	3651638	2015-08-14至2025-08-13
70		42	3651637	2016-02-07至2026-02-06
71		43	3651636	2015-12-14至2025-12-13
72	健康宝典	9	3652557	2015-02-28至2025-02-27
73		16	3652556	2015-07-14至2025-07-13
74		28	3652555	2016-01-07至2026-01-06
75		35	3652554	2015-09-14至2025-09-13
76		40	3652802	2015-09-14至2025-09-13
77		41	3652801	2015-09-14至2025-09-13
78		42	3652800	2015-11-21至2025-11-20
79		43	3652799	2015-11-21至2025-11-20
80	名利场	9	3652581	2015-02-28至2025-02-27
81	娱乐现场	9	3652798	2015-02-28至2025-02-27
82		16	3652797	2015-07-14至2025-07-13
83		35	3652795	2015-07-28至2025-07-27
84		40	3652794	2015-07-28至2025-07-27
85	我们就是娱乐界	9	3652857	2015-03-07至2025-03-06
86		16	3652856	2016-02-07至2026-02-06
87		41	3652602	2015-08-14至2025-08-13
88	我们了解娱乐界	9	3652865	2015-03-07至2025-03-06
89		16	3652864	2016-02-07至2026-02-06
90		41	3652860	2015-11-14至2025-11-13
91	广告也娱乐	9	3652881	2015-03-07至2025-03-06
92		16	3652880	2015-07-14至2025-07-13
93	E视	9	3652889	2015-02-28至2025-02-27
94		16	3652888	2015-07-14至2025-07-13
95		35	3652887	2015-07-07至2025-07-06
96		40	3652885	2015-07-07至2025-07-06
97		42	3652883	2015-11-21至2025-11-20
98		43	3652882	2015-11-21至2025-11-20
99	630剧场	9	3652897	2015-02-28至2025-02-27

100		16	3652896	2015-07-28至2025-07-27
101		35	3652895	2015-11-14至2025-11-13
102		40	3652893	2015-08-14至2025-08-13
103		42	3652891	2015-11-21至2025-11-20
104		43	3652890	2015-11-28至2025-11-27
105	BigStar	16	3652782	2015-07-14至2025-07-13
106		28	3652781	2015-12-21至2025-12-20
107		35	3652780	2015-07-07至2025-07-06
108		40	3652778	2015-07-07至2025-07-06
109	明星	16	3652774	2015-07-14至2025-07-13
110		28	3652773	2016-01-07至2026-01-06
111		40	3652771	2015-07-07至2025-07-06
112	东方复仇者联盟	35	13965765	2015-03-14至2025-03-13
113		38	13965766	2015-03-07至2025-03-06
114		43	13965761	2015-03-07至2025-03-06
115	仙侠世界	39	13119195	2015-01-07至2025-01-06
116		41	13119196	2015-03-28至2025-03-27
117		43	13119197	2015-01-07至2025-01-06
118	武侠世界	41	13119544	2015-03-28至2025-03-27
119	梦工场	40	3652767	2015-08-14至2025-08-13
120		43	3652766	2016-01-21至2026-01-20
121	娱乐中心	16	3652582	2016-02-07至2026-02-06
122	时尚中心	16	3652590	2016-02-07至2026-02-06
123	音乐中心	16	3652598	2016-02-07至2026-02-06
124	体育中心	16	3652565	2016-02-07至2026-02-06
125	娱乐界	16	3652872	2016-04-14至2026-04-13

2、报告期内，公司及全资子公司、孙公司新增的电影著作权的情况如下：

序号	电影名称（暂定）	公映许可证编号	出品方
1	冲上云霄	电审故字[2015]第002号	中影寰亚音像制品有限公司、寰亚电影制作有限公司（中国香港）、寰亚电影发行（北京）有限公司、天下一电影制作有限公司（中国香港）、东阳光线影业有限公司、

			邵氏影城香港有限公司（中国香港）、邵氏兄弟电影有限公司（中国香港）
2	新步步惊心	影数技字[2015]第550号	山南光线影业
3	左耳	电审故字[2015]第127号	北京光线影业、江苏译林影视文化、山南光线影业、上海学禾文化
4	横冲直撞好莱坞	电审故字[2015]第288号	北京光线影业、七星娱乐香港、明星影业（上海）、北京完美风暴影视文化、北京普林赛斯文化、完美风暴影视（美国）
5	洛克王国4：出发！巨人谷	电审动字[2015]第031号	上海腾讯影业、江苏省广播电视集团、山南光线影业、北京微影时代科技
6	港囧	电审故字[2015]第376号	北京真乐道文化、北京光线影业、山南光线影业、北京普林赛斯文化
7	我是证人	电审故字[2015]第555号	新线索（北京）影视投资、海宁嘉行天下影视文化、霍尔果斯青春光线影业、望月人株式会社（韩国）、上海聚力传媒技术、上海浚渊广告、上海影球传媒投资、北京合力映画影视文化、北京文传世纪文化、北京光线影业
8	陪安东尼度过漫长岁月	电审故字[2015]第404号	北京光线影业、蓝莓国际投资（北京）、山南光线影业
9	恶棍天使	电审故字[2015]第610号	天津橙子映像传媒、山南光线影业、上海慧形慧影影视文化工作室、霍尔果斯橙子映像传媒、霍尔果斯青春光线影业
10	果宝特攻之水果大逃亡	电审动字[2015]第047号	北京光线影业、广州蓝弧文化、霍尔果斯彩条屋影业、江苏省广播电视集团、上海格瓦商务信息咨询、山南光线影业
11	怦然星动	电审故字[2015]第604号	欢瑞世纪影视传媒、海宁嘉行天下影视文化、霍尔果斯青春光线

3、截至报告期末，公司、全资子公司及全资孙公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	北京光线传媒股份有限公司	营业性演出许可证	京市演617	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2015年12月3日-2018年3月3日

2	北京光线传媒股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第00015号	制作、发行动画片、电视综艺、专题片;不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电影电视局	2016年2月3日 -2018年2月3日
3	北京光线传媒股份有限公司	高新技术企业证书	GR201511000147	无	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局	2015年7月21日 -2018年7月20日
4	北京光线传媒股份有限公司	中关村高新技术企业证书	20152070003901	无	中关村科技园区管理委员会	2015年4月30日 -2018年4月29日
5	北京光线影业股份有限公司	电影发行经营许可证	证发字第(2013)001号	国产影片发行	国家新闻出版广电总局电影局	2015年2月9日 -2017年2月8日
6	北京光线影业股份有限公司	摄制电影许可证	证摄制字第082号	摄制电影片,复制本单位影片,按规定发行国产影片及其复制品	国家新闻出版广电总局	2015年1月20日 -2017年1月19日
7	北京光线影业股份有限公司	高新技术企业证书	GR201511000124	无	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局	2015年7月21日 -2018年7月20日
8	北京光线影业股份有限公司	中关村高新技术企业证书	20132070021311	无	中关村科技园区管理委员会	2013年10月25日 -2016年10月24日
9	北京光线易视网络科技有限公司	电信与信息服务业务经营许可证	京ICP证050023号	业务种类:因特网信息服务业务;服务项目:除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容	北京市通信管理局	2015年3月29日 -2016年3月9日
10	北京光线易视网络科技有限公司	网络文化经营许可证	京网文[2014]	利用信息网络经营游戏产品	北京市文化局	2014年9月26日 -2017年9月25日

11	北京光线易视网络科技有限公司	信息网络传播视听节目许可证	0108231	业务名称:互联网视听节目服务;业务类别:第二类互联网视听节目服务中的第六项:文艺、娱乐等专业类视听节目的汇集、播出服务	国家广播电视总局	2015年2月13日-2018年2月13日
12	北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	营业性演出许可证	京市演64	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2015年12月3日-2018年5月31日
13	上海光线电视传播有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第029号	广播电视节目制作、发行	上海市文化广播影视管理局	2015年3月3日-2017年4月1日
14	东阳光线影业有限公司	电影发行经营许可证	证发字第(2013)005号	国产影片发行	国家广播电视总局电影管理局	2015年6月30日-2017年6月29日
15	山南光线影业有限公司	电影发行经营许可证	证发字第(2015)028号	国产影片发行	国家广播电视总局电影管理局	2015年3月19日-2017年3月18日
16	北京传媒之光广告有限公司	电影放映经营许可证	京影放字(东2016)第012号	经营范围:电影放映	北京市东城区文化委员会	2016年1月7日-2016年12月31日
17	北京传媒之光广告有限公司	食品流通许可证	SP1101011510094841	许可范围:零售预包装食品	北京市东城区食品药品监督管理局	2015年10月14日-2020年10月13日
18	霍尔果斯彩条屋影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00193号	广播电视节目制作、发行	新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	2015年12月28日-2017年4月1日
19	霍尔果斯青春光线影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00186号	广播电视节目制作、发行	新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	2015年12月15日-2017年4月1日

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

4、截至报告期末,公司拥有19家全资子公司及孙公司,40家控股或参股公司以及参股企业,具体情况如下:

序号	公司名称	注册时间	注册地址	经营范围	与公司的法律关系
----	------	------	------	------	----------

1	北京光线影业有限公司	2004年10月15日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层南区	许可经营项目：发行国产电影；摄制电影片；复制本单位影片；按规定发行国产影片及其复制品。 一般经营项目：影视策划；信息咨询（不含中介服务）；设计、制作、代理、发布广告。	全资子公司
2	北京传媒之光广告有限公司	2003年1月14日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：无。 一般经营项目：设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告。	全资子公司
3	上海光线电视传播有限公司	2001年7月20日	上海浦东新区潍坊六村627号330室	电视节目、音像制品制作经营、影视项目策划，咨询服务，承接各类广告设计、制作，代理国内广告业务（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。	全资子公司
4	北京英事达形象包装顾问有限公司	2006年1月10日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：无。 一般经营项目：项目策划；形象包装；影视策划；广告设计制作；印刷设计；承办展览展示；动画制作及摄影技术的培训；动画制作；摄影服务；工艺礼品设计；公关服务	全资子公司
5	北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	1998年9月29日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：经营演出及经纪业务。 一般经营项目：组织文化艺术交流活动；从事房地产经纪业务；承办展览展示活动；摄影服务；广告设计、制作、代理、发布；电脑图文设计、制作；技术推广服务；文化经纪。	全资子公司
6	北京东方传奇国际传媒有限公司	2005年3月11日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：制作电视剧、电视节目。 一般经营项目：从事文化经纪业务；组织文化艺术交流活动；展览服务；会议服务；礼仪服务；电脑图文设计、制作；营销策划；企业策划；市场调查；设计、制作广告	全资子公司
7	北京光线易视网络科技有限公司	2004年12月23日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：互联网信息服务业务（除新闻、教育、出版、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）。 一般经营项目：设计、制作、代理、发布广告；经济信息咨询。	全资子公司
8	北京光线音乐有限公司	2007年5月15日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：经营演出及经纪业务。 一般经营项目：经济贸易咨询；电脑动画设计、制作；展览服务。	全资孙公司（2015年10月23日更名）
9	上海聚合广告有限公司	2005年10月11日	秣陵路50号402-5室	设计、制作、代理、发布国内外各类广告业务。（涉及许可项目的凭许可证经营）	全资孙公司
10	东阳东方传奇传媒有限公司	2005年5月27日	浙江横店影视产业试验区	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（节目制作经营许可证有效期至2012年6月29日止）。	全资孙公司

				一般经营项目：制作、销售、租赁：影视服装道具；影视器材销售、租赁；影视文化信息交流、咨询；影视工艺品制作、销售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	
11	东阳光线影业有限公司	2008年12月9日	浙江横店影视产业实验区 C4-020-B	许可经营项目：国产影片发行（电影发行经营许可证有效期至2012年10月12日）。 一般经营项目：电影剧本制作、交易；影视剧项目策划；影视文化信息咨询；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	全资孙公司
12	山南光线影业有限公司	2013年10月23日	山南地区湖北大道结莎段扶贫商品房203室	影视策划；信息咨询（不含中介服务）；涉及、制作、代理、发布广告；影视项目的投资管理。	全资孙公司
13	天津夜线影业有限公司	2013年1月28日	天津生态城动漫中路482号创智大厦第二层办公室209-20	影视策划；影视文化信息咨询；影视项目的投资管理；涉及、制作、代理、发布广告；技术开发、技术服务、技术推广、计算机软硬件开发。	全资孙公司
14	香港影业国际有限公司	2010年4月14日	香港中环 康乐广场8号 交易广场2期 3905	除需获得许可外的均可经营。	全资孙公司
15	霍尔果斯青春光线影业有限公司	2015年7月3日	新疆伊犁州霍尔果斯口岸卡拉苏河欧陆经典小区8幢8231室	影视策划；影视文化信息咨询；影视项目的投资管理；信息咨询(不含中介服务)；设计、制作、代理、发布广告。	全资孙公司
16	霍尔果斯彩条屋影业有限公司	2015年7月3日	新疆伊犁州霍尔果斯口岸卡拉苏河欧陆经典小区8幢8231室	影视策划；影视文化信息咨询；影视项目的投资管理；信息咨询（不含中介服务）；设计制作、代理、发布广告。	全资孙公司
17	霍尔果斯青春光线文化传播有限公司	2015年7月22日	新疆伊犁州霍尔果斯口岸卡拉苏河欧陆经典小区8幢8231室	影视策划；影视文化信息咨询；影视项目的投资管理；信息咨询（不含中介服务）；设计制作、代理、发布广告。	全资孙公司
18	杭州热锋网络科技有限公司	2013年10月29日	杭州市西湖区古荡街道西溪路525号C楼334室	一般经营项目：服务：游戏产品、计算机软硬件、网络技术的技术开发、技术服务、成果转化，企业营销策划，设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布）；批发、零售：计算机软硬件；其他无需报经审批的一切合法项目。	全资子公司
19	山南光线电	2015年12月12	山南乃东县湖北	电子产品、文化用品、百货、服装、日用品、	全资孙公

	子商务有限公司	日	大道结莎段商品房104-21号	工艺礼品、仪器仪表、陶瓷制品、橡胶及塑料制品、花卉、装饰材料销售；技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训、软件开发、软件设计。	司
20	山南光线艺人经纪有限公司	2015年12月12日	山南地区乃东县湖北大道结莎段商品房104-22号	演出经纪；文艺表演；从事文化经纪业务；组织文化艺术交流活动；影视策划；广告设计、制作；图文设计、制作；从事体育经纪业务。	控股子公司
21	新丽传媒股份有限公司	2007年2月7日	浙江横店影视产业实验区C1-018-A	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（节目制作经营许可证有效期至2015年4月1日止）； 一般经营项目：电影剧本的创作；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：影视广告；艺人经纪（除营业性演出经纪）；货物和技术进出口。	参股公司
22	天津橙子映像传媒有限公司	2013年8月28日	天津生态城动漫中路482号创智大厦204室-267	电视剧、专题、综艺、动画等节目制作、发行；组织文化艺术交流活动（不含演出及演出经纪）；影视策划；信息咨询；从事广告业务。 （以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）	参股公司
23	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	2006年9月29日	浙江横店影视产业实验区C1—008	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（广播电视节目制作经营许可证有效期至2015年4月1日止）； 一般经营项目：影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布；影视广告；艺人经纪。网络文化信息咨询；利用信息网络经营游戏产品（凭有效许可证经营）；计算机软件开发，计算机硬件销售。	参股公司
24	山南光启影视有限公司	2015年12月15日	山南乃东县湖北大道结莎段商品房104-23号	影视策划；影视文化信息咨询；影视项目的投资管理；信息咨询；设计、制作、代理、发布广告。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	全资子公司的控股公司
25	霍尔果斯光威影业公司	2015年6月18日	新疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西、珠海路以南合作中心配套区查验业务楼8楼	广播电视节目制作、经营、发行；影视策划；影视文化信息咨询；影视项目的投资管理、信息咨询；设计、制作、代理、发布广告。（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）	全资子公司的控股公司

			8-6-12		
26	霍尔果斯光魅影视有限公司	2015年11月6日	新疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西,珠海路以南合作中心配套区查验业务楼8楼8-16-6	影视策划;影视文化信息咨询;制作、代理、发布广告。(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)	全资子公司的控股公司
27	明星影业(上海)有限公司	2014年10月11日	上海市闵行区苏召路1628号1幢A221室	电影摄制,影视策划,影视文化信息咨询(除经纪),影视项目的投资管理。【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】	全资子公司的参股公司
28	北京灵力影业	2015年01月27日	北京市昌平区沙河镇昌平路99号C389(路庄桥西)	电影发行;文艺演出;演出经纪;影视策划;经济信息咨询;设计、代理、制作、发布广告;版权代理服务。(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。)	全资子公司的参股公司
29	众大合联市场咨询(北京)有限公司	2011年09月08日	北京市海淀区新街口外大街25号1号楼310室	经济贸易咨询。(未取得行政许可的项目除外)	全资子公司的参股公司
30	彼岸天(北京)文化有限公司	2005年03月03日	北京市海淀区华清嘉园7号楼12层1502	组织文化艺术交流活动(不含营业性演出);技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;电脑动画设计;计算机系统服务。(未取得行政许可的项目除外)其中知识产权出资为700.0万元。	参股公司
31	霍尔果斯十月文化传媒有限公司	2015年7月16日	新疆伊犁州霍尔果斯欧陆经典小区8幢8231室	计算机软硬件技术、网络技术、通讯技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询服务;动画的制作、美术设计。(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)	全资子公司的参股公司
32	广州蓝弧文化传播有限公司	2007年06月04日	广州市荔湾区龙溪东路48号1408房(仅作写字楼功能用)	网络游戏服务;网络音乐服务;广播电视节目制作(具体经营范围以《广播电视节目制作经营许可证》为准);电影和影视节目制作;电影和影视节目发行;服装批发;陶瓷、玻璃器皿批发;玩具批发;服装零售;陶瓷、玻璃器皿零售;玩具零售;软件开发;信息技术咨询服务;游戏软件设计制作;动漫及衍生产品设计服务;玩具设计服务;箱、包批发;箱、包零售;电子产品零售;电子产品批发;广告业;大型活动组织策划服务(大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等,需专项审批的活动应在取得审批后方可经营);	控股子公司
33	广州易动文化传播有限公司	2013年1月21日	广州市从化太平镇广从北路483	电影和影视节目制作;电影和影视节目发行;广播电视节目制作(具体经营范围以《广播电	全资子公司的参股

	公司		号动漫城南路13号铺（仅作办公使用）	视节目制作经营许可证》为准）；记录媒介复制；录音制作；动漫及衍生产品设计服务；展台设计服务；数字动漫制作；计算机技术开发、技术服务；商品信息咨询服务；游戏软件设计制作；技术推广服务；软件开发；版权服务；软件服务；多媒体设计服务	公司
34	北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2014年7月25日	北京市海淀区新街口外大街19号1区1幢7层7037室	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动；会议服务；筹备、策划、组织电影节、艺术节、文化节；企业策划；市场策划；企业管理咨询；经济贸易咨询；市场调查；电脑动画设计；设计、制作、代理、发布广告；影视策划；文艺创作；声乐培训；舞蹈培训；数据处理；应用软件开发；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；销售首饰、工艺品、日用品、服装鞋帽、针纺织品、文化用品、玩具、电子产品、家用电器、机械设备、通讯设备、体育用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	全资子公司的参股公司
35	杭州玄机科技信息技术有限公司	2005年10月9日	杭州市滨江区长河街道滨兴路1451号301-319室	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；图书、报刊、电子出版物、音像制品批发与零售；利用信息网络经营音乐美术娱乐产品、游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、演出剧（节）目、动漫产品，从事网络文化产品的展览、比赛活动；第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务，具体按许可证浙B2-20100243经营）（涉及前置审批项目的在有效期内方可经营）。一般经营项目：设计、开发、成果转让：动漫产品、数字网络技术、图文技术、软件；批发、零售：计算机软件；其他无需报经审批的一切合法项目。	全资子公司的参股公司
36	霍尔果斯可可豆动画影视有限公司	2015年11月6日	新疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西、珠海路以南合作中心配套区查验业务楼8楼8-12-6	动画片、动画电影设计、制作；漫画设计、制作；动漫衍生品设计、制作；国内广告设计、制作、代理、发布；多媒体设计服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务。（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）	全资子公司的参股公司
37	霍尔果斯光印影业有限公司	2015年7月29日	新疆伊犁州霍尔果斯口岸卡拉苏河欧陆经典小区8幢8231室	影视策划；影视文化信息咨询；影视项目的投资管理；信息咨询（不含中介服务）；设计、制作、代理、发布广告。（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）	全资子公司的控股公司

38	成都魔法文化传播有限公司	2015年9月21日	四川省成都市天府新区华阳街道天府大道南段846号	组织文化交流活动；动画设计；漫画创作服务；教育咨询服务；广告设计；游戏软件开发与销售；版权服务；广播电视节目制作；动画电影制作；电影发行（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）。（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）。	全资子公司的参股公司
39	北京漫言星空文化发展有限公司	2015年12月25日	北京市石景山区八角东街65号院主楼北座2号楼13层1302	组织文化艺术交流活动（演出除外）；电脑动画设计；包装装潢设计；设计、制作、代理、发布广告；艺术培训（不得面向全国招生）；计算机技术培训（不得面向全国招生）；会议服务；承办展览展示活动；展厅的布置和设计；翻译服务；资料编辑；影视策划；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；应用软件开发；经济信息咨询；企业管理；销售文化体育用品。（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。）	全资子公司的参股公司
40	杭州当虹科技有限公司	2010年5月12日	杭州市滨江区六和路368号一幢（北）二楼B2010室	许可经营项目：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软、硬件，信息技术，网络技术，多媒体技术，电子产品，计算机软、硬件系统集成及安装；生产：计算机软件，销售自产产品；批发：计算机软、硬件产品、电子产品；进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）	参股公司
41	浙江齐聚科技有限公司（原名为：金华长风信息技术有限公司，2015年9月28日变更）	2008年12月12日	浙江省金华市婺城区婺州街116号A幢主楼第七层706-708室	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务）不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务，含文化、广播电影电视节目（《增值电信业务经营许可证》有效期至2019年10月9日）；利用信息网络经营音乐娱乐产品、游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、动漫产品，举办演出剧（节）目、表演，举办互联网文化产品展览、比赛活动（网站域名详见《网络文化经营许可证》，《网络文化经营许可证》有效期至2015年3月31日；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧的制作、复制、发行（《广播电视节目制作经营许可证》有效期至2015年4月1日）；经营演出及经纪业务（凭有效的许可证经营）。一般经营项目：软件开发与设计、网络系统集成、网络工程设计、网站设计与开发（不含互联网信息服务）、通信系统开发集成、软件销售（除电子出版物）。	参股公司

42	北京捷通无限科技有限公司	2005年11月18日	北京市海淀区科学院南路44号6号楼518室	研究、开发移动互联网技术及计算机软件；信息咨询（不含中介服务）；提供技术转让、技术培训、技术服务；提供与广告、票务代理相关的技术服务及票务代理；设计、制作、代理、发布广告；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗、保健、药品和医疗器械，含电子公告服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	控股公司
43	北京七维视觉科技有限公司	2014年08月08日	北京市东城区和平里东街11号3号楼2-A1号	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务；图文设计、制作；承办展览展示；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；维修计算机；基础软件服务；应用软件开发；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	全资子公司的参股公司
44	深圳市英威诺科技有限公司	2010年06月04日	深圳市南山区高新南四道18号创维半导体设计大厦西座6楼605-610单元	计算机软硬件的技术开发与销售；网络技术、信息技术、电子产品的技术开发、技术维护、技术咨询、技术转让与产品销售（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。^从事广告业务。	参股公司
45	杭州志合天作网络科技有限公司	2014年5月13日	杭州市滨江区浦沿街道西浦路1503号滨科大厦254室	电子信息技术、计算机软硬件开发；计算机软硬件销售；计算机技术服务；网页设计；设计、代理、制作发布各类广告；计算机程序设计；文化交流活动策划；计算机平面设计；企业管理咨询；计算机系统集成服务（计算机信息系统集成除外）；自动控制设备的安装、维护及技术服务，信息服务业务（仅限互联网信息服务的网上商务、行业信息、电子公告和移动互联网信息服务业务）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得经营许可证后方可经营）。	全资子公司的参股公司
46	北京卓研时代科技有限公司	2011年03月23日	北京市东城区东中街40号1号楼7层729号	技术推广服务；软件开发；网络技术服务；计算机系统服务；图文设计制作；制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流；承办展览展示；经济信息咨询；销售计算机、软件及辅助设备。	参股公司
47	大连天神娱乐股份有限公司	2003年08月29日	辽宁省庄河市昌盛街道工业园区	娱乐性展览；软件开发及相关的技术咨询与服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后后方可开展经营活动）（外方出资比例小于	参股公司（2015年3月26日更

				25%)	名)
48	广州仙海网络科技有限公司	2008年06月06日	广州市天河区中山大道西1132号501-601房	游戏设计制作;动漫及衍生产品设计服务;数字动漫制作;软件开发;信息技术咨询服务;计算机技术开发、技术服务;信息系统集成服务;增值电信业务;网络游戏服务;	全资子公司
49	北京七彩柠檬科技有限公司	2014年06月18日	北京市丰台区永外东铁匠营五间楼十号8155	技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询;设计、制作、代理、发布广告。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)	全资子公司的参股公司
50	北京玄银互动科技有限公司	2015年08月13日	北京市朝阳区西大望路甲12号2号楼(国家广告产业园区孵化器25963号)	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;货物进出口、技术进出口、代理进出口;电脑图文设计、制作;销售计算机、软件及辅助设备。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)	全资子公司的参股公司
51	湖南魅丽文化传媒股份有限公司	2004年7月8日	长沙市雨花区万家丽中路二段539号万科金域华府10栋、11栋601房-618房	文化活动的组织与策划;著作权代理;书刊项目的设计、策划;其他专业咨询;市场营销策划服务;专业化设计服务;策划创意服务;数字动漫制作;游戏软件设计制作;网络技术的研发;企业形象策划服务;图书、报刊、音像制品及电子出版物的批发。	参股公司
52	新余琦光网络科技有限公司	2015年4月14日	江西省新余市开发区新城大道总部经济服务中心	软件设计与开发、系统集成、企业信息咨询、电子信息服务;网络工程维护、网页设计、制作及开发;通信系统开发集成、自动化控制系统开发集成、自动化工程及相关技术支持、服务;软件销售(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)	参股公司
53	上海视野影视股份有限公司	1996年6月12日	中国(上海)自由贸易试验区浦东东南路880号208室	电影、广播电视节目制作、发行(凭许可证经营),广告设计、制作、代理业务,企业形象宣传策划,电脑动画制作,舞美灯光设计制作,展览会布置,环境视觉艺术设计制作,摄影,经济信息咨询,视听设备、工艺美术品、装潢材料、百货、计算机的销售。	参股公司
54	HERO VENTURE S LLC	2012年11月	美国	实景娱乐业务	全资孙公司参股公司
55	上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙)	2014年12月29日	浦东新区南汇新城镇环湖西二路888号1幢1区2121室	创业投资、创业投资咨询。【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】	参股企业
56	上海华晟股	2014年11月25	上海市浦东新区	股权投资管理,财务咨询(不得从事代理记账),	全资子公

	权投资管理 有限公司	日	南汇新城镇环湖 西二路888号1幢 2区3006室	商务咨询，信息技术领域内的技术开发、技术 转让、技术咨询和技术服务，市场信息咨询与 调查（不得从事社会调研、社会调查、民意调 查及民意测验），会务会展服务。	司的参股 公司
57	上海华晟信 选创业投资 管理中心 （有限合 伙）	2014年12月17 日	浦东新区南汇新 城镇环湖西二路 888号1幢1区 2120室	创业投资管理，投资咨询，财务咨询（不得从 事代理记账），商务信息咨询（以上咨询除经 纪），信息技术领域内的技术开发、技术转让、 技术咨询和技术服务，市场信息咨询与调查（不 得从事社会调研、社会调查、民意调查及民意 测验），会议及展览服务。	全资子公 司的参股 企业
58	日本通曜	2011年9月13日	东京都港区南麻 布三丁目20番1 号麻布Green terrace 5楼	游戏开发、运营，版权交易。	参股公司
59	经纬创腾 （杭州）创 业投资合伙 企业（有限 合伙）	2015年1月4日	杭州市下城区环 城北路92号605 室	一般经营项目：服务：创业投资，实业投资。	参股公司

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，中国内地电影市场继续迅猛增长，总票房比前一年增长近50%，已成为全球第二大电影票房市场。在中国经济持续健康发展的大环境下，人民群众的文化消费需求日益增长，对优质内容的渴求日益迫切。而作为内容领域的佼佼者，公司得益于经济及政策环境的利好，同时基于自身的实力与优势，在文化行业的这一轮浪潮中得以继续巩固行业地位，在释放已积累潜力的同时，扩大新的优势和市场空间。

2015年，公司重心继续聚焦在内容领域，稳扎稳打，坚定地以内容为核心构划公司布局，商业模式及盈利来源非常健康、坚实，利润的大部分均来自于主营业务。

电影方面，报告期内公司顺利实现了票房50亿的目标，全年投资及发行/联合发行15部影片，总票房约55.76亿元，较上年同期增长约77%，占据了国产片票房总额的20%以上。

电视剧方面，报告期内确认了《少年四大名捕》、《我的宝贝》、《少年神探狄仁杰》等电视剧和《盗墓笔记》网络剧的发行收入，电视剧收入较上年同期增加；由于结转了到期的电视剧库存项目，电视剧毛利较上年同期减少。

动漫游戏方面，报告期内实现动漫游戏收入5,643.03万元，收入和毛利较上年同期有所减少。

电视节目制作及广告方面，报告期内公司进行了业务调整，减少了电视节目制作，栏目制作及广告收入、毛利较上年同期减少。

与此同时，公司的其他业务均健康发展，并日益显现出协同效应。对于同一内容在不同产业环节之间的结合，公司已进行诸多探索实践，并逐渐成熟，这会使公司的商业模式日益完善、变现渠道更加丰富。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,523,294,694.84	100%	1,218,071,643.31	100%	25.06%
分行业					
传媒	1,523,294,694.84	100.00%	1,218,071,643.31	100.00%	25.06%
分产品					
电影	1,310,731,939.51	86.05%	646,682,104.30	53.09%	102.69%

栏目制作与广告	89,254,536.11	5.86%	476,658,255.07	39.13%	-81.27%
电视剧	66,877,878.78	4.39%	34,750,339.73	2.85%	92.45%
动漫游戏	56,430,340.44	3.70%	59,980,944.21	4.92%	-5.92%
分地区					
东北地区	922,169.81	0.06%	52,743,736.03	4.33%	-98.25%
华北地区	1,189,740,525.89	78.10%	1,047,308,529.89	85.98%	13.60%
华东地区	252,384,552.11	16.57%	46,923,361.42	3.85%	437.87%
华南地区	56,741,173.60	3.72%	62,198,815.14	5.11%	-8.77%
华中地区	467,267.88	0.03%	57,589.44	0.00%	711.38%
西北地区	3,301.89	0.00%	32,075.48	0.00%	-89.71%
西南地区	17,138,431.04	1.13%	1,674,441.29	0.14%	923.53%
海外	5,897,272.62	0.39%	7,133,094.62	0.59%	-17.33%

(2) 收入概述

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长25.06%，具体情况如下：

公司报告期内电影收入较上年增长102.69%，公司2015年度公司投资加发行或联合发行了《钟馗伏魔》、《左耳》、《横冲直撞好莱坞》、《港囧》、《寻龙诀》、《恶棍天使》等15部电影，累计电影票房约55.76亿元，电影票房分账收入大幅增加。

公司报告期内电视剧收入较上年增长了92.45%，公司2015年度确认了《少年四大名捕》、《我的宝贝》、《少年神探狄仁杰》等电视剧和《盗墓笔记》网络剧的发行收入，电视剧收入较上年同期增加。

公司报告期内动漫游戏收入较上年减少了5.92%，由于杭州热锋网络科技有限公司未完成对赌业绩，动漫游戏收入有所减少。

公司报告期内栏目制作与广告收入较上年减少了81.27%，主要原因是公司进行了业务调整，减少了电视节目制作，仅制作了《音乐风云榜》、《梦想星搭档》、《网络春晚》、《音乐风云榜颁奖盛典》、《国剧盛典》等节目，栏目制作与广告收入较上年同期减少。

影视剧收入前五名

单位：元

项目	2015年度
前五部影视剧收入总额	950,044,729.03
占全部营业收入的比例	62.37%

影视剧收入前五名分别为电影《港囧》、《左耳》、《恶棍天使》、《横冲直撞好莱坞》以及《寻龙诀》。

(3) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
传媒	1,523,294,694.84	1,010,175,822.41	33.68%	25.06%	36.68%	-5.64%
分产品						
电影	1,310,731,939.51	764,751,246.11	41.65%	102.69%	170.11%	-14.57%
栏目制作与广告	89,254,536.11	132,982,141.16	-48.99%	-81.27%	-68.98%	-59.06%
电视剧	66,877,878.78	94,107,545.66	-40.72%	92.45%	728.14%	-108.02%
动漫游戏	56,430,340.44	18,334,889.48	67.51%	-5.92%	15.25%	-5.97%
分地区						
东北地区	922,169.81	923,897.74	-0.19%	-98.25%	-97.22%	-37.12%
华北地区	1,189,740,525.89	680,800,182.69	42.78%	13.60%	10.31%	1.71%
华东地区	252,384,552.11	264,821,960.95	-4.93%	437.87%	463.99%	-4.86%
华南地区	56,741,173.60	52,153,901.08	8.08%	-8.77%	208.47%	-64.74%
华中地区	467,267.88	1,729,885.46	-270.21%	711.38%	-76.53%	12,428.99%
西北地区	3,301.89	510,784.51	-15,369.46%	-89.71%		-15,469.46%
西南地区	17,138,431.04	2,339,578.80	86.35%	923.53%	28.81%	94.82%
海外	5,897,272.62	6,895,631.18	-16.93%	-17.33%	-55.80%	101.76%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(4) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(5) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(6) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电影		764,751,246.11	75.70%	283,123,330.16	38.31%	170.11%

栏目制作与广告		132,982,141.16	13.16%	428,682,449.13	58.00%	-68.98%
电视剧		94,107,545.66	9.32%	11,363,667.85	1.54%	728.14%
动漫游戏		18,334,889.48	1.82%	15,908,546.45	2.15%	15.25%

说明

(7) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并范围的子公司包括11家，新增：广州仙海网络科技有限公司，北京捷通无限科技有限公司，净增加2家。

(8) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

公司进行了业务调整，减少了电视节目制作。

(9) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,234,039,678.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	81.01%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	958,785,482.40	62.94%
2	客户 2	96,374,234.92	6.33%
3	客户 3	79,761,180.36	5.24%
4	客户 4	57,670,331.61	3.79%
5	客户 5	41,448,449.55	2.71%
合计	--	1,234,039,678.84	81.01%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	105,912,661.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.67%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	39,000,000.00	10.92%
2	供应商 2	25,000,000.00	7.00%
3	供应商 3	22,000,000.00	6.16%

4	供应商 4	10,512,661.66	2.94%
5	供应商 5	9,400,000.00	2.65%
合计	--	105,912,661.66	29.67%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,030,190.33	10,142,133.61	28.48%	
管理费用	86,976,534.37	53,826,032.40	61.59%	新并入的公司人工费用增加所致
财务费用	20,964,255.98	21,691,225.13	-3.35%	

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,456,642,273.70	799,941,317.40	82.09%
经营活动现金流出小计	1,058,897,002.79	882,829,980.64	19.94%
经营活动产生的现金流量净额	397,745,270.91	-82,888,663.24	579.85%
投资活动现金流入小计	2,117,615,562.61	12,475,000.00	16,874.87%
投资活动现金流出小计	3,299,983,544.80	917,725,422.25	259.58%
投资活动产生的现金流量净额	-1,182,367,982.19	-905,250,422.25	-30.61%
筹资活动现金流入小计	2,785,441,662.15	1,088,515,900.00	155.89%
筹资活动现金流出小计	1,069,524,925.68	142,146,421.92	652.41%
筹资活动产生的现金流量净额	1,715,916,736.47	946,369,478.08	81.32%
现金及现金等价物净增加额	931,605,544.48	-40,792,734.71	2,383.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入小计增加82.09%，主要原因为本期收回的电影票房分账款增加所致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额增加579.85%，主要原因为本期收回电影的票房分账款增加所致。
- 3、投资活动现金流入小计增加16,874.87%，主要原因为本期委托理财产品到期收回增加所致。
- 4、投资活动现金流出小计增加259.58%，主要原因为公司购买委托理财所支付的现金增加所致。

- 5、投资活动产生的现金流量净额降低30.61%，主要原因为公司购买委托理财所支付的现金增加所致。
- 6、筹资活动现金流入小计增加155.89%，主要原因为本报告期非公开发行股份收到的现金增加所致。
- 7、筹资活动现金流出小计增加652.41%，主要原因为偿还委托贷款和短期融资券的借款所致所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额增加81.32%，主要原因为取得借款和发行短期融资券所收到的现金增加所致。
- 9、现金及现金等价物净增加额增加2,383.75%，主要原因为公司筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

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	75,685,948.54	16.67%	理财收益、联营企业投资收益	
营业外收入	21,751,132.99	4.79%	补贴收入	

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		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	1,512,420,577.69	18.47%	580,815,033.21	11.65%	6.82%	
应收账款	1,063,911,210.26	12.99%	801,319,948.71	16.08%	-3.09%	
存货	387,187,597.50	4.73%	456,794,100.00	9.17%	-4.44%	
长期股权投资	1,427,537,415.48	17.43%	1,250,164,067.55	25.08%	-7.65%	
固定资产	28,012,592.01	0.34%	22,792,341.45	0.46%	-0.12%	
短期借款			500,000,000.00	10.03%	-10.03%	偿还母公司光线控股委托贷款
长期借款			98,515,900.00	1.98%	-1.98%	转入一年内到期的长期借款

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	682,168.16	146,255.99					828,424.15
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	930,268,867.50	637,603,069.63	1,302,863,728.51		180,371,797.26		1,841,902,654.32
金融资产小计	930,951,035.66	637,749,325.62	1,302,863,728.51	0.00	180,371,797.26	0.00	1,842,731,078.47
上述合计	930,951,035.66	637,749,325.62	1,302,863,728.51	0.00	180,371,797.26	0.00	1,842,731,078.47
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

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
735,160,216.55	633,965,620.00	15.96%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如	披露索引（如
--------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	--------	--------

称												有)	有)
上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙)	创业投资, 创业投资咨询	新设	339,260,870.00	31.98%	自有	上海华晟信选创业投资管理中心	长期	权益性投资	0.00	-5,572,101.81	否	2014年12月09日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	339,260,870.00	--	--	--	--	--	0.00	-5,572,101.81	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	128,750,000.00	637,603,069.63	1,302,863,728.51	180,371,797.26			1,841,902,654.32	募集及自有资金
股票	607,151.25	146,255.99				221,272.90	828,424.15	重组
合计	129,357,151.25	637,749,325.62	1,302,863,728.51	180,371,797.26	0.00	221,272.90	1,842,731,078.47	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011年	IPO 首发	138,071.99	4,134.7	138,007	0	22,776.73	16.50%	3,850.17	尚未使用的募集资	0

									金存放于募集资金专用账户	
2015 年	非公开发行股票	278,683.44	128,856.51	128,856.51	0	0	0.00%	151,982.8	暂时补充流动资金人民币 9 亿元, 剩余存放于募集资金专用账户	0
合计	--	416,755.43	132,991.21	266,863.51	0	22,776.73	16.50%	155,832.97	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>一、2011 年首次公开发行股票募集资金总体使用情况说明 1、公司首次公开发行股票所承诺投资的四个募投项目：“电视联播网电视节目制作、电视联播网电视剧购买、数字演播中心扩建、节目采编数字化改建”已经完成了项目建设，2015 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《使用募投项目结余资金永久补充流动资金的议案》，并经公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意意见，2015 年 7 月 13 日，公司第三次临时股东大会审议通过了《关于使用募投项目结余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用募投项目结余资金永久补充流动资金。目前，四个募投项目的募集资金已全部使用完毕，募集资金专户均已完成注销手续。2、公司首次公开发行股票超募资金已于 2014 年 1 月 28 日公布的《关于公司使用剩余超募资金及利息投资电影项目的公告》中明确，公司使用剩余超募资金 6,408.8545 万元及超募资金利息共计 8324.7745 万元，用于投资《寻龙诀》（暂定名）及《谋面》（暂定名）二部电影。截至 2015 年 12 月 31 日，已支付电影项目投资款 4,799.31 万元。公司超募资金使用完毕后，公司将办理超募资金专户注销手续。3、截至 2015 年 12 月 31 日，公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 1,380,069,994.64 元，其中：公司本年度对募集资金投资项目累计投入募集资金 41,346,959.41 元。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司募集资金余额为 38,501,733.40 元（含 2011 至 2015 年度银行利息收入扣除手续费后净额 37,851,878.04 元）。二、2015 年非公开发行股票募集资金总体使用情况说明 2015 年度，本公司对非公开发行股票募集资金投资项目累计投入募集资金 1,288,565,084.63 元。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司对此次非公开发行股票募集资金投资项目累计投入募集资金 1,288,565,084.63 元，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金人民币 9 亿元，非公开发行股票募集资金余额为 619,827,992.61 元（含 2015 年 3 月至 2015 年 12 月 31 日银行利息收入扣除手续费后净额 21,558,694.26 元）。</p>										

(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											
1.电视联播网电视节目制作	否	6,282	6,282	0.09	6,410.97	102.05%			4,845.71	是	否
2-1.电视联播网电视	否	3,500	3,500	73.69	4,245.69	121.31%			683.24	是	否

剧购买											
2-2.电视联网电视剧购买	是	18,100	18,100		18,100	100.00%		134.61	804.61	是	是
3-1.数字演播中心扩建	否	2,200.49	2,200.49	0.07	2,200.56	100.00%				是	否
3-2.数字演播中心扩建	是	4,299.51	4,676.73		4,682.33	100.12%		88.91	370.91	是	是
4.节目采编数字化改建	否	3,400	3,400	2,488.4	3,687.02	108.44%				是	否
承诺投资项目小计	--	37,782	38,159.22	2,562.25	39,326.57	--	--	223.52	6,704.47	--	--
超募资金投向											
对子公司北京光线影业有限公司增资		24,000	24,000		24,000	100.00%		26,392.81	59,590.16		否
投资电视剧		33,150	33,150		33,150	100.00%		-2,218.74	4,613.06		否
投资电影项目		23,200	23,200		23,200	100.00%		158.37	2,154.66		否
投资金华长风信息技术有限公司		7,500	7,500		7,500	100.00%		158.29	-767.83		否
使用剩余超募资金及利息投资电影项目		6,408.86	8,324.77	1,572.45	4,799.3	57.65%		3,900.4	3,900.4		否
归还银行贷款（如有）	--	6,031.13	6,031.13		6,031.13	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	100,289.99	102,205.9	1,572.45	98,680.43	--	--	28,391.13	69,490.45	--	--
合计	--	138,071.99	140,365.12	4,134.7	138,007	--	--	28,614.65	76,194.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	一、“电视联网电视剧购买”项目变更情况：1、2012年8月20日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》，2012年9月10日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。对“电视联网电视剧购买”项目进行变更，将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作，认购欢瑞世纪发行的股份450万股，股份认购价款为8,100万元，公司持有欢瑞世纪4.808%的股权。欢瑞世纪于2014年3月27日完成工商变更登记增加股本后，公司拥有其4.167%的股权。2.2012年8月20										

	<p>日,公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。2012年9月10日,公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更,拟将其中一部分资金用于收购天神互动10%股权,天神互动现有股东将向光线传媒转让10%的股权,转让价款共计1亿元。公司变更募集资金项目-电视联供网电视剧购买项目,是由于电视剧市场的巨大变化,特别是电视剧插播广告政策的调整使得电视台购剧的特点发生重大变化,因此,出于降低该项目投资风险的考虑,公司变更募集资金投向,将其中一部分资金用于向电视剧公司-欢瑞世纪增资,加强双方的全面战略合作。将其中一部分资金用于投资天神互动公司后,公司通过和其深度业务合作,完善产业链布局,充分利用电影品牌及影响力进入盈利能力开始爆发的网游行业,与公司现有的电影业务板块形成协同效应,实现电影与游戏产品的互动,进一步提升公司经营效益。二、“数字演播中心扩建”项目变更情况:2014年6月13日,公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金项目及使用自有资金投资热锋网络的议案》,2014年7月2日,公司2014年第一次临时股东大会表决通过了《关于变更募集资金项目及使用自有资金投资热锋网络的议案》,对“数字演播中心扩建”项目进行变更,公司拟将该项目的募集资金剩余投资额及利息共计46,767,294.74元变更用途,变更后用于收购杭州热锋网络科技有限公司51%的股权,公司拟采取股权转让的方式,由热锋网络的现有股东转让其持有的热锋网络51%的股权,转让价款为17,646万元,其中46,767,294.74元使用本次变更后的募集资金,剩余部分使用自有资金。公司本次变更募集资金项目,立足于公司主营业务,具有长远的战略规划,符合公司未来发展需要及全体股东的利益,有利于公司扩大业务规模,增强公司整体竞争实力,巩固市场地位,也将进一步增强公司的影响力。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金为100,289.985万元,超募资金的用途及使用进展情况如下:1、2011年8月18日,公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》,公司决定使用部分超募资金6,031.1305万元用于提前偿还银行贷款;使用部分超募资金,以增资方式向全资子公司北京光线影业有限公同追加投资4,000万元,用于提前偿还其银行贷款。目前,该项目已实施完毕。2、2011年9月27日,公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧的议案》,公司决定使用部分超募资金2亿元投资电视剧;审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司北京光线影业有限公司增资的议案》,公司决定使用部分超募资金1亿元向全资子公司北京光线影业有限公司增资。3、2012年2月14日,公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧的议案》,公司决定使用部分超募资金5,000万元投资电视剧;审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司北京光线影业有限公司增资的议案》,公司决定使用部分超募资金1亿元向全资子公司北京光线影业有限公司增资。以上方案已实施。4、2012年3月13日,公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电影项目的议案》,公司决定使用部分超募资金2.32亿元用于全资子公司北京光线影业有限公司的四部电影制作及投资,包括《四大名捕二》、《四大名捕三》、《虎烈拉》(现已更名为《厨子、戏子、痞子》)及《不二神探》。5、2012年8月20日,公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧项目的议案》,公司决定使用超募资金4,150万元用于投资电视剧项目,截至2014年4月30日,公司已支付电视剧投资款4,150万元。6、2012年10月22日,公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资金华长风的议案》,公司决定使用超募资金7,500万元用于投资金华长风信息技术有限公司,截至2014年7月31日,公司已支付金华长风信息技术有限公司股权转让款3,060万元;已支付金华长风信息技术有限公司股权增资款4,440万元;共计已支付7,500万元。7、2013年6月24日,公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧项目的议案》,公司决定使用超募资金4,000万元投资电视剧《古剑奇谭》和《我的宝贝》两部电视剧项目;截至2013年10月31日,公司已支付电视剧投资款4,000万元。8、2014年1月27日,公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金及利息投资电影项目的议案》,公司决</p>

	定使用剩余超募资金 6,408.8545 万元及超募资金利息, 共计 8,324.7745 万元, 用于投资《寻龙诀》(暂定名) 及《谋面》(暂定名) 二部电影。该项目的实施主体为公司全资子公司北京光线影业有限公司。截至 2015 年 12 月 31 日, 已支付光线影业电影项目投资款 4,799.31 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资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	<p>1、 公司首次公开发行股票所承诺投资的四个募投项目: “电视联供网电视节目制作、电视联供网电视剧购买、数字演播中心扩建、节目采编数字化改建”已经完成了项目建设, 2015 年 6 月 26 日, 公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《使用募投项目结余资金永久补充流动资金的议案》, 并经公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意意见, 2015 年 7 月 13 日, 公司第三次临时股东大会审议通过了《关于使用募投项目结余资金永久补充流动资金的议案》, 同意公司使用募投项目结余资金永久补充流动资金。(1) 2015 年 7 月 15 日, 公司将在北京银行股份有限公司翠微路支行开设的银行账号为 01090335900120105334722 募集资金专户销户, 并将账户所产生的利息结余 865.59 元转至公司基本户, 永久性补充流动资金后, “电视联供网电视节目制作”募投项目的募集资金已全部使用完毕; (2) 2015 年 7 月 15 日, 公司将在北京银行股份有限公司翠微路支行开设的银行账号为 01090335900120105334843 募集资金专户销户, 并将账户所产生的利息结余 740.24 元转至公司基本户, 永久性补充流动资金后, “数字演播中心扩建”募投项目的募集资金已全部使用完毕; (3) 2015 年 7 月 20 日, 公司将在招商银行股份有限公司北京分行北三环支行开设的银行账号为 110907001010108 募集资金专户销户, 并将账户所产生的利息结余 736,863.27 元转至公司基本户, 永久性补充流动资金后, “电视联供网电视剧购买”募投项目的募集资金已全部使用完毕; (4) 2015 年 7 月 20 日, 公司将在招商银行股份有限公司北京分行北三环支行开设的银行账号为 110907001010506 募集资金专户销户, 并将账户结余资金及利息 24,294,673.96 元转至公司基本户, 永久性补充流动资金后, “节目采编数字化改建”募投项目的募集资金已全部使用完毕。2、 公司首次公开发行股票超募资金已于 2014 年 1 月 28 日公布的《关于公司使用剩余超募资金及利息投资电影项目的公告》中明确, 公司使用剩余超募资金 6,408.8545 万元及超募资金利息共计 8324.7745 万元, 用于投资《寻龙诀》(暂定名) 及《谋面》(暂定名) 二部电影。截至 2015 年 12 月 31 日, 已支付电影项目投资款 4,799.31 万元。公司超募资金使用完毕后, 公司将办理超募资金专户注销手续。3、 尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。</p>
募集资金使用及披	无

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
向欢瑞世纪影视传媒股份有限公司增资	电视联供网电视剧购买	8,100	0	8,100	100.00%			是	否
收购北京天神互动科技有限公司10%股权	电视联供网电视剧购买	10,000	0	10,000	100.00%		134.61	是	否
收购杭州热锋网络科技有限公司51%的股权	数字演播中心扩建	4,676.73	0	4,682.33	100.12%		88.91	是	否
合计	--	22,776.73	0	22,782.33	--	--	223.52	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>变更项目一：原募集资金项目“电视联供网电视剧购买”，承诺投资总额为 21,600 万元，截至 2012 年 7 月 31 日已投入 3,472 万元。公司变更募集资金项目—“电视联供网电视剧购买”项目，是由于电视剧市场的巨大变化，特别是电视剧插播广告政策的调整使得电视台购剧的特点发生重大变化，因此，出于降低该项目投资风险的考虑，公司变更募集资金投向，将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作。将其中一部分资金用于投资天神互动，公司通过和其深度业务合作，完善产业链布局，充分利用电影品牌及影响力进入盈利能力开始爆发的网游行业，与公司现有的电影业务板块形成协同效应，实现电影与游戏产品的互动，进一步提升公司经营效益。1、2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。2012 年 9 月 10 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。本议案详细内容已刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的公告》。公司对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作，认购欢瑞世纪发行的股份 450 万股，股份认购价款为 8,100 万元，公司持有欢瑞世纪 4.808% 的股权。欢瑞世纪于 2014 年 3 月 27 日完成工商变更登记增加股本后，公司拥有其 4.167% 的股权。该项目的变更，虽然不再直接购买电视剧播出，但公司通过与优秀电视剧公司的深度合作，控制了更多的优秀影视剧作品资源，未来这些影视剧作品也将</p>								

	<p>成为电视联播网重要的影视剧内容来源。2、2012年8月20日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。2012年9月10日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。本议案详细内容已刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目用于投资天神互动的公告》。公司对“电视联播网电视剧购买”项目进行变更，拟将其中一部分资金用于收购天神互动10%股权，天神互动现有股东将向光线传媒转让10%的股权，转让价款共计1亿元。变更项目二：原募投项目“数字演播中心扩建”项目承诺投资总额6,500万元。该项目是在现有演播厅的基础上，扩建一个1,000 m²和一个2,000 m²的演播厅。公司目前已经建设完毕一个1000 m²的演播厅，由于租赁场地限制原因，公司不再进行另外一个2,000 m²演播厅的建设。截至2014年5月31日，该项目实际累计投入金额为2,200.49万元，该项目的募集资金剩余投资额及利息共计46,767,294.74元。由于该项目中另外一个演播厅不再计划实施，公司拟将剩余募集资金及利息变更用途，变更后用于收购杭州热锋网络科技有限公司51%的股权，公司拟采取股权转让的方式，由热锋网络的现有股东转让其持有的热锋网络51%的股权，转让价款为17,646万元，其中46,767,294.74元使用本次变更后的募集资金，剩余部分使用自有资金。2014年6月13日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金项目及使用自有资金投资热锋网络的议案》；2014年7月2日，公司2014年第一次临时股东大会表决通过了《关于变更募集资金项目及使用自有资金投资热锋网络的议案》。本议案具体内容详见刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目及使用自有资金投资杭州热锋网络科技有限公司的公告》。</p>
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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 非公开发行股票募集资金使用情况对照表

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											
1.电视栏目	否	32000	32000	32004.94	32004.94	100.02%		不适用	不适用	不适用	否
2.电视剧	否	19800	19800	7201.70	7201.70	36.37%		不适用	不适用	不适用	否
3.电影项目	否	226883.4	226883.4	89649.87	89649.87	39.51%		不适用	不适用	不适用	否
		4	4								
承诺投资项目小计	--	278683.4	278683.4	128856.5	128856.5	--	--			--	--
		4	4	1	1						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	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	2015年3月27日,公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,并经公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意意见,以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金733,312,950.76元。目前,相关资金已经置换完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2015年6月26日,公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,并经公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意意见,同意公司使用2015年非公开发行闲置募集资金9亿元,暂时补充流动资金,使用期限不超过12个月。截至2015年12月31日,公司已使用闲置募集资金9亿元临时补充流动资金。
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	暂时补充流动资金人民币9亿元,剩余存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计	披露日期	披露索引

				司贡献的净利润(万元)		占净利润总额的比例					划实施,应当说明原因及公司已采取的措施		
大连天神娱乐股份有限公司	北京妙趣横生科技有限公司	2015年10月13日	16,002.2	590.01	出售事项未对公司业务连续性、管理层稳定造成影响,对报告期财务状况和经营成果无实质性影响		为科冕木业定价基准日前20个交易日股票交易的均价53.13元	是	持有交易对方6.57%的股权	是	是	2015年03月24日	http://www.cninfo.co
上海光线投资控股有限公司	北京先看网络科技有限公司	2015年12月18日	4,729.41	-586.87	出售事项未对公司业务连续性、管理层稳定造成影响,对报告期财务状况和经营成果无实质性影响	1.45%	根据北京先看网络科技有限公司截至评估基准日2015年9月30日的全部权益价值为11,823.53万元。	是	交易对方为母公司,持有公司股权50.06%	是	是	2015年11月10日	http://www.cninfo.co

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
山南光线影业有限公司	子公司	许可经营项目：影视策划；信息咨询（不含中介服务）；设计、制作、代理、发布广告；影视项目的投资管理	1000 万	1,007,626,288.74	242,112,071.40	804,928,401.60	442,169,593.30	403,948,506.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州仙海网络科技有限公司	购买	
北京捷通无限科技有限公司	购买	

主要控股参股公司情况说明

1、山南光线影业有限公司由公司全资出资，于2013年10月24日成立，主营业务是影视策划、信息咨询、影视投资管理。报告期末总资产1,007,626,288.74元，净资产242,112,071.40元，报告期营业收入804,928,401.60元，营业利润442,169,593.30元，净利润403,948,506.88元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）文化产业现状概述

2015年，在国民经济持续健康发展的大环境下，文化产业的迅速崛起显得尤为突出。一方面，国家明确“努力推动文化产业成为国民经济支柱性产业”，各种政策红利不断释放，文化产业获得前所未有的发展助力；另一方面，人民群众生活水平不断提高，文化消费不断升级，为文化产业的繁茂发展提供了强大驱动和爆发空间。2015年文化产业热点不断，已成为新的经济增长点，与其他产业的互动、结合也越来越频繁，正在深刻地改变整体经济结构。尽管如此，文化产业的发展仍处在初期，产业体系和环境尚未完善，产业体量与其他一些产业相比仍有较大差距，文化消费占居民消费比重仍然较低，因此发展前景和空间极其广阔，在很长的一段时间内文化产业都有望保持高速增长。

（二）内容产业现状简述

作为文化产业中最重要的部分之一，内容产业在2015年可谓风起云涌、万众瞩目。内容产业的性质决定了它是与人民群众日常生活联系最为紧密的产业之一，也成为人民群众文化消费中的最重要部分。电影、电视剧、图书、音乐、游戏、动漫、戏剧等等这些内容产品，出现在老百姓的每一天生活中。2015年内容产业发展迅速，各种内容产品大量涌现、产品质量也有明显提高，同时大量产业外资本也跑步进入内容产业。这些资本的进入在为内容产业带来更多资金、人才、机会的同时，也带来了挑战和危机，对企业发展提出了更严峻的要求；因此未来一段时期内的内容产业将会是机会与挑战并存。

以电影行业为例，作为内容产业中最引人注目的明珠之一，电影行业尽管不是体量最大的，但它的眼球及光环效应决定

了电影行业发展的每一步都牵动着整个内容乃至文化产业的神经。2015年中国内地电影票房比上年增长近50%，同时也涌现出一大批优秀电影作品，可谓成绩不凡；但另一方面，客观情况是大部分电影无法实现盈利，现存及未来出现的电影公司都需要充分意识到该行业的风险。

（三）公司发展战略

在主营业务方面，公司将继续坚定不移地围绕“内容”这一核心进行业务规划，保持专注和聚焦，致力于内容产业链的深耕和延伸，将已有的内容优势最大限度地发挥价值，带动产业链的其他环节良性互动并产生聚合效应。同样，公司将继续以内容为导向，在产业的不同领域和各个环节进行投资布局，与这些伙伴之间建立更坚实可靠的纽带，发生更频繁深刻的联系，以不断壮大、巩固现已具备相当规模的内容联盟。

（四）2016年规划

1、电影

（1）预计上映电影项目

序号	电影名称（暂定）	（预计）上映时间	合作方式	制作进度	主要演职员
1	果宝特攻之水果大逃亡	2016年1月23日	投资+发行	已上映	动画片
2	美人鱼	2016年2月8日	投资+联合发行	已上映	导演周星驰 主演邓超、张雨绮等
3	奔向世界中心的爱	2016年2月14日	投资+发行	已上映	导演张一白、管虎、张猛、滕华涛、高群书 主演章子怡、佟丽娅、周冬雨、陈妍希等
3	火锅英雄	2016年4月1日	投资+联合发行	已上映	导演杨庆 主演陈坤、白百合等
4	谁的青春不迷茫	2016年4月22日	投资+发行	制作完毕	导演姚婷婷 主演:白敬亭、郭姝彤等
5	从你的全世界路过	2016年下半年	投资+发行	准备制作	导演张一白
6	嫌疑人X的献身	2016年下半年	投资+发行	准备制作	导演苏有朋
7	正义联盟	2016年下半年	投资+发行	准备制作	待定
8	无罪辩护	2016年下半年	投资+发行	制作中	主演周迅、吴镇宇
9	大闹天竺	2016年下半年	投资+发行	制作中	导演王宝强
10	大鱼海棠	2016年下半年	投资+发行	制作中	动画片
11	我叫MT	2016年下半年	投资+发行	制作完成	动画片
12	精灵王座	2016年下半年	投资+发行	制作中	动画片
13	在世界中心呼唤爱	2016年下半年	投资+发行	制作中	导演郭在容 主演欧豪、张慧雯

注：目前有部分影片尚在审批及洽谈中，公司将根据市场与审批情况进行调整。

（2）预计制作电影项

序号	电影名称（暂定）	进展	主创人员
1	少林寺	2016年制作	待定

2	天龙八部	2016年制作	待定
3	笑傲江湖	2016年制作	待定
5	鬼吹灯三部曲	2016年制作	导演非行
6	深海里的星星	2016年制作	待定
7	无法直视	2016年制作	导演杨哲
8	暴走的白日梦	2016年制作	导演王尼玛
9	东宫	2016年制作	待定
10	初恋爱	2016年制作	待定
11	沙漏	2016年制作	待定
12	天才游戏	2016年制作	导演程亮
14	昨日青空	2016年制作	待定
15	鹿鼎记	2016年制作	导演包贝尔
16	地狱恋人	制作中	导演娄烨
17	三体	制作中	待定
18	美食大冒险	2016年制作	动画片
19	大圣闹天宫	2016年制作	动画片
20	深海	2016年制作	动画片
21	姜子牙	2016年制作	动画片
22	哪吒第一部	2016年制作	动画片
23	凤凰第一部	2016年制作	动画片
24	梦幻西游	2016年制作	动画片
25	星游记	2016年制作	动画片

注：未开拍的电影尚有不不确定性因素，公司会根据情况适时进行调整

2、电视剧/网剧项目

电视剧名称	主要演职人员
诛仙	待定
笑傲江湖	待定
盗墓笔记	导演郑保瑞、罗永昌；主演李易峰、杨洋
左耳	待定
星辰变	待定
18岁	待定

嘿，孩子	待定
最好的安排	待定
北京北京	待定
网剧名称	主要演职人员
东宫	待定
花美男幼儿园	待定
怪医黑杰克	待定
金棺陵兽	待定
识汝不识丁	待定

3、视频网站

公司投资的先看网将于年内正式推出。先看网是中国第一家纯收费视频网站，并且内容非常聚焦，前期将只覆盖电影及网剧。依托公司强大的内容优势，先看网拥有巨大的发展潜力。一方面先看网本质上将以内容致胜，另一方面也兼具渠道属性，因此先看网的推出不仅是公司对内容产业链的延伸和扩展，同时也是对内容与渠道结合的具体实践，这对于公司在盈利模式上的丰富和商业模式上的完善都具有重大的现实和长远意义。

4、艺人经纪

公司作为最大的内容公司之一，尤其是善于开发新人的内容公司，发展艺人经纪业务的基础和优势可谓得天独厚。公司将在2016年广泛发展新艺人，在让艺人为公司的内容提供帮助的同时，让艺人自身也成为内容的一部分；这是公司在不同业务领域和产业链的不同环节之间实现互通互补互助并产生协同效应的典型示例，对于优化业务结构有重要价值。

5、技术

公司未来的战略新方向之一是推动技术与内容的结合，驱动彼此的发展和变革。公司投资的VR/AR及一家视频技术公司已经迅速与公司业务发生了紧密互动，为公司内容的丰富、创新提供了重要支持，也使公司能够保持在内容-技术结合领域的前瞻性。

6、投资

公司在投资领域多年的扎实耕耘与布局，目前已经并将继续显现巨大成效。公司已投资数十家公司，绝大部分均与内容产业相关；它们与公司之间相互提供了更多商业机会和资源，使彼此都能够获得更快的发展，这些投资让公司在内容领域的布局日益扩大、助力日益雄厚、优势日益明显，并且使公司的业务空间和潜力显著扩大、抗风险能力显著增强。2016年公司将继续稳扎稳打地进行战略投资和布局，将触角延伸到内容产业更多的领域和产业链更多的环节，为公司长期、稳定的发展和扩张提供坚实保障。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月16日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2015年08月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司经2014年第三次临时股东大会审议通过，修改公司章程，将利润分配有关条款按照最新规定进行修改。

(一) 公司利润分配政策的基本原则：(1) 公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；(2) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；(3) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。独立董事应当对此发表独立意见。

2、公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

特殊情况指重大投资计划或重大现金支出发生等。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：(1)公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；(2)公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

3、公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红条件且具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的前提下，提出股票股利分配预案。

4、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润或调整利润分配政策时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

5、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

(1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；

(2) 分红标准和比例是否明确和清晰；

(3) 相关的决策程序和机制是否完备；

(4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

(5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。
对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(三) 公司利润分配方案的实施： 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(四) 公司利润分配政策的变更
如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；且有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见，经公司董事会审议通过后，方可提交公司股东大会审议，该事项须经出席股东大会股东所持表决权2/3以上通过。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	1,466,804,217
现金分红总额（元）（含税）	146,680,421.70
可分配利润（元）	1,151,967,462.80
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年度利润分配预案为：以现有总股本 1,466,804,217 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 1,466,804,217 股。转增股本后公司总股本变更为 2,933,608,434 股。同时以截至本报告出具日的总股本 1,466,804,217 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计 146,680,421.70 元人民币。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2014年3月25日，经公司第二届董事会第十一次会议审议，2013年度利润分配预案为：以截至2013年12月31日公司总股本506,352,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本506,352,000股。转增股本后公司总股本变更为1,012,704,000股。同时以2013年12月31日的总股本506,352,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计50,635,200元人民币。该利润分配预案经股东大会审议通过，公司以2014年6月12日为股权登记日，并已经于6月13日完成利润分配。

2、2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2015年4月15日，经公司第二届董事会第二十六次会议审议，2014年度利润分配预案为：以现有总股本1,128,310,936股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本338,493,281股。转增股本后公司总股本变更为1,466,804,217股。同时以截至本报告出具日的总股本1,128,310,936股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计112,831,093.60元人民币。该利润分配预案已经股东大会审议通过，公司以2015年6月15日为股权登记日，并已经于6月16日完成利润分配。

3、2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2016年4月11日，经公司第三届董事会第六次会议审议，2015年度利润分配预案为：以现有总股本1,466,804,217股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本1,466,804,217股。转增股本后公司总股本变更为2,933,608,434股。同时以截至本报告出具日的总股本1,466,804,217股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计146,680,421.70元人民币。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	146,680,421.70	402,085,893.55	36.48%		
2014年	112,831,093.60	329,325,048.63	34.26%		
2013年	50,635,200.00	327,943,630.78	15.44%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	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						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	王长田、李晓萍、李德来、王肇、袁若苇、张航	公司董事、监事和高级管理人员王长田、李晓萍、李德来、王肇、袁若苇及张航承诺，所持公司股份在上述承诺的限售期届满后，在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不得转让。		2011 年 07 月 22 日	2011 年 8 月 3 日至 2014 年 8 月 3 日，任职期间内及离职后半年。	高管锁定股，正常履行中
	公司控股股东上海光线投资控股有限公司	所持非公开发行股份于股份上市后 12 个月内锁定。		2015 年 03 月 26 日	十二个月	截至 2016 年 3 月 28 日已履行完毕
	杭州阿里创业投资有限公司	所持非公开发行股份于股份上市后 12 个月内锁定。		2015 年 03 月 26 日	十二个月	截至 2016 年 3 月 28 日已履行完毕
	公司控股股东上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田	为避免未来可能的同业竞争，公司控股股东上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田分别于 2010 年 2 月 26 日出具《承诺函》，承诺主要内容如下：“本人（或本公		2010 年 02 月 26 日	长期有效	正常履行

		<p>司) 目前没有直接或间接地从事任何与公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起, 本人(或本公司) 将不会并保证促使其他子企业不开展与公司生产、经营有相同或类似业务的投入, 今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构, 不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动, 以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争"。</p>				
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	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

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并范围的子公司包括11家，新增：广州仙海网络科技有限公司，北京捷通无限科技有限公司，净增加2家。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴细平、张惠子

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、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	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	披露日期	披露索引
北京先看网络科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业	销售	版权	市场	市场	7,947.93	42.72%	30,000	否	货币	7947.93万元	2015年08月03日	http://www.cninfo.co

	业												m.cn
合计				--	--	7,947.93	--	30,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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)				不适用									
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
大连天神娱乐股份有限公司	持有关联方6.57%的股权	投资公司股权转让	北京妙趣横生科技有限公司26.67%股权转让	科冕木业定价基准日前20个交易日股票交易的均价53.13元	16,000	16,002.2	16,002.2	股权支付	0	2015年03月24日	http://www.cninfo.com.cn
上海光线投资控股有限公司	关联方为母公司,持有公司股权50.06%	投资公司股权转让	北京先看网络科技有限公司40%股权转让	北京先看网络科技有限公司截至评估基准日2015年9月30日的全部权益价值为11,823.53万元。	4,729.41	4,729.41	4,729.41	现金支付	0	2015年01月10日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果与财务状况没有实质性影响							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

公司及其子公司对外担保情况（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
SO IN LOVE LLC	2014 年 10 月 21 日	8,766.36	2014 年 10 月 17 日	8,766.36	连带责任保 证	否	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计 (A1)				报告期内对外担保实际发 生额合计 (A2)		4,383.18		
报告期末已审批的对外担保额度 合计 (A3)				报告期末实际对外担保余 额合计 (A4)		4,383.18		
公司与子公司之间担保情况								
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
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)				报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		4,383.18		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		4,383.18		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.64%				
其中：								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				4,383.18				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有）				2014 年 10 月 17 日，光线影业为 SO IN LOVE LLC 向 East West Bank 申请总额不超过 1350 万美元的非循环授信提供连 带责任保证担保，担保期限自触发之日起至还款结束之日 止。SO IN LOVE LLC 作为借款人所贷款项仅用于影片《致 我们突如其来的爱情》（现更名为《横冲直撞好莱坞》）的制 作。完美风暴和天津七星承诺以其全部资产承担连带责任保 证。此外，完美风暴和天津七星承诺以其全部资产向光线影 业提供反担保责任，补偿光线影业因履行担保责任可能支付 的担保金额。“清偿触发日期”指下列较早日期：a.2015 年 10 月 6 日及 b.影片在中国大陆首映日期后的三(3)个月。如借 款人收取的电影发行收入不足以清偿借款，担保人可能承担 连带清偿责任。担保人承担连带清偿责任后可向反担保人追 偿。详细内容请见公司于 2014 年 10 月 21 日在巨潮资讯网 发布的《对外担保公告》。《横冲直撞好莱坞》已于 2015 年 6				

	月 26 日上映，光线影业已于 2015 年 12 月 31 日用应付北京完美风暴影视文化有限公司和天津七星文化发展有限公司票房款项先行还款 675 万美元，相应的连带责任保证担保减少。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

（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、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
招商银行	否	保本	10,000	2015年04月14日	2015年10月14日	参考年化收益率3.9%	10,000		195.53	195.53	195.53
招商银行	否	保本	10,000	2015年04月14日	2016年04月14日	参考年化收益率4.0%			400	281.45	0
招商银行	否	保本	20,000	2015年04月14日	2016年04月14日	参考年化收益率3.0%	10,000		600	245.16	245.16
北京银行	否	保本	15,000	2015年04月29日	2015年06月02日	参考年化收益率4.0%	15,000		57.53	57.53	57.53
北京银行	否	保本	15,000	2015年06月04日	2015年07月08日	参考年化收益率3.5%	15,000		50.35	50.35	50.35
民生银行	否	保本	10,000	2015年04月20日	2016年04月20日	参考年化收益率5.0%			500	321.71	0
民生银行	否	保本	10,000	2015年	2016年	参考年化			500	281.48	0

				04月23日	04月23日	收益率 5.0%					
北京银行	否	保本	20,000	2015年 04月29日	2015年 09月28日	参考年化 收益率 4.2%	20,000		349.81	349.81	349.81
北京银行	否	保本	40,000	2015年 04月29日	2015年 08月03日	参考年化 收益率 4.1%	40,000		431.34	431.34	431.34
北京银行	否	保本	20,000	2015年 04月29日	2015年 06月03日	参考年化 收益率 4.0%	20,000		76.71	76.71	76.71
北京银行	否	保本	20,000	2015年 06月04日	2015年 07月09日	参考年化 收益率 3.5%	20,000		67.12	67.12	67.12
交通银行	否	不保本	1,500	2014年 12月15日	2015年 03月04日	参考年化 收益率 5.2%	1,500		19.23	19.23	19.23
交通银行	否	不保本	1,000	2014年 12月17日	2015年 01月15日	参考年化 收益率 5.15%	1,000		3.84	3.84	3.84
海通证券	否	保本	2,000	2014年 12月16日	2015年 02月02日	参考年化 收益率 5.6%	2,000		15.19	15.19	15.19
招商银行	否	不保本	1,000	2014年 11月21日	2015年 01月28日	参考年化 收益率 5.6%	1,000		10.58	10.58	10.58
招商银行	否	不保本	1,800	2014年 12月23日	2015年 01月06日	参考年化 收益率 6%	1,800		4.2	4.2	4.2
太平洋养老保险股份有限公司	否	不保本	100	2014年 06月04日	2015年 02月26日	参考年化 收益率 5.4%	100		3.94	3.94	3.94
海通证券	否	不保本	2,000	2015年 02月04日	2015年 03月25日	参考年化 收益率 5.71%	2,000		15.37	15.37	15.37
交通银行	否	保本	900	2015年 02月21日	2015年 03月25日	参考年化 收益率 5.1%	900		5.03	5.03	5.03
招商银行	否	保本	1,200	2015年	2015年	参考年化	1,200		6.27	6.27	6.27

				02月25日	04月03日	收益率 5.3%					
交通银行	否	保本	2,000	2015年 03月26日	2015年 03月31日	参考年化 收益率 4.2%	2,000		0.87	0.87	0.87
交通银行	否	不保本	3,000	2015年 03月17日	2015年 06月18日	参考年化 收益率 5.2%	3,000		39.32	39.32	39.32
招商银行	否	保本	900	2015年 03月25日	2015年 06月25日	参考年化 收益率 5.3%	900		11.89	11.89	11.89
海通证券	否	保本	1,000	2015年 04月10日	2015年 05月31日	参考年化 收益率 5.5%	1,000		7.38	7.38	7.38
招商银行	否	保本	500	2015年 05月19日	2015年 05月27日	参考年化 收益率 4.9%	500		0.47	0.47	0.47
海通证券	否	保本	1,000	2015年 06月04日	2015年 06月10日	参考年化 收益率 5.5%	1,000		1.05	1.05	1.05
招商银行	否	保本	500	2015年 06月08日	2015年 06月16日	参考年化 收益率 4.8%	500		0.47	0.47	0.47
招商银行	否	保本	944.7	2015年 06月26日	2015年 07月02日	参考年化 收益率 4.9%	944.7		0.77	0.77	0.77
招商银行	否	保本	2,009	2015年 01月01日	2015年 06月30日	参考年化 收益率 3.51%	2,009		34.78	34.78	34.78
海通证券	否	不保本	1,000	2015年 04月03日	2016年 04月05日	参考年化 收益率 7.5%	1,000		40.6	40.6	40.6
海通证券	否	保本	1,000	2015年 06月11日	2015年 07月30日	参考年化 收益率 5.3%	1,000		7.12	7.12	7.12
招商银行	否	不保本	2,000	2015年 06月24日	2015年 08月13日	参考年化 收益率 5.1%	2,000		13.97	13.97	13.97
交通银行	否	保本	1,000	2015年 06月26日	2015年 08月16日	参考年化 收益率	1,000		7.31	7.31	7.31

				日	日	5.3%					
招商银行	否	保本	3,300	2015年 07月08 日	2015年 07月17 日	参考年化 收益率 4.60%	3,300		0.33	0.33	0.33
交通银行	否	保本	1,000	2015年 08月18 日	2015年 08月25 日	参考年化 收益率 4.60%	1,000		0.89	0.89	0.89
交通银行	否	保本	1,000	2015年 08月19 日	2015年 08月26 日	参考年化 收益率 4.60%	1,000		0.89	0.89	0.89
招商银行	否	保本	1,000	2015年 08月26 日	2015年 09月02 日	参考年化 收益率 4.3%	1,000		0.84	0.84	0.84
招商银行	否	保本	1,383.99	2015年 08月27 日	2015年 09月07 日	参考年化 收益率 4.3%	1,383.99		1.82	1.82	1.82
招商银行	否	保本	439	2015年 09月02 日	2015年 09月09 日	参考年化 收益率 4.3%	439		0.36	0.36	0.36
招商银行	否	保本	1,000	2015年 07月02 日	2015年 10月09 日	参考年化 收益率 5.3%	1,000		11.63	11.63	11.63
招商银行	否	保本	1,000	2015年 09月03 日	2015年 10月09 日	参考年化 收益率 4.41%	1,000		3.6	3.6	3.6
交通银行	否	保本	1,000	2015年 09月03 日	2015年 10月09 日	参考年化 收益率 3.75%	1,000		3.49	3.49	3.49
招商银行	否	保本	1,000	2015年 08月18 日	2015年 10月16 日	参考年化 收益率 5.3%	1,000		8.69	8.69	8.69
招商银行	否	保本	2,000	2015年 10月21 日	2015年 10月28 日	参考年化 收益率 4.3%	2,000		1.67	1.67	1.67
招商银行	否	保本	400	2015年 10月12 日	2015年 11月16 日	参考年化 收益率 4.6%	400		1.74	1.74	1.74
招商银行	否	保本	700	2015年 10月15 日	2015年 11月15 日	参考年化 收益率 4.27%	700		2.46	2.46	2.46

招商银行	否	保本	100	2015年 10月15 日	2015年 11月15 日	参考年化 收益率 4.27%	1,000		3.6	3.6	3.6
招商银行	否	保本	475.83	2015年 11月04 日	2015年 11月12 日	参考年化 收益率 4.10%	475.83		0.37	0.37	0.37
招商银行	否	保本	302.56	2015年 11月05 日	2015年 11月13 日	参考年化 收益率 4.10%	302.56		0.24	0.24	0.24
招商银行	否	保本	1,600	2015年 11月11 日	2015年 11月16 日	参考年化 收益率 4.10%	1,600		1.09	1.09	1.09
招商银行	否	保本	1,100	2015年 11月17 日	2015年 11月24 日	参考年化 收益率 3.90%	1,100		0.83	0.83	0.83
招商银行	否	保本	1,232	2015年 11月17 日	2015年 11月24 日	参考年化 收益率 3.90%	1,232		0.93	0.93	0.93
招商银行	否	保本	300	2015年 11月20 日	2015年 11月26 日	参考年化 收益率 4.1%	300		0.24	0.24	0.24
招商银行	否	保本	370	2015年 10月30 日	2015年 11月29 日	参考年化 收益率 4.23%	370		1.34	1.34	1.34
招商银行	否	保本	477	2015年 10月30 日	2015年 11月29 日	参考年化 收益率 4.23%	477		0.38	0.38	0.38
招商银行	否	保本	421	2015年 11月18 日	2015年 12月09 日	参考年化 收益率 3.43%	421		0.85	0.85	0.85
招商银行	否	保本	1,560	2015年 11月30 日	2015年 12月19 日	参考年化 收益率 3.5%	1,560		3.2	3.2	3.2
招商银行	否	保本	1,013	2015年 11月20 日	2015年 12月21 日	参考年化 收益率 4.2%	1,013		3.64	3.64	3.64
招商银行	否	保本	1,851	2015年 11月23 日	2015年 12月24 日	参考年化 收益率 4.27%	1,560		6.65	6.65	6.65
招商银行	否	保本	771	2015年	2015年	参考年化	771		0.6	0.6	0.6

				10月28日	11月18日	收益率 4.0%					
招商银行	否	保本	884	2015年 12月18日	2015年 12月25日	参考年化 收益率 4.0%	884		0.68	0.68	0.68
招商银行	否	保本	313	2015年 12月02日	2015年 12月09日	参考年化 收益率 4.10%	313		0.24	0.24	0.24
招商银行	否	保本	229	2015年 12月04日	2015年 12月11日	参考年化 收益率 4.1%	229		0.18	0.18	0.18
招商银行	否	保本	343	2015年 12月07日	2015年 12月14日	参考年化 收益率 4.00%	343		0.27	0.27	0.27
招商银行	否	保本	477.88	2015年 12月10日	2015年 12月17日	参考年化 收益率 4.00%	477.88		0.37	0.37	0.37
招商银行	否	保本	481.69	2015年 12月11日	2015年 12月18日	参考年化 收益率 4.00%	481.69		0.37	0.37	0.37
招商银行	否	保本	31,271.88	2015年 01月01日	2016年 03月31日	参考年化 收益率 3.2%	31,271.88		22.09	22.09	22.09
合计			279,150.53	--	--	--	239,759.53		3,564.61	2,694.41	--
委托理财资金来源	自有及募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年06月26日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015年07月14日										
未来是否还有委托理财计划	不适用										

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司及全资子公司北京光线影业有限公司（以下简称“光线”）于2013年3月7日收到北京市高级人民法院送达的民事起诉状等资料，该资料显示武汉华旗影视制作有限公司（以下简称“武汉华旗”）以不正当竞争及著作权侵权为由起诉光线等。公司已于2013年3月8日在证监会指定信息披露网站上对此事项进行了公告，2014年1月8日北京市高级人民法院开庭此案，并于2014年9月22日收到民事判决书，具体内容详见巨潮资讯网于2014年9月24日发布的《诉讼进展公告》。公司已向最高人民法院申请上诉，目前该案正在审理中。公司将按照有关规定，及时、真实、准确、完整的披露有关事项。

2、公司经2014年第二次临时股东大会审议通过《非公开发行股票的预案》等，并已经中国证券监督管理委员会审议通过并发行完毕。公司本次非公开发行新增股份115,606,936股，公司控股股东上海光线投资控股有限公司及杭州阿里创业投资有限公司以24.22元价格分别认购16,515,277股和99,091,659股。本次非公开发行股份中增发持有的115,606,936股自2015年3月26日上市起锁定，锁定期十二个月。详见公司于2015年3月25日在巨潮资讯网公布的《上市公告书》。

3、公司及妙趣横生其他自然人股东与大连天神娱乐股份有限公司（原名为大连科冕木业股份有限公司）签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，由天神娱乐购买妙趣横生剩余95%股权，详细内容请见公司于2015年3月24日在巨潮资讯网发布的《关联交易的公告》。

4、公司诉国信（海南）龙沐湾投资控股有限公司合同纠纷一案，已经北京市第二中级人民法院作出一审判决，公司于2015年12月收到民事判决书。2016年1月国信（海南）龙沐湾投资控股有限公司向北京市高级人民法院提出上诉，现该案正在审理过程中。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

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	70,997,676	7.01%	115,606,936		55,887,827	-237,750	171,257,013	242,254,689	16.52%
3、其他内资持股	70,997,676	7.01%	115,606,936		55,887,827	-237,750	171,257,013	242,254,689	16.52%
其中：境内法人持股			115,606,936		34,682,081		150,289,017	150,289,017	10.25%
境内自然人持股	70,997,676	7.01%			21,205,746	-237,750	20,967,996	91,965,672	6.27%
二、无限售条件股份	941,706,324	92.99%			282,605,454	237,750	282,843,204	1,224,549,528	83.48%
1、人民币普通股	941,706,324	92.99%			282,605,454	237,750	282,843,204	1,224,549,528	83.48%
三、股份总数	1,012,704,000	100.00%	115,606,936		338,493,281	0	454,100,217	1,466,804,217	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2015年3月26日非公开发行115,606,936股，锁定期十二个月。

2、公司于2015年6月16日完成了2014年度利润分配：以资本公积金向全体股东每10股转增3股，按每10股派发现金股利人民币1元（含税）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司经2014年第二次临时股东大会审议通过《非公开发行股票的预案》等，并已经中国证券监督管理委员会审议通过并发行完毕。公司本次非公开发行新增股份115,606,936股，公司控股股东上海光线投资控股有限公司及杭州阿里创业投资有限公司以24.22元价格分别认购16,515,277股和99,091,659股。本次非公开发行股份中增发持有的115,606,936股自2015年3月26日上市起锁定，锁定期十二个月。

2、2015年4月15日，经公司第二届董事会第二十六次会议审议，2014年度利润分配方案为：以现有总股本1,128,310,936股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本338,493,281股。转增股本后公司总股本变更为1,466,804,217

股。同时以总股本1,128,310,936股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计112,831,093.60元人民币。

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

2015年度公司实施资本公积转增股本，以总股本1,128,310,936股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本338,493,281股。2015年资本公积金转增股本后，2014年重新列报的基本每股收益和稀释每股收益调整为0.25元。

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
上海光线投资控股有限公司	0	0	21,469,860	21,469,860	首发后机构类限售股	2016年3月28日
杭州阿里创业投资有限公司	0	0	128,819,157	128,819,157	首发后机构类限售股	2016年3月28日
李晓萍	32,753,606	12,893,230	9,900,181	42,653,786	高管锁定股	离职后半年
李德来	27,294,671	11,827,691	8,188,401	35,483,071	高管锁定股	离职后半年
王华	9,702,000	4,204,200	2,910,600	12,612,600	高管锁定股	离职后半年
袁若苇	623,700	270,270	187,110	810,810	高管锁定股	离职后半年
张航	311,850	135,135	93,555	405,405	高管锁定股	离职后半年
合计	70,685,827	29,330,526	171,568,864	242,254,689	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2015年03月26日	24.22	115,606,936	2015年03月26日	115,606,936	

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类
其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司本次非公开发行新增股份115,606,936股，于2015年3月26日在深圳证券交易所上市。本次发行中，2名发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起12个月，本次非公开发行的价格为 24.22 元/股。公司于2015年6月16日转增股本，以总股本1,128,310,936为基数，以资本公积每10股转增3股，共计转增338,493,281股，总股本由1,128,310,936股转增至1,466,804,216股。转增股本后，限售股份数量为150,289,017股，占公司股本总额的10.246%，并于2016年3月28日（星期一）解除锁定上市流通。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

- 1、公司经2014年第二次临时股东大会审议通过《非公开发行股票预案》等，并已经中国证券监督管理委员会审议通过并发行完毕。公司本次非公开发行新增股份115,606,936股，公司控股股东上海光线投资控股有限公司及杭州阿里创业投资有限公司以24.22元价格分别认购16,515,277股和99,091,659股。本次非公开发行股份中增发持有的115,606,936股自2015年3月26日上市起锁定，锁定期十二个月。
- 2、2015年4月15日，经公司第二届董事会第二十六次会议审议，2014年度利润分配方案为：以现有总股本1,128,310,936股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本338,493,281股。转增股本后公司总股本变更为1,466,804,217股。同时以总股本1,128,310,936股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计112,831,093.60元人民币。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	78,980	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	67,783	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0
持股 5% 以上的股东或前 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
上海光线投资控股有限公司	境内非国有法人	50.06%	734,339,201	187001131	21,469,860	712,869,341	质押	83,707,745
杭州阿里创业投资有限公司	境内非国有法人	8.78%	128,819,157	128819157	128,819,157	0		
杜英莲	境内自然人	3.87%	56,772,916	131014426		56,772,916	质押	53,750,000
李晓萍	境内自然人	3.79%	55,571,716	11,900,242	42,653,786	12,917,930		
李德来	境内自然人	3.23%	47,310,762	109178682	35,483,071	11,827,691	质押	1,075,000
王洪田	境内自然人	1.37%	20,026,744	46215564		20,026,744	质押	11,850,000
王桢	境内自然人	1.15%	16,816,800	3880800	12,612,600	4,204,200	质押	12,730,000
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	0.28%	4,162,448			4,162,448		
中国建设银行股份有限公司-富国创业板指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.21%	3,028,303			3,028,303		
光大证券股份有限公司	境内非国有法人	0.21%	3,007,933			3,007,933		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	公司非公开发行新增股份 115,606,936 股，杭州阿里创业投资有限公司以 24.22 元价格分别认购其中 16,515,277 股，自 2015 年 3 月 26 日上市起锁定，锁定期十二个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、实际控制人王长田为夫妻关系；王桢为王长田妹妹；王洪田为王长田弟弟；王桢为上海光线投资控股有限公司董事及股东。未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
上海光线投资控股有限公司	712,869,341		人民币普通股	712,869,341				
杜英莲	56,772,916		人民币普通股	56,772,916				
王洪田	20,026,744		人民币普通股	20,026,744				

李晓萍	12,917,930	人民币普通股	12,917,930
李德来	11,827,691	人民币普通股	11,827,691
王华	4,204,200	人民币普通股	4,204,200
全国社保基金一零九组合	4,162,448	人民币普通股	4,204,200
中国建设银行股份有限公司-富国创业板指数分级证券投资基金	3,028,303	人民币普通股	3,028,303
光大证券股份有限公司	3,007,933	人民币普通股	3,007,933
中国银行股份有限公司-华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	2,718,000	人民币普通股	2,718,000
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	公司前十名股东之间，杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、实际控制人王长田为夫妻关系；王华为王长田妹妹；王洪田为王长田弟弟；王华为上海光线投资控股有限公司董事及股东。未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海光线投资控股有限公司	王长田	2009 年 01 月 09 日	68404666-6	文化产品投资（除股权投资和股权投资管理）；多媒体产品及相关技术的研发，并提供相关的技术咨询、技术服务和技术转让（涉及行政许可的凭许可证经营）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

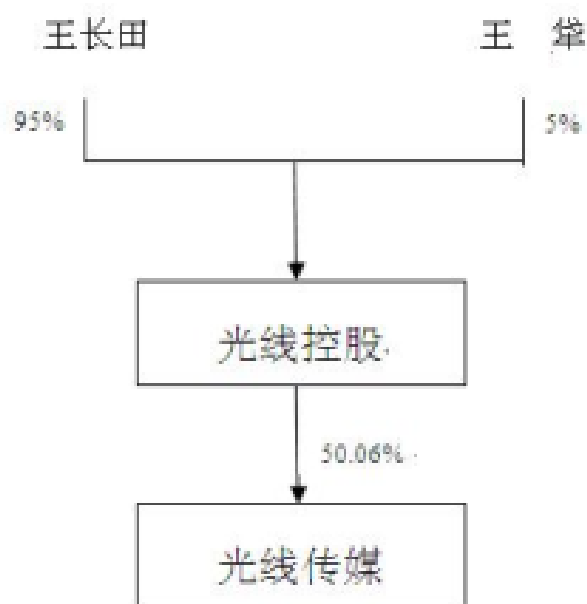
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王长田	中国	否
主要职业及职务	主要作为北京光线传媒股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去十年实际控制北京光线传媒股份有限公司	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王长田	董事长、总经理	现任	男	51	2015年09月01日						
李晓萍	董事、副总经理	现任	女	42	2015年09月01日		43,671,474	11,900,242	0		55,571,716
李德来	董事、副总经理	现任	男	53	2015年09月01日		36,392,894	10,917,868	0		47,310,762
邵晓峰	董事	现任	男	50	2015年09月01日						
陈少峰	独立董事	现任	男	52	2015年09月01日						
龚磊	独立董事	现任	男	49	2015年09月01日						
王雪春	独立董事	现任	男	51	2015年09月01日						
陈彤	原独立董事	离任	男	49	2015年09月01日	2015年08月31日					
苗棣	原独立董事	离任	男	65	2015年09月01日	2015年08月31日					
王华	董事、董事会秘书、财务总监	现任	女	45	2015年08月31日	2016年03月02日	12,936,000	3,880,800	0		16,816,800

侯俊	董事会秘书、投资总经理、法务总监	现任	男	35	2016年03月03日						
袁若苇	监事	现任	女	46	2015年09月01日		831,600	249,480	0		1,081,080
张航	监事	现任	男	38	2015年09月01日		415,800	124,740	0		540,540
合计	--	--	--	--	--	--	94,247,768	27,073,130	0		121,320,898

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
苗棣	独立董事	任期满离任	2015年08月31日	任期届满
陈彤	独立董事	任期满离任	2016年03月31日	任期届满

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王长田先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1965年出生，毕业于上海复旦大学新闻系，本科学士学历。公司于2000年成立以来，担任公司董事长兼总经理。

李晓萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1974年出生，毕业于宁夏大学物理系，本科学历。2000年加入公司，现任公司董事兼副总经理。

李德来先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1963年出生，毕业于中国人民大学新闻系。2000年加入公司，现任公司董事兼副总经理。

邵晓锋先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1966年出生，本科学历，现任阿里巴巴集团资深副总裁、集团秘书长，阿里影业股份有限公司董事长，任光线传媒董事。

陈少峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1964年出生，毕业于北京大学哲学博士（研究生）学位、社会学所博士后，历任北京大学哲学系副教授，现任北京大学哲学系教授博士生导师，任光线传媒独立董事。

王雪春先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1965年出生，毕业于吉林大学哲学学士和大连管理干部学院财务管理专业学士。任光线传媒独立董事。

龚磊先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1967年出生，中国社科院企业管理研究生，清华大学EMBA，高级经济师。任光线传媒独立董事。

王桢女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1971年出生，毕业于大连经济管理学院对外经济贸易系，2000年加入公司，任公司董事、董事会秘书、财务总监。

侯俊先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1981年出生，毕业于中国人民大学，获法学硕士学位。加入公司前任方正集团IT事业部法务经理，2010年5月加入公司，曾任公司职工代表监事兼法务总监，现任董事会秘书、投资总经理、法务总

监。

袁若苇女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1970年出生，1992年毕业于哈尔滨理工大学管理系。2000年加入公司，现任公司监事会主席兼审计部经理。

张航先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1978年出生，毕业于河北大学，获新闻系学士学位。2005年加入公司，现任公司非职工代表监事兼电视节目事业部经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王长田	上海光线投资控股有限公司	董事长			否
王攀	上海光线投资控股有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务			
王长田	北京光线影业有限公司	董事长	2004年10月01日		否
王长田	北京传媒之光广告有限公司	总经理	2003年01月01日		否
王长田	上海光线电视传播有限公司	董事长	2001年07月01日		否
王长田	北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	执行董事	1998年09月01日		否
王长田	北京东方传奇国际传媒有限公司	执行董事/总经理	2005年03月01日		否
王长田	北京光线易视网络科技有限公司	董事	2004年12月01日		否
王长田	东阳东方传奇传媒有限公司	执行董事/经理	2005年05月01日		
王长田	东阳光线影业有限公司	执行董事	2008年12月01日		否
王长田	天津夜线影业有限公司	执行董事	2013年01月01日		否
王长田	山南光线影业有限公司	执行董事	2013年10月01日		否

王长田	霍尔果斯青春光线影业有限公司	执行董事/总经理	2015年07月01日		否
王长田	霍尔果斯彩条屋影业有限公司	执行董事/总经理	2015年07月01日		否
王长田	杭州热锋网络科技有限公司	执行董事/总经理	2013年10月01日		否
王长田	山南光线电子商务有限公司	执行董事/总经理	2015年12月01日		否
王长田	山南光线艺人经纪有限公司	执行董事/总经理	2015年12月01日		否
王长田	湖南魅丽文化传媒股份有限公司	董事	2015年12月01日		否
王长田	明星影业（上海）有限公司	董事	2015年06月01日		否
王长田	浙江齐聚科技有限公司	董事长	2012年11月01日		否
王长田	北京捷通无限科技有限公司	董事长	2015年09月01日		否
王长田	深圳市英威诺科技有限公司	董事	2015年06月01日		否
王长田	杭州当虹科技有限公司	董事	2015年12月01日		否
王长田	广州蓝弧文化传播有限公司	董事长	2014年07月01日		否
王长田	广州易动文化传播有限公司	董事	2015年01月01日		否
王长田	上海华晟股权投资管理有限公司	董事	2014年11月01日		否
王长田	上海光线电影制作有限公司	执行董事	2015年11月01日		否
王长田	香港影业国际有限公司	董事	2010年04月01日		否
王长田	新余琦光网络科技有限公司	执行董事/总经理	2016年04月01日		否
王长田	淘米控股有限公司	独立董事	2012年06月01日		是
李晓萍	北京光线影业有限公司	董事/经理	2004年10月01日		否

李晓萍	北京传媒之光广告有限公司	执行董事	2003年01月01日		否
李晓萍	上海光线电视传播有限公司	董事	2001年07月01日		否
李晓萍	北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	监事	1998年09月01日		否
李晓萍	北京光线易视网络科技有限公司	董事长/总经理	2004年12月01日		否
李晓萍	东阳光线影业有限公司	经理	2008年12月01日		否
李晓萍	天津夜线影业有限公司	经理	2013年01月01日		否
李晓萍	新丽传媒股份有限公司	董事	2013年12月01日		否
李晓萍	明星影业（上海）有限公司	董事	2015年06月01日		否
李晓萍	天津橙子映像传媒有限公司	董事	2013年08月01日		否
李晓萍	北京灵力影业有限公司	执行董事/经理	2015年01月01日		否
李晓萍	霍尔果斯光威影业有限公司	董事长/总经理	2015年06月01日		否
李晓萍	霍尔果斯光魅影视有限公司	董事长/总经理	2015年11月01日		否
李晓萍	山南光启影视有限公司	董事长/总经理	2015年12月01日		否
李晓萍	大连天神娱乐股份有限公司	董事	2015年03月01日		否
李晓萍	广州蓝弧文化传播有限公司	董事	2014年07月01日		否
李晓萍	霍尔果斯光印影业有限公司	董事长/经理	2015年12月01日		否
李晓萍	成都魔法文化传播有限公司	董事	2015年09月01日		否
李晓萍	霍尔果斯可可豆动画影视有限公司	董事	2015年11月01日		否
李晓萍	北京漫言星空文化发展有限公司	董事	2015年12月01日		否

李晓萍	北京天神互动科技有限公司	董事	2010年03月01日		否
李晓萍	北京捷通无限科技有限公司	董事	2015年09月01日		否
李晓萍	山南光线影业有限公司	总经理	2013年10月01日		否
侯俊	新丽传媒股份有限公司	监事	2013年12月01日		否
侯俊	浙江齐聚科技有限公司（原名：金华长风信息技术有限公司）	监事	2012年11月01日		否
侯俊	杭州志合天作网络科技有限公司	监事	2015年01月01日		否
侯俊	天津夜线影业有限公司	监事	2013年01月01日		否
侯俊	山南光线影业有限公司	监事	2013年10月01日		否
侯俊	上海光线电影制作有限公司	监事	2015年11月01日		否
侯俊	新余琦光网络科技有限公司	监事	2015年04月01日		否
侯俊	杭州热锋网络科技有限公司	监事	2015年11月01日		否
侯俊	广州仙海网络科技有限公司	监事	2015年11月01日		否
侯俊	北京捷通无限科技有限公司	监事	2015年09月01日		否
侯俊	霍尔果斯光印影业有限公司	监事	2015年12月01日		否
王华	上海聚合广告有限公司	执行董事兼 总经理	2005年10月01日		否
王华	东阳东方传奇传媒有限公司	监事	2005年05月01日		否
邵晓锋	阿里巴巴集团	资深副总裁、 集团秘书长	2005年01月01日		是
邵晓锋	阿里影业股份有限公司	董事长	2014年06月01日		否
龚磊	经报证券日报投资股份有限公司	董事、副董事 长、总经理	2005年01月01日		是

陈少峰	北京大学	教授	1993年01月01日		是
王雪春	北京博华百校教育投资集团有限公司	财务总监	2012年08月01日		是
王雪春	北京人文大学	董事	2013年08月01日		否
王雪春	北京邮电大学世纪学院	监事	2013年12月01日		否
张航	霍尔果斯青春光线文化传播有限公司	执行董事	2015年07月01日		否
张航	霍尔果斯青春光线影业有限公司	监事	2013年10月01日		否
张航	霍尔果斯光魅影视有限公司	董事	2015年11月01日		否
张航	山南光启影视有限公司	董事	2015年12月01日		否
张航	霍尔果斯光威影业有限公司	董事	2015年06月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序

薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员考评程序：（一）公司董事和经理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；（二）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及经理人员进行绩效评价；（三）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及经理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。

2、确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

3、实际支付情况

报告期，公司实际支付给董事、监事和高级管理人员350.83万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王长田	董事长、总经理	男	51	现任	67.37	否
李晓萍	董事、副总经理	女	42	现任	67.32	否

李德来	董事、副总经理	男		53	现任	67.32	否
邵晓锋	董事	男		50	现任	0	是
陈少峰	独立董事	男		52	现任	2.5	是
龚磊	独立董事	男		49	现任	2.5	是
王雪春	独立董事	男		51	现任	6	是
苗棣	原独立董事	男		65	离任	3.5	是
陈彤	原独立董事	男		49	离任	3.5	是
王桢	董事、董事会秘书 财务总监	女		45	现任	32.51	否
袁若苇	监事	女		46	现任	20.55	否
张航	监事	男		38	现任	42.41	否
侯俊	监事、投资总经理、 法务总监	男		35	现任	35.35	否
合计	--	--	--	--	--	350.83	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	160
主要子公司在职员工的数量（人）	182
在职员工的数量合计（人）	342
当期领取薪酬员工总人数（人）	342
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	113
销售人员	79
技术人员	84
财务人员	13
行政人员	53
合计	342
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生	32
本科	222
大专及以下	88
合计	342

2、薪酬政策

- 1.公司坚持效率优先、兼顾公平的原则，实行宽带薪酬制，合理拉开分配档次、差距，向关键技术岗位、高级管理人员和公司创造高效益的人员倾斜。
- 2.实行绩效考核、动态管理的原则，通过对员工的岗位性质和定期考核，确定不同岗位的层级，根据员工岗位变动、绩效考核结果适时调整收入标准，实行以岗定薪、岗变薪变。
- 3.坚持薪酬水平与公司经济效益、社会平均薪酬水平挂钩的原则，员工薪酬收入随企业经济效益状况浮动。

3、培训计划

本年度实行的员工培训管理旨在从各个方面加强员工的整体综合能力，公司将按照电影业务知识、个人能力素养以及互联网等跨界课程，全面提高员工素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力，本着不脱离公司总目标、总战略的基本原则，加强对员工全面性的能力提高。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	196
劳务外包支付的报酬总额（元）	453,573.77

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

待定

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

保持独立

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
会议届次	临时股东大会				披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	90.00%	2015 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 09 日	巨潮资讯网
2014 年度股东大会	年度股东大会	93.00%	2015 年 05 月 06 日	2015 年 05 月 07 日	巨潮资讯网
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.00%	2015 年 06 月 08 日	2015 年 06 月 09 日	巨潮资讯网
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.00%	2015 年 07 月 13 日	2015 年 07 月 14 日	巨潮资讯网
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	58.00%	2015 年 08 月 21 日	2015 年 08 月 22 日	巨潮资讯网

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
苗棣	6	6	0	0	0	否
陈彤	6	6	0	0	0	否
陈少峰	2	2	0	0	0	否
龚磊	2	2	0	0	0	否
王雪春	8	8	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略决策委员会的履职情况

报告期内，董事会战略决策委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会战略决策委员会议事规则》开展工作，根据公司的实际情况和市场形势进行战略规划，对公司的经营发展规划、战略投资方向进行深入研究和探讨，并对发展战略、对外投资的实施提供了合理建议。有利于加强公司战略决策的科学性、合规性，提升投资项目的质量和产生的效益，并对公司法人治理和规范云总发挥了重要的作用。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会议事规则》积极履行职责，对2015年度董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》勤勉履行职责，在董事会选举

和聘任董事、高级管理人员时，对提名候选人的任职资格、个人简历等相关资料进行了审核。

4、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会依照《公司章程》和《审计委员会议事规则》的规定，充分发挥了审查与监督的作用。审计委员会对2015公司编制的财务报表、募集资金使用情况和控股股东及关联方资金占用等事项进行了审查。认为报表的编制符合会计准则的规定，真实反映了公司的财务状况以及经营成果；募集资金使用符合相关规定；不存在控股股东及关联方资金占用的情况。同时，在2015年年报审计工作时，审计委员会积极督促年审会计师事务所按照审计计划完成审计工作，在约定时间内出具审计报告，并就审计工作中的问题与年审注册会计师进行了充分的沟通与交流。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员有专门的绩效评价体系，并建立了薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的相关激励机制，公司设立了考核工作小组，依据年度经营计划目标，对高级管理人员及其负责的单位进行重点创新工作、经济指标、规范运作等考核。公司将根据发展需要不断完善激励机制。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月12日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：(1)公司董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为；(2)因存在重大错报，公司更正已公布的财务报告；(3)注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错	非财务报告缺陷认定主要根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏

	报；(4)审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2)未建立反舞弊程序和控制措施；(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	离预期目标为重要缺陷。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 12 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月11日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2016]京会兴审字第 12010096 号
注册会计师姓名	吴细平，张惠子

审计报告正文

北京光线传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京光线传媒股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

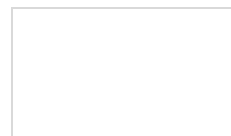
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

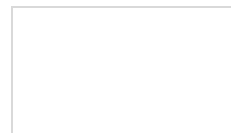
北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____
吴细平



中国·北京
二〇一六年四月十一日

中国注册会计师：_____
张惠子



二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,512,420,577.69	580,815,033.21
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	828,424.15	682,168.16
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,063,911,210.26	801,319,948.71
预付款项	139,008,610.08	247,446,341.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,303,824.20	79,389.86
应收股利	9,121,860.00	9,121,860.00
其他应收款	159,161,720.49	11,478,254.57
买入返售金融资产		

存货	387,187,597.50	456,794,100.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	408,858,734.90	75,700,000.00
流动资产合计	3,685,802,559.27	2,183,437,096.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,103,495,027.79	1,041,459,469.14
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,427,537,415.48	1,250,164,067.55
投资性房地产		
固定资产	28,012,592.01	22,792,341.45
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	2,532,145.21	2,154,413.45
开发支出		
商誉	688,144,688.64	364,634,493.65
长期待摊费用	39,805,218.39	26,585,349.72
递延所得税资产	42,522,674.43	20,988,061.98
其他非流动资产	171,359,371.58	71,560,000.00
非流动资产合计	4,503,409,133.53	2,800,338,196.94
资产总计	8,189,211,692.80	4,983,775,293.42
流动负债：		
短期借款		500,000,000.00
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	656,749,670.99	431,896,216.94
预收款项	11,928,372.02	20,170,629.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,940,941.37	3,048,529.31
应交税费	44,315,327.51	56,823,054.82
应付利息	130,460.52	27,676,293.06
应付股利		
其他应付款	157,208,101.37	57,854,428.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	104,546,960.00	76,014.97
其他流动负债		400,000,000.00
流动负债合计	978,819,833.78	1,497,545,167.06
非流动负债：		
长期借款		98,515,900.00
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	4,500,000.00	4,500,000.00
递延收益	4,970,023.75	81,461.90
递延所得税负债	229,972,446.78	136,276,962.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	239,442,470.53	239,374,324.75
负债合计	1,218,262,304.31	1,736,919,491.81
所有者权益：		
股本	1,466,804,217.00	1,012,704,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,826,884,074.53	495,542,629.38
减：库存股		
其他综合收益	1,297,957,468.98	663,564,828.15
专项储备		
盈余公积	128,377,956.39	94,226,684.56
一般风险准备		
未分配利润	1,151,967,462.80	896,863,934.68
归属于母公司所有者权益合计	6,871,991,179.70	3,162,902,076.77
少数股东权益	98,958,208.79	83,953,724.84
所有者权益合计	6,970,949,388.49	3,246,855,801.61
负债和所有者权益总计	8,189,211,692.80	4,983,775,293.42

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：黄怡

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	727,377,676.84	197,419,889.03
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		
应收账款	231,001,856.71	400,462,539.71
预付款项	63,604,344.08	146,668,797.54
应收利息	5,303,824.20	79,389.86
应收股利	9,121,860.00	9,121,860.00
其他应收款	745,946,833.47	174,981,731.44
存货	2,037,696.60	23,913,525.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	408,858,734.90	

流动资产合计	2,193,252,826.80	952,647,733.33
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,752,140,236.68	845,215,082.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,504,649,703.33	1,989,138,569.09
投资性房地产		
固定资产	12,602,263.15	17,996,148.06
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	924,197.65	1,396,897.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,390,225.76	21,401,104.78
递延所得税资产	29,517,763.36	10,748,203.12
其他非流动资产	76,419,925.00	
非流动资产合计	4,399,644,314.93	2,885,896,004.70
资产总计	6,592,897,141.73	3,838,543,738.03
流动负债：		
短期借款		500,000,000.00
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	7,665,886.26	19,455,400.24
预收款项	2,625,400.00	16,200.00
应付职工薪酬	77,544.01	77,544.01
应交税费	2,104,322.29	11,902,168.69
应付利息		27,532,054.80
应付股利		
其他应付款	179,422,761.00	99,433,989.85

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		400,000,000.00
流动负债合计	191,895,913.56	1,058,417,357.59
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	187,194,996.50	96,182,262.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	187,194,996.50	96,182,262.37
负债合计	379,090,910.06	1,154,599,619.96
所有者权益：		
股本	1,466,804,217.00	1,012,704,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,814,271,344.61	482,929,899.46
减：库存股		
其他综合收益	1,060,771,646.92	545,032,820.13
专项储备		
盈余公积	128,377,956.39	94,226,684.56
未分配利润	743,581,066.75	549,050,713.92
所有者权益合计	6,213,806,231.67	2,683,944,118.07
负债和所有者权益总计	6,592,897,141.73	3,838,543,738.03

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	1,523,294,694.84	1,218,071,643.31
其中：营业收入	1,523,294,694.84	1,218,071,643.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,165,819,070.79	862,192,660.68
其中：营业成本	1,010,175,822.41	739,077,993.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,919,547.87	8,416,655.54
销售费用	13,030,190.33	10,142,133.61
管理费用	86,976,534.37	53,826,032.40
财务费用	20,964,255.98	21,691,225.13
资产减值损失	32,752,719.83	29,038,620.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	146,255.99	106,858.62
投资收益（损失以“－”号填列）	75,685,948.54	55,923,958.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44,177,070.15	45,896,152.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	433,307,828.58	411,909,799.83
加：营业外收入	21,751,132.99	19,790,827.50
其中：非流动资产处置利得	44,032.81	
减：营业外支出	998,787.49	5,616,234.83
其中：非流动资产处置损失	83,993.04	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	454,060,174.08	426,084,392.50
减：所得税费用	37,449,502.26	74,215,083.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	416,610,671.82	351,869,309.26

归属于母公司所有者的净利润	402,085,893.55	329,325,048.63
少数股东损益	14,524,778.27	22,544,260.63
六、其他综合收益的税后净额	634,392,640.83	664,832,187.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	634,392,640.83	664,832,187.24
（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	634,392,640.83	664,832,187.24
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	637,603,069.63	665,260,658.88
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	-3,210,428.80	-428,471.64
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	1,051,003,312.65	1,016,701,496.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,036,478,534.38	994,157,235.87
归属于少数股东的综合收益总额	14,524,778.27	22,544,260.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.25
（二）稀释每股收益	0.28	0.25

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：黄怡

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	155,538,723.28	530,070,877.91
减：营业成本	218,081,757.54	430,937,246.95
营业税金及附加	559,153.08	6,274,398.27
销售费用	4,486,740.32	7,501,514.52
管理费用	46,468,100.04	44,052,937.11
财务费用	19,882,119.57	23,996,659.53
资产减值损失	11,447,814.45	16,407,115.94
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）	465,229,373.57	326,848,078.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	46,669,061.50	46,398,078.11
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	319,842,411.85	327,749,083.70
加：营业外收入	3,417,653.96	2,308,053.80
其中：非流动资产处置利得	7,553.96	
减：营业外支出	521,407.79	200,363.73
其中：非流动资产处置损失	1,492.15	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	322,738,658.02	329,856,773.77
减：所得税费用	-18,774,060.24	503,026.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	341,512,718.26	329,353,746.78
五、其他综合收益的税后净额	515,738,826.79	545,032,820.13
（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	515,738,826.79	545,032,820.13
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	515,738,826.79	545,032,820.13
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	857,251,545.05	874,386,566.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	1,426,359,278.00	758,867,667.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,020,122.00	662,844.17
收到其他与经营活动有关的现金	29,262,873.70	40,410,805.55
经营活动现金流入小计	1,456,642,273.70	799,941,317.40

购买商品、接受劳务支付的现金	786,272,440.42	644,952,709.90
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	105,329,281.19	93,547,498.91
支付的各项税费	102,938,131.97	98,878,847.31
支付其他与经营活动有关的现金	64,357,149.21	45,450,924.52
经营活动现金流出小计	1,058,897,002.79	882,829,980.64
经营活动产生的现金流量净额	397,745,270.91	-82,888,663.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,088,806,476.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	28,626,686.61	3,975,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,400.00	7,500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,117,615,562.61	12,475,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,826,284.91	19,311,332.63
投资支付的现金	3,100,965,516.55	633,965,620.00
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	151,191,743.34	264,448,469.62
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,299,983,544.80	917,725,422.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,182,367,982.19	-905,250,422.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,785,441,662.15	
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		1,088,515,900.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,785,441,662.15	1,088,515,900.00
偿还债务支付的现金	900,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,524,925.68	50,635,200.00
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		1,511,221.92
筹资活动现金流出小计	1,069,524,925.68	142,146,421.92
筹资活动产生的现金流量净额	1,715,916,736.47	946,369,478.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	311,519.29	976,872.70
五、现金及现金等价物净增加额	931,605,544.48	-40,792,734.71
加：期初现金及现金等价物余额	580,815,033.21	621,607,767.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,512,420,577.69	580,815,033.21

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	352,935,184.33	359,117,001.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	762,019,712.12	419,257,698.98
经营活动现金流入小计	1,114,954,896.45	778,374,700.48
购买商品、接受劳务支付的现金	127,192,213.73	376,640,716.27
支付给职工以及为职工支付的现金	46,901,830.81	62,081,631.34
支付的各项税费	22,272,579.29	41,220,755.09
支付其他与经营活动有关的现金	1,347,615,887.07	323,952,718.11
经营活动现金流出小计	1,543,982,510.90	803,895,820.81
经营活动产生的现金流量净额	-429,027,614.45	-25,521,120.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	397,301,176.00	
取得投资收益收到的现金	414,332,061.71	2,950,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	811,665,637.71	2,950,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,018,703.66	2,192,857.81
投资支付的现金	1,348,283,767.00	886,327,620.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	216,195,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,572,497,470.66	888,520,477.81
投资活动产生的现金流量净额	-760,831,832.95	-885,570,477.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,785,441,662.15	
取得借款收到的现金		990,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,785,441,662.15	990,000,000.00
偿还债务支付的现金	900,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,624,426.94	50,635,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,065,624,426.94	142,135,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,719,817,235.21	847,864,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	529,957,787.81	-63,226,798.14
加：期初现金及现金等价物余额	197,419,889.03	260,646,687.17
六、期末现金及现金等价物余额	727,377,676.84	197,419,889.03

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	1,012,704,000.00				495,542,629.38		663,564,828.15		94,226,684.56		896,863,934.68	83,953,724.84	3,246,855,801.61
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	1,012,704,000.00				495,542,629.38		663,564,828.15		94,226,684.56		896,863,934.68	83,953,724.84	3,246,855,801.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	454,100,217.00				2,331,341,445.15		634,392,640.83		34,151,271.83		255,103,528.12	15,004,483.95	3,724,093,586.88
（一）综合收益总额							634,392,640.83				402,085,893.55	14,524,778.27	1,051,003,312.65
（二）所有者投入和减少资本	115,606,936.00				2,669,834,726.15							479,705.68	2,785,921,367.83
1. 股东投入的普通股	115,606,936.00				2,669,834,726.15							479,705.68	2,785,921,367.83
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									34,151,271.83		-146,982,365.43		-112,831,093.60

1. 提取盈余公积								34,151,271.83		-34,151,271.83			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-112,831,093.60		-112,831,093.60	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	338,493,281.00				-338,493,281.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	338,493,281.00				-338,493,281.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,466,804,217.00				2,826,884,074.53		1,297,957,468.98		128,377,956.39		1,151,967,462.80	98,958,208.79	6,970,949,388.49

上期金额

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	506,352,000.00				1,001,894,629.38		-1,267,359.09		61,291,309.88		651,109,460.73		2,219,380,040.90
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	506,352,000.00				1,001,894,629.38		-1,267,359.09		61,291,309.88		651,109,460.73		2,219,380,040.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	506,352,000.00				-506,352,000.00		664,832,187.24		32,935,374.68		245,754,473.95	83,953,724.84	1,027,475,760.71
(一)综合收益总额							664,832,187.24				329,325,048.63	22,544,260.63	1,016,701,496.50
(二)所有者投入和减少资本												61,409,464.21	61,409,464.21
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												61,409,464.21	61,409,464.21
(三)利润分配									32,935,374.68		-83,570,574.68		-50,635,200.00
1. 提取盈余公积									32,935,374.68		-32,935,374.68		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-50,635,200.00		-50,635,200.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	506,352,000.00				-506,352,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	506,352,000.00				-506,352,000.00								

	00				0								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,012,704,000.00				495,542,629.38		663,564,828.15		94,226,684.56		896,863,934.68	83,953,724.84	3,246,855,801.61

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	1,012,704,000.00				482,929,899.46		545,032,820.13		94,226,684.56	549,050,713.92	2,683,944,118.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,012,704,000.00				482,929,899.46		545,032,820.13		94,226,684.56	549,050,713.92	2,683,944,118.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	454,100,217.00				2,331,341,445.15		515,738,826.79		34,151,271.83	194,530,352.83	3,529,862,113.60
（一）综合收益总额							515,738,826.79			341,512,718.26	857,251,545.05
（二）所有者投入和减少资本	115,606,936.00				2,669,834,726.15						2,785,441,662.15
1. 股东投入的普	115,606,				2,669,834						2,785,441

普通股	936.00				,726.15						,662.15
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								34,151,271.83	-146,982,365.43	-112,831,093.60	
1. 提取盈余公积								34,151,271.83	-34,151,271.83		
2. 对所有者(或股东)的分配									-112,831,093.60	-112,831,093.60	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	338,493,281.00				-338,493,281.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	338,493,281.00				-338,493,281.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,466,804,217.00				2,814,271,344.61	1,060,771,646.92		128,377,956.39	743,581,066.75	6,213,806,231.67	

上期金额

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	506,352,000.00				989,281,899.46			61,291,309.88	303,267,541.82	1,860,192,751.16	

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	506,352,000.00				989,281,899.46			61,291,309.88	303,267,541.82	1,860,192,751.16	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	506,352,000.00				-506,352,000.00	545,032,820.13		32,935,374.68	245,783,172.10	823,751,366.91	
(一)综合收益总额						545,032,820.13			329,353,746.78	874,386,566.91	
(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								32,935,374.68	-83,570,574.68	-50,635,200.00	
1. 提取盈余公积								32,935,374.68	-32,935,374.68		
2. 对所有者(或股东)的分配									-50,635,200.00	-50,635,200.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	506,352,000.00				-506,352,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	506,352,000.00				-506,352,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,012,704,000.00				482,929,899.46		545,032,820.13		94,226,684.56	549,050,713.92	2,683,944,118.07

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

北京光线传媒股份有限公司（以下简称“光线传媒”、“本公司”或“公司”）前身为北京光线广告有限公司，系由股东王长田、杜英莲共同发起设立的有限责任公司，于2000年4月24日取得北京市工商行政管理局海淀分局（以下对各工商局统称“工商局”）核发的《企业法人营业执照》，注册号：1100002130282。光线传媒以2009年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2009年8月7日完成了工商变更登记，取得注册号为110000001302829《企业法人营业执照》。2011年7月14日根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1106号文《关于核准北京光线传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》、2011年8月1日深圳证券交易所“深证上【2011】230号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股2,740.00万股，每股面值1元，并于2011年8月3日在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“光线传媒”，股票代码“300251”，发行后总股本10,960.00万股。2012年5月16日公司实施资本公积转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股，注册资本增加为241,120,000.00元，2013年5月8日公司实施资本公积转增股本，以241,120,000股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增265,232,000股，注册资本增加为506,352,000元，2014年7月7日公司实施资本公积转增股本，以506,352,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增506,352,000股，注册资本增加为1,012,704,000.00元，2015年5月12日公司向杭州阿里创业投资有限公司，上海光线投资控股有限公司非公开发行股份，股本增加115,606,936.00元，同时实施资本公积转增股本，以1,128,310,936.00股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增338,493,281.00股，注册资本增加为1,466,804,217.00元。公司注册地址为北京市东城区和平里东街11号37号楼11105号，法定代表人为王长田。

2. 公司经营范围

本公司及子公司经营范围包括：广播电视节目的制作、发行；经营演出及经纪业务；设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；信息咨询（除中介除外）；承办展览展示；组织文化艺术交流活动；技术开发、技术服务；动画片（制作需另行申报）；游戏产品。

3. 公司主要产品及业务

公司的主营业务是栏目制作与广告、电影、电视剧的投资及发行业务，动漫游戏产品的制作及发行。

本财务报表业经公司全体董事于2016年4月11日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括11家，新增：广州仙海网络科技有限公司，北京捷通无限科技有限公司，净增加2家，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

账本位币。，本公司之境外孙公司香港影业国际有限公司记账本位币为港元。本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)同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

①确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

④在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

(2)非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：(1)源于合同性权利或其他法定权利；(2)能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

(3)将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司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，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股

权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），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的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与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。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2)外币报表折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1)金融工具的分类

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

(2)金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初

始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

③终止确认部分的账面价值；

④终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4)金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6)金融资产（不含应收款项）减值

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

①可供出售金融资产的减值

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

a:债务人发生严重财务困难；

b:债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；

c:本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；

d:债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e:因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f:权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

g:权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生

的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按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
特殊信用组合	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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
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
特殊信用组合	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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧成本。在产品系公司尚在摄制中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。库存商品系公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

(2) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a. 本公司存货的购入和入库按实际成本法计价。

b. 栏目制作与广告

鉴于公司的栏目与广告为日播或周播的形式，相关支出在发生时直接计入成本。

c. 演艺活动

在相关活动发生时确认成本。

d. 摄制影视剧业务的核算方法

1) 自制拍摄影视剧根据实际发生的支出核算成本。

2) 本公司除自制拍摄影视剧外，委托其他单位拍摄影视剧的，公司预付给受托方的制片款项，先通过“预付款项”科目核算；当完成摄制并结算后，按实际结算金额转做库存商品成本。

e. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

f. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

g. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

h. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

i. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

j. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不

满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

k. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

l. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

m. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(3) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

成本结转

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

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

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

公司原材料、在产品、库存商品存在以下情形时应提取减值准备，具体如下：

①原材料：公司原材料主要核算影视剧成本，当影视剧本在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以立项时，应提取减值准备。

②在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测、可变现净值低于库存商品账面值部分提取减值。公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1)长期股权投资的分类及其判断依据

①长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

②长期股权投资类别的判断依据

a.确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

b.确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。
- B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

c.确定被投资单位是否为合营企业的依据:

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

(2)长期股权投资初始成本的确定**①企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3)长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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； 本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：

房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。合同能源管理项目形成的资产，初始成本按照本公司实际发生的成本于项目建成交收后确认为固定资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	5	3	19.400
运输设备	年限平均法	8	3	12.125
其他设备	年限平均法	5	3	19.400

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3)借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4)借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法

a.取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

节能服务公司投资项目形成的无形资产，应按合同约定的效益分享期摊销。

② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

a.内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. b.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. c.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. d.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. e.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. f.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

24、股份支付

(1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的

公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2)权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4)修改和终止股份支付计划的处理

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

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

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

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

26、收入

(1)销售商品收入的确认

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

(2)栏目制作与广告的收入确认

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

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

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

(3)电影、电视剧销售

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

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

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

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

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

(4)演艺活动

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

(5)网络游戏

本公司开发、发行的游戏产品一般是授权游戏运营平台运营（包括独家授权运营和授权联合运营），网络游戏运营商将其在游戏中取得的收入扣除相关费用后按协议约定的比例分成给本公司，在双方核对数据确认无误后，本公司确认营业收入；本公司转让游戏运营版权、且无后续费用发生的，在转让版权时确认收入。本公司将一次性收取的约定期间的版权金计入递延收益，分别于协议约定的受益期间内对其按直线法摊销确认营业收入。

(6)影票服务收入的确认

根据公司业务性质的不同分以下两种情况处理：

①销售可兑换影票的虚拟产品收入（线下业务），企业销售可兑换影票的虚拟产品包括兑换卡、电子码等，鉴于购买虚拟产品的客户使用有效期无限延长，因此，在销售出库并与客户对账后收入予以确认，同时按照企业会计政策计提相应虚拟产品未来兑换影票时预计产生的成本。

②代收影票款服务费收入（线上业务），用户通过企业自有售票渠道或者合作售票渠道网络平台购买影票时，企业售票系统后台根据企业代收用户支付影票款的同时生成应付影院影票款记录，企业根据代收影票款实际取得的服务费（即代收用户支付影票款减去应付影院影票款的净额）确认收入。

(7)提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(8)让渡资产使用权收入的确认

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(9)建造合同收入的确认

①建造合同的结果能够可靠估计

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

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- a.合同总收入能够可靠地计量；
- b.与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- c.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d.合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。
- e.成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：
- f.与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- g.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- a. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- b. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

27、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- ① 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1)终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十三）。

(2)附回购条件的资产转让

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

(3)股份回购

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

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

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

(4)持有待售的非流动资产及处置组

①持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

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

②持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(5)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成的关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- ①母公司；

- ②子公司；
- ③受同一母公司控制的其他企业；
- ④实施共同控制的投资方；
- ⑤施加重大影响的投资方；
- ⑥合营企业，包括合营企业的子公司；
- ⑦联营企业，包括联营企业的子公司；
- ⑧主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- ①持有本公司5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- ②直接或者间接持有本公司5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- ③在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；
- ④在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；
- ⑤由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

31、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

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按税法规定计算的应税劳务	3%、6%

	收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，小规模纳税人的计税依据为应税收入。	
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%、9%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	广告业和娱乐业营业额	3%

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
北京光线传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司、广州蓝弧文化传播有限公司、北京捷通无限科技有限公司	15%
北京光线音乐有限公司、北京英事达形象包装顾问有限公司、上海聚合广告有限公司	10%
山南光线影业有限公司	9%
霍尔果斯青春光线影业有限公司、霍尔果斯青春光线文化传播有限公司、霍尔果斯光印影业有限公司、霍尔果斯光魅影视有限公司、霍尔果斯彩条屋影业有限公司、霍尔果斯光威影业有限公司、广州蓝弧动画传媒有限公司	0%

2、税收优惠

(1)增值税、营业税：根据财税[2014]85号文，新闻出版广电行政主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入免征增值税。执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

(2)城市维护建设税：本公司税率7%，所属子公司传媒之光、孙公司东阳传奇、东阳光线影业税率为5%、其他子公司税率为7%，按应缴流转税额计缴。

(3)企业所得税：除下述情况外，按应纳税所得额的25%计算缴纳：

- a. 本公司2015年7月21日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的复审取得GR201511000147号高新技术企业资格证书，2015年至2017年享受15%优惠税率。
- b. 孙公司北京光线音乐有限公司根据财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知（财税[2014]34号），国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告（国家税务总局公告2014年第23号），本公司符合小型微利企业认定标准，享受小型微利企业所得税减半征收优惠政策，执行10%的企业所得税税率。
- c. 子公司北京英事达形象包装顾问有限公司根据财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知（财税[2014]34号），国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告（国家税务总局公告2014年第23号），本公司符合小型微利企业认定标准，享受小型微利企业所得税优惠政策，执行10%的企业所得税税率。
- d. 子公司上海聚合广告有限公司根据财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题

的通知（财税[2014]34号），国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告（国家税务总局公告2014年第23号），本公司符合小型微利企业认定标准，享受小型微利企业所得税减半征收优惠政策，执行10%的企业所得税税率。

- e. 子公司广州蓝弧文化传播有限公司2015年10月10日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局复审取得编号为GF201544000232的高新技术企业证书，2015年-2017年享受企业所得税优惠税率15%。
- f. 孙公司山南光线影业有限公司根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号），《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发〔2014〕51号），自2015年1月1日起至2017年12月31日止，本公司执行9%的企业所得税税率。
- g. 子公司北京光线影业有限公司2015年7月21日取得编号为GR201511000124的高新技术企业证书，2015年至2017年享受15%优惠税率。
- h. 孙公司霍尔果斯青春光线影业有限公司、霍尔果斯青春光线文化传播有限公司、霍尔果斯光印影业有限公司、霍尔果斯光魅影视有限公司、霍尔果斯彩条屋影业有限公司、霍尔果斯光威影业有限公司，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），本公司符合霍尔果斯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，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，5年内免征企业所得税优惠政策。
- i. 孙公司广州蓝弧动画传媒有限公司2014年12月31日取得编号为“粤动企0074号”的动漫企业证书，2015年-2016年免征企业所得税，2017年-2019年减半征收企业所得税，企业所得税优惠税率为12.5%
- j. 子公司北京捷通无限科技有限公司2015年11月24日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定取得编号为GR201511002564的高新技术企业证书，2015年-2017年享受企业所得税优惠税率15%。

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	619,002.46	424,113.12
银行存款	1,511,261,621.40	578,460,661.83
其他货币资金	539,953.83	1,930,258.26
合计	1,512,420,577.69	580,815,033.21
其中：存放在境外的款项总额	14,306,517.36	13,248,034.15

其他说明

其他货币资金为存放入支付宝账户的资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	828,424.15	682,168.16
权益工具投资	828,424.15	682,168.16
合计	828,424.15	682,168.16

其他说明：

2015年期末持有中国天楹53,969股，市价15.35元每股，期末市值:828,424.15元。

3、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	1,146,018,397.25	100.00%	82,107,186.99	7.16%	1,063,911,210.26	852,371,887.13	100.00%	51,051,938.42	5.99%	801,319,948.71
合计	1,146,018,397.25	100.00%	82,107,186.99	7.16%	1,063,911,210.26	852,371,887.13	100.00%	51,051,938.42	5.99%	801,319,948.71

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			
1年以内小计	919,739,696.46	27,592,190.90	3.00%
1至2年	79,292,568.17	7,929,258.62	10.00%
2至3年	94,886,735.45	18,977,347.08	20.00%
3至4年	32,884,320.68	13,153,727.97	40.00%

4 至 5 年	11,901,035.17	7,140,621.10	60.00%
5 年以上	7,314,041.32	7,314,041.32	100.00%
合计	1,146,018,397.25	82,107,186.99	7.16%

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：

(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 31,055,248.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额785,313,876.14元，占应收账款期末余额合计数的比例68.53%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额33,108,042.11元。

4、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	101,487,954.94	73.01%	93,476,447.36	37.78%
1 至 2 年	22,456,281.46	16.15%	119,787,618.32	48.41%
2 至 3 年	11,534,617.74	8.30%	30,677,008.19	12.40%
3 年以上	3,529,755.94	2.54%	3,505,268.10	1.41%
合计	139,008,610.08	--	247,446,341.97	--

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：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	深圳非行影视文化发展有限公司	12,000,000.00	项目未结束

2	北京亚环时代传媒投资有限公司	6,750,000.00	项目未结束
3	广州易动文化传播有限公司	5,400,000.00	项目未结束
4	Seven Star Film Productions Limited	4,157,042.96	项目未启动
5	上海漫禾文化传播工作室	2,318,140.00	项目未结束
6	河南少林寺无形资产管理有限公司	1,500,000.00	项目未结束
7	北京译林影视文化传媒有限公司	1,000,000.00	项目未结束

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	非关联方	30,800,000.00	22.16	1年以内	项目未结束
深圳非行影视文化发展有限公司	非关联方	18,800,000.00	13.52	2年以内、	项目未结束
江苏译林影视文化传媒有限公司	非关联方	14,000,000.00	10.07	1年以内	项目未结束
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	非关联方	11,320,754.72	8.14	1年以内	项目未结束
北京亚环时代传媒投资有限公司	非关联方	6,750,000.00	4.86	2-4年	项目未启动
合计		81,670,754.72	58.75	--	--

其他说明：

5、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	5,303,824.20	79,389.86
合计	5,303,824.20	79,389.86

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新丽传媒股份有限公司	9,121,860.00	9,121,860.00
合计	9,121,860.00	9,121,860.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新丽传媒股份有限公司	9,121,860.00	1-2 年	尚未支付	否
合计	9,121,860.00	--	--	--

其他说明：

7、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	165,637,235.89	100.00%	6,475,515.40	3.91%	159,161,720.49	12,084,996.74	100.00%	606,742.17	5.02%	11,478,254.57
合计	165,637,235.89	100.00%	6,475,515.40	3.91%	159,161,720.49	12,084,996.74	100.00%	606,742.17	5.02%	11,478,254.57

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

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			
	145,437,454.74	4,359,798.54	3.00%
1 年以内小计	145,437,454.74	4,359,798.54	3.00%
1 至 2 年	5,905,652.61	590,530.86	10.00%

2至3年	1,816,493.00	363,298.60	20.00%
3至4年	790,436.80	316,174.72	40.00%
4至5年	779,799.80	467,879.88	60.00%
5年以上	377,832.80	377,832.80	100.00%
合计	155,107,669.75	6,475,515.40	4.17%

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

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	10,529,566.14	

(续表)

组合名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	9,081,748.64	

(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 5,868,773.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 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
押金	19,267,342.66	1,702,271.00
往来款	139,245,648.88	5,724,817.61
备用金	6,676,859.40	3,535,227.71
代垫员工社会保险费	350,779.47	380,238.68
其他	96,605.48	742,441.74
合计	165,637,235.89	12,084,996.74

(4) 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
天津七星文化发展有限公司	往来款	43,763,761.36	1 年以内	26.42%	1,312,912.84
和和(上海)影业有限公司	往来款	34,060,000.00	1 年以内	20.56%	1,021,800.00
东阳盟将威影视文化有限公司	往来款	27,000,000.00	1 年以内	16.30%	810,000.00
五矿国际信托有限公司	往来款	22,882,191.78	1 年以内	13.81%	686,465.75
浙江东阳中广影视文化有限公司	往来款	4,716,981.13	1 年以内	2.85%	141,509.43
合计	--	132,422,934.27	--	79.94%	3,972,688.02

8、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
原材料	49,855,383.17		49,855,383.17	14,520,833.74		14,520,833.74
在产品	288,167,770.52		288,167,770.52	403,351,542.58		403,351,542.58
库存商品	49,164,443.81		49,164,443.81	40,462,706.43	1,540,982.75	38,921,723.68
合计	387,187,597.50		387,187,597.50	458,335,082.75	1,540,982.75	456,794,100.00

(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	
库存商品	1,540,982.75			1,540,982.75		
合计	1,540,982.75			1,540,982.75		

(3) 存货余额前五名的影视作品情况

存货余额前五名

名称	拍摄或者制作进度
美人鱼	取得拍摄许可证、后期制作中
三体	取得拍摄许可证、后期制作中
黑色曼陀罗	取得拍摄许可证、后期制作中
谁的青春不迷茫	取得拍摄许可证、后期制作中
奔向世界中心的爱	取得拍摄许可证、后期制作中

存货余额前五名占公司存货余额的比例

项目	合计账面余额	占公司全部存货余额的比例
存货前五名	202,855,010.95	52.39%

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	400,000,000.00	75,700,000.00
预付税金等	8,858,734.90	
合计	408,858,734.90	75,700,000.00

其他说明：

10、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：	2,103,495,027.79		2,103,495,027.79	1,041,459,469.14		1,041,459,469.14
按公允价值计量的	1,841,902,654.32		1,841,902,654.32	930,268,867.50		930,268,867.50
按成本计量的	261,592,373.47		261,592,373.47	111,190,601.64		111,190,601.64

合计	2,103,495,027.79		2,103,495,027.79	1,041,459,469.14		1,041,459,469.14
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	309,121,797.26			309,121,797.26
公允价值	1,841,902,654.32			1,841,902,654.32
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,302,863,728.51			1,302,863,728.51

(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		
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	81,000,000.00			81,000,000.00					4.17%	
五矿国际信托有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00						
深圳市英威诺科技有限公司		73,131,796.00		73,131,796.00					13.61%	
湖南魅丽文化传媒有限公司		16,670,000.00		16,670,000.00					10.00%	
经纬创腾（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00		50,000,000.00					8.20%	
杭州志合天作网络科技有限公司		2,560,000.00		2,560,000.00					8.00%	

公司										
杭州玄机 科技有限 公司		25,000,000 .00		25,000,000 .00					5.00%	
众大合联 市场咨询 (北京) 有 限公司	400,000.00			400,000.00					10.00%	
Hero Ventures LLC	9,790,601. 64	3,039,975. 83		12,830,577 .47					9.03%	
合计	111,190,60 1.64	170,401,77 1.83	20,000,000 .00	261,592,37 3.47					--	

11、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		
一、合营企业										
二、联营企业										
明星影业 (上海) 有限公司										
二、联营 企业										
浙江齐聚 科技有限 公司	62,922,85 9.76			1,582,878 .44					64,505,73 8.20	
天津橙子 映像传媒 有限公司	960,699.7 8			16,746.77 1.99					17,707,47 1.77	
彼岸天 (北京) 信息技术 有限公司	6,115,471 .61			1,981.71					6,117,453 .32	
北京卓研 时代科技	2,871,963 .37			-81,156.3 9					2,790,806 .98	

有限公司											
广州仙海网络科技有限公司	121,385,178.30		121,385,178.30								
北京妙趣横生网络科技有限公司	174,471,654.10		174,471,654.10								
新丽传媒股份有限公司	873,938,166.51			32,279,029.74						906,217,196.25	
北京先看网络科技有限公司		47,294,120.00	47,294,120.00								
上海视野影视股份有限公司		8,000,000.00								8,000,000.00	
上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙)		339,260,870.00		-5,572,101.81						333,688,768.19	
新余琦光网络科技有限公司		7,056.00	7,056.00								
北京炫维时代科技有限公司	7,498,074.12			-1,389,886.86						6,108,187.26	
北京七维视觉科技有限公司		1,200,000.00		-1,081,685.00						118,315.00	
北京全擎娱乐文化传媒有限公司		11,000,000.00		-1,130,834.37						9,869,165.63	
上海华晟信选创业投资管理中心(有限合伙)		2,100,522.00		-34,847.42						2,065,674.58	
上海华晟		3,376.00								3,376.00	

股权投资 管理有限公司											
霍尔果斯 十月文化 传媒有限 公司		20,000,00 0.00		-294,196. 63						19,705,80 3.37	
成都魔法 文化传播 有限公司		1,200,000 .00		-151,688. 61						1,048,311 .39	
霍尔果斯 可可豆动 画影视有 限公司		4,000,000 .00		-10,875.8 6						3,989,124 .14	
广州易动 文化传播 有限公司		44,000,00 0.00		1,602,023 .40						45,602,02 3.40	
小计	1,250,164 ,067.55	478,065,9 44.00	343,158,0 08.40	42,465,41 2.33						1,427,537 ,415.48	
合计	1,250,164 ,067.55	478,065,9 44.00	343,158,0 08.40	42,465,41 2.33						1,427,537 ,415.48	

其他说明

本公司和天津七星文化发展有限公司共同成立明星影业（上海）有限公司，目前没有注入资本。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	4,387,507.00	72,050,562.91	2,643,533.56	79,081,603.47
2.本期增加金额		25,277,449.12	1,741,674.64	27,019,123.76
(1) 购置		3,390,921.33	1,710,023.53	5,100,944.86
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加		21,886,527.79	31,651.11	21,918,178.90
3.本期减少金额	1,442,808.00	3,983,789.27		5,426,597.27
(1) 处置或报废	1,442,808.00	3,983,789.27		5,426,597.27

4.期末余额	2,944,699.00	93,344,222.76	4,385,208.20	100,674,129.96
二、累计折旧				
1.期初余额	2,621,952.89	51,995,942.58	1,671,366.55	56,289,262.02
2.本期增加金额	379,282.17	16,383,473.38	1,067,719.86	17,830,475.41
(1) 计提	379,282.17	11,653,623.31	1,059,779.78	13,092,685.26
(2) 企业合并增加		4,729,850.07	7,940.08	4,737,790.15
3.本期减少金额	1,205,757.51	252,441.97		1,458,199.48
(1) 处置或报废	1,205,757.51	252,441.97		1,458,199.48
4.期末余额	1,795,477.55	68,126,973.99	2,739,086.41	72,661,537.95
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	1,149,221.45	25,217,248.77	1,646,121.79	28,012,592.01
2.期初账面价值	1,765,554.11	20,054,620.33	972,167.01	22,792,341.45

13、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额				9,234,221.11	9,234,221.11
2.本期增加金额				2,375,720.17	2,375,720.17
(1) 购置				1,069,784.17	1,069,784.17

(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加				1,305,936.00	1,305,936.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				11,609,941.28	11,609,941.28
二、累计摊销					
1.期初余额				3,079,807.66	3,079,807.66
2.本期增加金 额				1,997,988.41	1,997,988.41
(1) 计提				904,535.38	904,535.38
(2) 企 业合并增加				1,093,453.03	1,093,453.03
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				5,077,796.07	5,077,796.07
三、减值准备					
1.期初余额				4,000,000.00	4,000,000.00
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				4,000,000.00	4,000,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价 值				2,532,145.21	2,532,145.21
2.期初账面价				2,154,413.45	2,154,413.45

值					
---	--	--	--	--	--

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。

14、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 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15					13,557,944.15
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22					47,095,305.22
东阳光线影业有限公司	127,557.23					127,557.23
杭州热锋网络科技有限公司	166,879,827.10	144,516,095.58				311,395,922.68
广州蓝弧文化传播有限公司	154,497,292.55					154,497,292.55
广州仙海网络科技有限公司		90,227,235.22				90,227,235.22
北京捷通无限科技有限公司		88,766,864.19				88,766,864.19
合计	382,157,926.25	323,510,194.99				705,668,121.24

(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
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	17,523,432.60					17,523,432.60

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

15、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
装修改造费	26,585,349.72	18,280,497.62	5,136,100.59		39,729,746.75
其他		150,943.36	75,471.72		75,471.64
合计	26,585,349.72	18,431,440.98	5,211,572.31		39,805,218.39

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	0.00	0.00	0.00	0.00
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	167,208,501.78	27,640,661.21	10,019,710.51	2,504,927.60
应收账款	70,949,913.07	10,756,496.68	50,704,725.56	9,966,901.24
其他应收款	5,524,569.97	792,001.65	586,794.99	118,295.12
存货			1,540,982.76	385,245.69
无形资产	200,000.00	30,000.00	600,000.00	90,000.00
商誉	17,523,432.60	2,628,514.89	17,523,432.60	2,628,514.89
递延收益			157,476.87	39,369.22
预计负债	4,500,000.00	675,000.00	4,500,000.00	1,125,000.00
应付利息			27,532,054.80	4,129,808.22
合计	265,906,417.42	42,522,674.43	113,165,178.09	20,988,061.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	221,272.92	55,318.23	75,016.92	18,754.23
可供出售金融资产公允	1,532,780,856.97	229,917,128.55	801,518,867.47	136,258,208.62

价值变动				
合计	1,533,002,129.89	229,972,446.78	801,593,884.39	136,276,962.85

(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		42,522,674.43		20,988,061.98
递延所得税负债		229,972,446.78		136,276,962.85

(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	0.00	0.00
可抵扣亏损	3,597,297.60	278,274.44
合计	3,597,297.60	278,274.44

(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
2016	9,640,759.65		
2017	2,486,426.83		
2018	2,150,066.92	1,113,097.75	
2019			
2020	9,704,730.61		
合计	23,981,984.01	1,113,097.75	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	146,359,371.58	71,560,000.00
理财产品	25,000,000.00	
合计	171,359,371.58	71,560,000.00

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	623,105,035.40	426,243,205.70
1-2 年	28,619,559.35	3,245,088.79
2-3 年	2,733,428.79	245,092.28
3 年以上	2,291,647.45	2,162,830.17
合计	656,749,670.99	431,896,216.94

(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
杭州玄机科技有限公司	9,020,735.80	项目未结束
我们制作有限公司	3,153,607.94	项目未结束
上海慧形慧影影视文化工作室	2,532,170.98	项目未结束
广东大地电影院线股份有限公司	2,114,676.35	项目未结束
上海淘米动画有限公司	1,600,376.54	项目未结束
合计	18,421,567.61	--

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,912,172.02	20,170,629.62
1 年以上	16,200.00	
合计	11,928,372.02	20,170,629.62

21、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	3,048,529.31	93,689,815.33	92,911,178.54	3,827,166.10
二、离职后福利-设定提存计划		12,222,020.42	12,108,245.15	113,775.27
三、辞退福利		309,857.50	309,857.50	
合计	3,048,529.31	106,221,693.25	105,329,281.19	3,940,941.37

(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	2,529,481.73	78,660,929.47	77,954,306.25	3,236,104.95
2、职工福利费		2,778,470.27	2,778,470.27	
3、社会保险费		6,070,075.31	5,998,061.74	72,013.57
其中：医疗保险费		5,378,871.40	5,315,142.30	63,729.10
工伤保险费		246,975.83	243,789.37	3,186.46
生育保险费		444,228.08	439,130.07	5,098.01
4、住房公积金		5,295,878.06	5,295,878.06	
5、工会经费和职工教育经费	519,047.58	884,462.22	884,462.22	519,047.58
合计	3,048,529.31	93,689,815.33	92,911,178.54	3,827,166.10

(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		11,714,123.53	11,605,766.13	108,357.40
2、失业保险费		507,896.89	502,479.02	5,417.87
合计		12,222,020.42	12,108,245.15	113,775.27

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,673,225.26	4,876,878.90
营业税	405,682.32	157,826.56
企业所得税	37,077,139.33	47,935,386.29
个人所得税	599,189.16	1,219,053.52
城市维护建设税	216,887.87	426,889.31
教育费附加	92,740.72	182,741.30
地方教育费附加	61,827.09	121,827.49
文化事业建设费		1,745,907.71
水利建设专项资金	21,987.85	73,535.12
印花税	2,166,627.91	82,988.62
残疾人保障基金	20.00	20.00
合计	44,315,327.51	56,823,054.82

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	130,460.52	144,238.26
企业债券利息		11,379,726.03
短期借款应付利息		16,152,328.77
合计	130,460.52	27,676,293.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

24、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
往来单位款项	4,701,908.09	3,784,781.91
代垫款项	962,565.52	458,769.62
应付股权款	151,196,000.00	53,038,000.00
其他	347,627.76	572,876.81
合计	157,208,101.37	57,854,428.34

(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
北京亚环传媒科技有限公司	3,500,000.00	为亚环影音投入 630 剧场的项目流动资金
合计	3,500,000.00	--

其他说明

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	104,546,960.00	
一年内到期的递延收益		76,014.97
合计	104,546,960.00	76,014.97

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
短期融资券	400,000,000.00	2014.7.25	1 年期	400,000,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00		
合计	--	--	--	400,000,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00		

其他说明:

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		98,515,900.00
合计		98,515,900.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

2014年9月12日, 本公司与招商银行香港分行签订期借款合同, 借款1,610.00万美元, 借款期限为两年借款, 借款利率为libor+3.5%, 其中1.1%按年预付, libor+2.4%部分按季预付, 其中libor为0.23%, 本年转入一年内到期的长期借款。

28、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,500,000.00	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	4,500,000.00	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

29、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	81,461.90	4,935,778.97	47,217.12	4,970,023.75	
合计	81,461.90	4,935,778.97	47,217.12	4,970,023.75	--

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
光线影视版权（IP）产业化运营项目		4,860,000.00			4,860,000.00	与资产相关
GPU 动画渲染引擎	37,750.77	16,985.59	16,985.64		37,750.72	与资产相关
实时渲染关键技术	43,711.13	58,793.38	30,231.48		72,273.03	与资产相关
合计	81,461.90	4,935,778.97	47,217.12		4,970,023.75	--

其他说明：

30、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	1,012,704,000.00	115,606,936.00		338,493,281.00		454,100,217.00	1,466,804,217.00

其他说明：

2015年5月12日公司向杭州阿里创业投资有限公司，上海光线投资控股有限公司非公开发行股份，股本增加115,606,936.00元，同时实施资本公积转增股本，以1,128,310,936.00股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增338,493,281.00股，注册资本增加为1,466,804,217.00元。

31、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）	495,542,629.38	2,669,834,726.15	338,493,281.00	2,826,884,074.53
合计	495,542,629.38	2,669,834,726.15	338,493,281.00	2,826,884,074.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年5月12日公司向杭州阿里创业投资有限公司，上海光线投资控股有限公司非公开发行股份，股本溢价增加2,669,834,726.15元，同时实施资本公积转增股本，以1,128,310,936.00股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增338,493,281.00股，资本公积减少338,493,281.00元。

32、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	663,564,828.15	725,405,374.96		91,012,734.13	634,392,640.83		1,297,957,468.98
可供出售金融资产公允价值变动损益	665,260,658.88	728,615,803.76		91,012,734.13	637,603,069.63		1,302,863,728.51
外币财务报表折算差额	-1,695,830.73	-3,210,428.80			-3,210,428.80		-4,906,259.53
其他综合收益合计	663,564,828.15	725,405,374.96		91,012,734.13	634,392,640.83		1,297,957,468.98

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、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	94,226,684.56	34,151,271.83		128,377,956.39
合计	94,226,684.56	34,151,271.83		128,377,956.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	896,863,934.68	651,109,460.73
调整后期初未分配利润	896,863,934.68	651,109,460.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	402,085,893.55	329,325,048.63
减：提取法定盈余公积	34,151,271.83	32,935,374.68
应付普通股股利	112,831,093.60	50,635,200.00
期末未分配利润	1,151,967,462.80	896,863,934.68

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、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	1,523,294,694.84	1,010,175,822.41	1,218,071,643.31	739,077,993.59
合计	1,523,294,694.84	1,010,175,822.41	1,218,071,643.31	739,077,993.59

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	667,960.46	348,370.27
城市维护建设税	717,271.68	2,106,735.83
教育费附加	307,544.40	903,679.89
地方教育附加	205,029.63	602,453.22
文化事业建设费	0.00	4,430,300.06
其他	21,741.70	25,116.27
合计	1,919,547.87	8,416,655.54

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,233,151.97	5,838,914.42
办公费	951,444.19	1,763,596.89
差旅费	334,692.27	710,323.24
广告宣传费	795,488.03	304,903.25
会议费	244,376.00	407,410.00
业务招待费	198,375.85	282,170.62
其他	1,272,662.02	834,815.19
合计	13,030,190.33	10,142,133.61

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	27,819,783.94	15,833,133.28
房租及物业费	13,944,877.46	13,778,144.24
折旧费	7,589,036.18	8,184,889.14
办公费	5,236,452.17	4,910,507.28
长期待摊费用摊销	4,985,443.41	3,591,316.83
水电费及杂费	1,464,126.15	1,595,710.21
差旅费	1,186,461.73	1,218,960.99
电话费	257,955.65	294,591.96
服务费	7,664,226.91	1,208,170.10
研发费用	9,123,901.52	
其他	7,704,269.25	3,210,608.37
合计	86,976,534.37	53,826,032.40

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,147,999.54	29,187,514.98
减：利息收入	8,896,297.05	6,922,841.64
利息净支出	20,251,702.49	22,264,673.34
手续费支出	1,024,072.78	403,424.49
汇兑损益	-311,519.29	-976,872.70
合计	20,964,255.98	21,691,225.13

其他说明：

40、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	34,293,702.58	29,038,620.41
二、存货跌价损失	-1,540,982.75	
合计	32,752,719.83	29,038,620.41

其他说明：

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	146,255.99	106,858.62
合计	146,255.99	106,858.62

其他说明：

42、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	44,177,070.15	45,896,152.23
处置长期股权投资产生的投资收益		8,334,286.69
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,682,573.25	850,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,882,191.78	
银行理财产品收益	26,944,113.36	843,519.66
合计	75,685,948.54	55,923,958.58

其他说明：

43、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
非流动资产处置利得合计	44,032.81		44,032.81
其中：固定资产处置利得	44,032.81		44,032.81
政府补助	21,702,689.12	19,790,827.45	21,702,689.12
其他	4,411.06	0.05	4,411.06
合计	21,751,132.99	19,790,827.50	21,751,132.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
北京市东城						3,410,000.00		与收益相关

区产业和投资促进会财政贡献奖励								
北京市文化创新发展专项资金							2,070,000.00	与收益相关
东城区人民政府奖励							228,053.80	与收益相关
中关村企业促进会							10,000.00	与收益相关
中国电影投资发行国家营销一体化共享服务平台							4,000,000.00	与收益相关
电影全网营销发行一体化大数据共享服务平台							6,660,000.00	与收益相关
国家电影事业发展专项资金管理委员会办公室高新技术补贴							3,125,000.00	与收益相关
国家电影事业发展专项资金管理委员会技术补贴							2,750,000.00	与收益相关
国家广电总局泰囧华表奖奖金							200,000.00	与收益相关
国产动画电影创意研发制作发行平台						2,700,000.00		与收益相关
国内新导演中小成本电影投资营销发行服务平						5,300,000.00		与收益相关

台								
国家广电总局《港囧》补贴款						2,000,000.00		与收益相关
电影专资办《秦时明月》高新技术补贴收益						160,000.00		与收益相关
财政扶持资金营改增							22,607.00	与收益相关
税控服务费减免增值税							330.00	与收益相关
收到横店影视产业实验区专项资金奖励						5,385.00		与收益相关
东阳所得税返还						873,337.00	498,182.00	与收益相关
东阳水利基金退款						41,400.00	41,500.00	与收益相关
广电总局亲爱的奖励						100,000.00		与收益相关
收到闸北区财政扶持款						50,000.00	10,000.00	与收益相关
浙江横店影视产业实验区管委会财政补贴							59,191.00	与收益相关
天津生态城财政扶持资金							63,971.17	与收益相关
国家广电总局电影《左耳》灯光渲染奖金						2,000,000.00		与收益相关
广州市第二批科技企业技术款补助						1,000,000.00		与收益相关
广州市知识产权局专利						87,850.00		与收益相关

补助								
广州市第三代渲染引擎经费补助						1,000,000.00		与收益相关
广州市科技局科技项目扶持金补助						60,000.00		与收益相关
广州市服务外包发展专项资金补助						30,000.00		与收益相关
广州市文化产业发展专项资金补助						800,000.00		与收益相关
广州市示范城市公共服务平台补助						933,000.00		与收益相关
广州市国库支付中心转入创新型企业建设项目费						600,000.00		与收益相关
广州市战略性主导产业发展资金动漫游戏类扶持项目补助						500,000.00		与收益相关
广州市动漫产品专利资助款							26,300.00	与收益相关
GPU 动画渲染引擎						16,985.64	7,077.30	与收益相关
实时渲染关键技术						30,231.48	18,615.18	与收益相关
广州市版权协会转入版权资助款						4,500.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	21,702,689.12	19,790,827.45	--

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	83,993.04		83,993.04
其中：固定资产处置损失	83,993.04		83,993.04
债务重组损失		912,911.42	
对外捐赠	320,000.00	172,000.00	320,000.00
违约金	446,759.19		446,759.19
赔偿费	148,035.26	4,500,000.00	148,035.26
其他		31,323.41	
合计	998,787.49	5,616,234.83	998,787.49

其他说明：

45、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	60,168,396.15	77,551,053.00
递延所得税费用	-22,718,893.89	-3,335,969.76
合计	37,449,502.26	74,215,083.24

(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	454,060,174.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,109,026.11
子公司适用不同税率的影响	-28,078,434.28
调整以前期间所得税的影响	-65,553.00
非应税收入的影响	-6,367,526.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-91,558.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	1,086,449.77

损的影响	
税率变化的影响	2,403,777.24
其他	453,321.37
所得税费用	37,449,502.26

其他说明

46、其他综合收益

详见附注七、32。

47、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
利息收入	3,671,862.71	9,973,870.85
营业外收入	20,731,010.99	19,127,983.33
往来款项		11,308,951.37
递延收益	4,860,000.00	
合计	29,262,873.70	40,410,805.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	3,797,038.36	4,303,219.19
管理费用	46,089,673.88	25,605,786.73
营业外支出	203,323.41	203,323.41
往来款项	14,267,113.56	15,338,595.19
合计	64,357,149.21	45,450,924.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
筹资费用		1,511,221.92

合计		1,511,221.92
----	--	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	416,610,671.82	351,869,309.26
加：资产减值准备	32,752,719.83	29,038,620.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,092,685.26	14,612,634.55
无形资产摊销	904,535.38	1,149,224.56
长期待摊费用摊销	5,211,572.31	3,619,846.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-146,255.99	-106,858.62
财务费用（收益以“-”号填列）	29,147,999.54	29,187,514.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,685,948.54	-55,923,958.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,718,893.89	-3,335,969.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	93,695,483.93	
存货的减少（增加以“-”号填列）	71,147,485.25	-271,061,405.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-379,424,425.81	-384,147,238.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	213,469,161.11	203,186,490.42
其他	-311,519.29	-976,872.70
经营活动产生的现金流量净额	397,745,270.91	-82,888,663.24
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	1,512,420,577.69	580,815,033.21
减：现金的期初余额	580,815,033.21	621,607,767.92
现金及现金等价物净增加额	931,605,544.48	-40,792,734.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	130,733,000.00
其中：	--
广州仙海网络科技有限公司	0.00
北京捷通无限科技有限公司	130,733,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	65,003,256.66
其中：	--
广州仙海网络科技有限公司	6,197,066.02
北京捷通无限科技有限公司	58,806,190.64
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	85,462,000.00
其中：	--
杭州热锋网络科技有限公司	85,462,000.00
取得子公司支付的现金净额	151,191,743.34

其他说明：

(3) 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	1,512,420,577.69	580,815,033.21
其中：库存现金	619,002.46	424,113.12
可随时用于支付的银行存款	1,511,261,621.40	578,460,661.83
可随时用于支付的其他货币资金	539,953.83	1,930,258.26
三、期末现金及现金等价物余额	1,512,420,577.69	580,815,033.21

其他说明：

49、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
货币资金	--	--	14,306,517.36
其中：美元	2,167,255.37	6.4936	14,073,289.46
港币	278,381.35	0.8378	233,227.90
预付款项			
其中：港元	5,896,029.03	0.8378	4,939,693.12

其他应收款			
其中：港元	358,395,470.35	0.8378	300,263,725.06
应付利息			
其中：美元	20,090.63	6.4936	130,460.52
其他应付款			
其中：港元	309,927.60	0.8378	259,657.34
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	16,100,000.00	6.4936	104,546,960.00

其他说明：

(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

本公司之境外孙公司香港影业国际有限公司经营地为香港，记账本位币为港元，本报告期记账本位币未发生变化。

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州仙海网络科技有限公司	2015年11月24日	118,876,692.96	100.00%	购买	2015年12月01日	取得控制权	2,140,291.25	-41,046.11
北京捷通无限科技有限公司	2015年09月17日	130,733,000.00	68.55%	购买	2015年10月01日	取得控制权	23,153,184.75	-6,554,164.19

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广州仙海网络科技有限公司	北京捷通无限科技有限公司
--现金	118,876,692.96	130,733,000.00

合并成本合计	118,876,692.96	130,733,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	28,649,457.74	41,966,135.81
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	90,227,235.22	88,766,864.19

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	广州仙海网络科技有限公司		北京捷通无限科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	6,197,066.02	6,197,066.02	58,806,190.64	58,806,190.64
应收款项	15,421,902.91	15,421,902.91	47,778,281.49	47,778,281.49
固定资产	5,667,500.83	5,667,500.83	4,533,495.69	4,533,495.69
无形资产			266,482.97	266,482.97
长期股权投资	3,561,376.76	3,561,376.76		
长期待摊费用	631,063.09	631,063.09	353,631.75	353,631.75
递延所得税资产	268,830.04	268,830.04		
应付款项	3,098,281.91	3,098,281.91	49,444,851.86	49,444,851.86
应付职工薪酬			1,073,484.78	1,073,484.78
净资产	28,649,457.74	28,649,457.74	61,219,745.90	61,219,745.90
减：少数股东权益			19,253,610.09	19,253,610.09
取得的净资产	28,649,457.74	28,649,457.74	41,966,135.81	41,966,135.81

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

广州仙海网络科技有限公司	117,196,692.96	117,196,692.96	收购股权经评估确认的公允价值*持有比例
--------------	----------------	----------------	---------------------

其他说明：

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	
北京传媒之光广告有限公司	北京	北京	广告	100.00%		设立
北京光线易视网络科技有限公司	北京	北京	网络信息	100.00%		设立
上海光线电视传播有限公司	上海	上海	广告	100.00%		设立
北京英事达形象包装顾问有限公司	北京	北京	包装策划	100.00%		设立
北京光线影业有限公司	北京	北京	影视	100.00%		收购
北京东方传奇国际传媒有限公司	北京	北京	影视	100.00%		收购
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	北京	北京	演艺活动组织	100.00%		收购
广州仙海网络科技有限公司	广州	广州	网络游戏	100.00%		收购
杭州热锋网络科技有限公司	杭州	杭州	游戏	100.00%		收购
广州蓝弧文化传播有限公司	广州	广州	动漫	50.80%		收购
北京捷通无限科技有限公司	北京	北京	票务代理	68.55%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州蓝弧文化传播有限公司	49.20%	12,252,590.54		76,790,976.00
北京捷通无限科技有限公司	31.45%	-2,061,284.64		17,192,325.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州蓝弧文化传播有限公司	157,338,552.97	5,966,314.78	163,304,867.75	7,115,624.49	110,023,757.5	7,225,648.24	135,881,937.78	5,350,542.96	141,232,480.74	9,899,659.67	157,240,877.5	10,056,900.54
北京捷通无限科技有限公司	105,853,765.98	5,254,497.73	111,108,263.71	56,442,682.00		56,442,682.00						

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州蓝弧文化传播有限公司	46,376,826.11	24,903,639.31	24,903,639.31	-6,670,746.91	55,485,295.47	26,107,869.96	26,107,869.96	53,116,890.06
北京捷通无限科技有限公司	23,153,184.75	-6,554,164.19	-6,554,164.19	5,964,228.72				

其他说明:

(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。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(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

单位：元

--	--

其他说明

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**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津橙子映像传媒有限公司	天津	天津	文化传媒	27.00%		权益法
新丽传媒股份有限公司	浙江金华	浙江金华	文化传媒	27.64%		权益法
上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙）	上海	上海	创业投资	31.98%		权益法
浙江齐聚科技有限公司	浙江金华	浙江金华	信息服务	26.83%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	浙江齐聚科 技术有限公司	新丽传媒股 份有限公司	天津橙子映 像传媒有限 公司	上海华晟领 势创业投资 合伙企业(有 限合伙)	浙江齐聚科 技术有限公司	新丽传媒股 份有限公司	广州仙海网 络科技有限 公司	北京妙趣横 生网络科技 有限公司
流动资产	95,181,721.87	1,477,325,948.49	114,098,362.06	235,003,401.95	55,674,950.50	1,283,706,019.10	73,791,860.99	81,480,305.84
非流动资产	27,970,501.52	81,152,901.21	40,707.65	810,195,473.02	12,504,242.93	81,594,870.66	16,085,649.59	320,421.51
资产合计	123,152,223.39	1,558,478,849.70	114,139,069.71	1,045,198,874.97	68,179,193.43	1,365,300,889.76	89,877,510.58	81,800,727.35
流动负债	57,650,341.93	760,880,505.50	48,555,840.93	1,753,016.94	8,653,198.61	696,830,583.97	34,620,248.60	1,518,948.89
非流动负债	57,650,341.93	55,000,000.00				42,464,250.00		
负债合计	57,650,341.93	815,880,505.50	48,555,840.93	1,753,016.94	8,653,198.61	739,294,833.97	34,620,248.60	1,518,948.89
少数股东权益		3,313,994.92				2,386,500.93		
归属于母公司 股东权益	65,501,881.46	739,284,349.28	65,583,228.78	1,043,445,858.03	59,525,994.82	623,619,554.86	55,257,261.98	80,281,778.46
对联营企业 权益投资的 账面价值	64,505,738.20	906,217,196.25	17,707,471.77	333,688,768.19	62,922,859.76	873,938,166.51	121,385,178.30	174,471,654.10
营业收入	433,303,487.95	656,228,758.96	106,909,778.05		144,585,557.52	654,675,627.30	137,907,192.90	64,100,335.14
净利润	5,899,658.73	116,775,304.75	62,025,081.44	-17,423,707.97	-22,677,022.78	131,034,554.01	39,173,331.11	54,682,484.57
综合收益总	5,899,658.73	116,775,304.75	62,025,081.44	-17,423,707.97	-22,677,022.78	131,034,554.01	39,173,331.11	54,682,484.57

额		75	4	7	8	01	1	7
---	--	----	---	---	---	----	---	---

其他说明

(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	105,418,241.07	17,446,208.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-859,508.21	-449,035.06
--综合收益总额	-859,508.21	-449,035.06

其他说明

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

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。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1. 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，除孙公司香港影业国际有限公司以港币进行日常经营外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除附注合并财务报表项目外币货币性项目外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险

公司借款利率为固定利率，故无利率变动风险。

2、信用风险

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

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司期末无已逾期未减值的金融资产。

3、流动风险

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。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	656,749,670.99	656,749,670.99		
预收款项	11,928,372.02	11,928,372.02		
应付利息	130,460.52	130,460.52		
其他应付款	157,208,101.37	157,208,101.37		

1. 金融资产转移

无。

1. 金融资产与金融负债的抵销

无。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	828,424.15			828,424.15
1.交易性金融资产	828,424.15			828,424.15
（2）权益工具投资	828,424.15			828,424.15
（二）可供出售金融资产	1,841,902,654.32			1,841,902,654.32
（2）权益工具投资	1,841,902,654.32			1,841,902,654.32
持续以公允价值计量的资产总额	1,842,731,078.47			1,842,731,078.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

公开交易市场公开报价，交易期间可随时按照报价买入或卖出。

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
上海光线投资控股有限公司	上海	文化产业的投资	6,000,000.00	50.06%	50.06%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：上海光线投资控股有限公司系由股东王长田、王攀共同发起设立，于2009

年1月19日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的《企业法人营业执照》，注册号：310115001108212，住所：上海市张江高科技园区张江路91号6幢424室。股权结构为：王长田出资570万元占注册资本的95%，王华出资30万元占注册资本的5%。

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

本企业最终控制方是王长田。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、11。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津橙子映像传媒股份有限公司	联营企业
霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	联营企业
广州易动文化传播有限公司	联营企业

其他说明

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
北京先看网络科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他说明

无。

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
北京先看网络科技有限公司	版权收入	79,479,293.56	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
无。

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
上海光线投资控股有限公司	200,000,000.00	2014年07月04日	2015年07月03日	
上海光线投资控股有限公司	200,000,000.00	2014年07月17日	2015年07月03日	
上海光线投资控股有限公司	100,000,000.00	2014年12月01日	2015年12月01日	

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,508,300.00	3,459,800.00

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
应收账款	北京先看网络科技有限公司	107,000,000.00	3,210,000.00		
预付账款	广州易动文化传播有限公司	5,400,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	上海光线投资控股有限公司		500,000,000.00
应付利息	上海光线投资控股有限公司		16,152,328.77
应付账款	天津橙子映像传媒股份有限公司	15,339,045.18	8,930,241.23
应付账款	霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	66,229,155.22	

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2006年1月6日签署的《租赁合同》及2009年3月1日签署的《补充协议》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内研发楼内5,011m²的物业用于办公；租赁期限自2006年1月15日起至2021年1月14日止；年租金为5,150,000.00元。
2. 根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2011年4月28日签署的《租赁合同》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内的航星科技园3号楼2层为办公室；租赁面积为2,707.61m²；租赁期限自2011年4月15日开始至2016年4月14日止；年租金为3,600,000.00元，但租期满3年后，第4年为3,708,000.00元，第5年为3,819,240.00元。
3. 根据光线传媒与北京航星机械制造有限公司于2013年签署的《租赁合同》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内74、76号楼为经营场所，建筑面积为3,419.82m²；租赁期限自2014年1月1日开始至2023年12月31日止；年租金为3,500,000.00元，但租期满3年后，开始每年递增3%，到租期结束。

以上三项截至2015年12月31日本公司未来最低应支付租金汇总如下：

年限	经营租赁
第1年（2015年12月31日--2016年12月31日）	9,763,945.00
第2年（2016年12月31日--2017年12月31日）	8,755,000.00
第3年（2017年12月31日--2018年12月31日）	8,863,150.00
3年以上（2018年12月31日--2021年1月14日）	30,819,609.49
合计	58,201,704.49

4. 根据光线传媒、上海非奇网络科技有限公司、上海奇娱网络科技有限公司和杭州热锋网络科技有限公司签订的股权转让协议，光线传媒支付346,000,000.00元收购上海非奇网络科技有限公司和上海奇娱网络科技有限公司持有杭州热锋网络科技有限公司100%的股权，目前光线传媒已经支付208,984,000.00元的股权转让款，剩余137,016,000.00元尚未支付。

除存在以上承诺事项外，截至2015年12月31日，本公司没有需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1)、2013年2月28日,《人在囧途》片方武汉华旗影视制作有限公司(以下简称‘武汉华旗’)诉北京光线传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司、北京影艺通影视文化传媒有限公司、北京真乐道文化传播有限公司四家公司不正当竞争及著作权侵权纠纷,北京市高级人民法院已经受理此案。2014年9月22日,公司收到北京市高级人民法院(2013)高民初字第1236号民事判决书,主要判决如下:

- a.被告立即停止涉案不正当竞争行为;
- b.被告于判决生效之日起三十日内在《法制日报》刊登声明,消除影响;
- c.被告共同赔偿武汉华旗影视制作有限公司经济损失伍佰万元;
- d.驳回武汉华旗影视制作有限公司其他诉求情况。

本公司认为,此判决在多方面存在不合理状况,并向最高人民法院提出上诉。目前本案件尚未终审判决。出于谨慎原则,按照投资比例已计提450万元的预计负债。

2)、2014年10月17日,北京光线影业有限公司为SO IN LOVE LLC向East West Bank申请总额不超过1350万美元的非循环授信提供连带责任保证担保,担保期限自触发之日起至还款结束之日止。SO IN LOVE LLC作为借款人所贷款项仅用于影片《致我们突如其来的爱情》(现更名为《横冲直撞好莱坞》)的制作。北京完美风暴影视文化有限公司和天津七星文化发展有限公司承诺以其全部资产承担连带责任保证。此外,北京完美风暴影视文化有限公司和天津七星文化发展有限公司承诺以其全部资产向北京光线影业有限公司提供反担保责任,补偿北京光线影业有限公司因履行担保责任可能支付的担保金额。“清偿触发日期”指下列较早日期: a.2015年10月6日及b.影片在中国大陆首映日期后的三(3)个月。《横冲直撞好莱坞》已于2015年6月26日上映,光线影业作于2015年12月31日用应付北京完美风暴影视文化有限公司和天津七星文化发展有限公司票房款项先行还款675万美元,相应的连带责任保证担保减少。

3)、2015年5月12日,北京光线传媒股份有限公司诉国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司《超级减肥王》品牌合作合同纠纷,要求国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司支付5000万元人民币节目费用并另外支付违约金,北京市第二中级人民法院已经受理此案。2015年12月27日,公司收到北京市第二中级人民法院(2015)二中民(商)初字第05837号民事判决书,主要判决如下:

- a、国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司给付北京光线传媒股份有限公司41,971,297.00元;
- b、国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司给付北京光线传媒股份有限公司违约金320,000.00元;
- c、驳回北京光线传媒股份有限公司的其他诉讼请求;
- d、驳回国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司的反诉请求。

2016年1月国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司向北京市高级人民法院提出上诉,现该案正在审理过程中。

本公司认为,本判决显示该应收账款5000万元未发生大额减值,出于谨慎原则,按照账龄分析法计提了1000万元坏账准备。

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	北京光线传媒股份有限公司控股孙公司香港影业国际有限公司(以下简称“香港影业”或“公司”)于 2016 年 1 月 26 日与 Coveredge (Cayman) Inc. (以下简称“启维公司”)等签署了《股份认购协议》(以下简称“协议”)。香港影业向启维公司投资 30,000,000 美元, 认购其 6,934,166 股 C-2 轮优先股, 占启维公司已发行在外总股本的 20%。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	146,680,421.70
-----------	----------------

十五、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					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	266,560,	100.00%	35,558,9	13.34%	231,001,8	426,364	100.00%	25,902,26	5.99%	400,462,53

合计计提坏账准备的 应收账款	851.08		94.37		56.71	,802.57		2.86		9.71
合计	266,560, 851.08	100.00%	35,558,9 94.37	13.34%	231,001,8 56.71	426,364 ,802.57	100.00%	25,902,26 2.86	5.99%	400,462,53 9.71

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			
1 年以内小计	106,580,813.95	3,197,424.42	3.00%
1 至 2 年	47,994,718.33	4,799,471.83	10.00%
2 至 3 年	83,681,577.37	16,736,315.47	20.00%
3 至 4 年	16,929,733.03	6,771,893.21	40.00%
4 至 5 年	5,150,849.06	3,090,509.44	60.00%
5 年以上	963,380.00	963,380.00	100.00%
合计	261,301,071.74	35,558,994.37	1,316.00%

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：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	5,259,779.34	—
组合名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	10,559,779.34	—

(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 9,656,731.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额194,022,562.85元，占应收账款期末余额合计数的比例72.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额20,037,672.71元。

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	747,834,853.65	100.00%	1,888,020.18	0.25%	745,946,833.47	175,078,668.68	100.00%	96,937.24	0.06%	174,981,731.44
合计	747,834,853.65	100.00%	1,888,020.18	0.25%	745,946,833.47	175,078,668.68	100.00%	96,937.24	0.06%	174,981,731.44

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			

1 年以内小计	56,610,672.91	1,698,320.18	3.00%
1 至 2 年	684,300.00	68,430.00	10.00%
2 至 3 年	300,000.00	60,000.00	20.00%
4 至 5 年	100,200.00	60,120.00	60.00%
5 年以上	1,150.00	1,150.00	100.00%
合计	57,696,322.91	1,888,020.18	3.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	690,138,530.74	—

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	173,970,543.84	—

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 1,791,082.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无。		

无。

(3) 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
押金	786,650.00	1,104,824.00
往来款	746,059,243.12	173,316,375.23
备用金	748,172.89	395,268.43
代垫员工社会保险费	240,787.64	262,201.02
合计	747,834,853.65	175,078,668.68

(4) 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
北京光线影业有限公司	往来款	539,449,064.46	1 年以内	72.13%	
山南光线影业有限公司	往来款	90,000,000.00	1 年以内	12.03%	
东阳光线影业有限公司	往来款	43,966,000.00	1—2 年、3—4 年	5.88%	
东阳盟将威影视文化有限公司	往来款	27,000,000.00	1 年以内	3.61%	810,000.00
五矿国际信托有限公司	往来款	22,882,191.78	1 年以内	3.06%	686,465.75
合计	--	723,297,256.24	--	96.72%	1,496,465.75

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	1,183,145,701.22	17,523,432.60	1,165,622,268.62	763,996,008.26	17,523,432.60	746,472,575.66
对联营、合营企业投资	1,339,027,434.71		1,339,027,434.71	1,242,665,993.43		1,242,665,993.43
合计	2,522,173,135.93	17,523,432.60	2,504,649,703.33	2,006,662,001.69	17,523,432.60	1,989,138,569.09

(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
上海光线电视传播有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京传媒之光广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京光线易视网网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京英事达形象	1,000,000.00			1,000,000.00		

包装顾问有限公司						
北京东方传奇国际传媒有限公司	21,560,000.00			21,560,000.00		
北京光线影业有 限公司	294,134,186.26			294,134,186.26		
北京嘉华丽音国 际文化发展有限 公司	48,441,822.00			48,441,822.00		17,523,432.60
广州蓝弧文化传 播有限公司	208,400,000.00			208,400,000.00		
杭州热锋网络科 技有限公司	176,460,000.00	169,540,000.00		346,000,000.00		
北京捷通无限科 技有限公司		130,733,000.00		130,733,000.00		
广州仙海网络科 技有限公司		118,876,692.96		118,876,692.96		
山南光线艺人经 纪有限公司						
合计	763,996,008.26	419,149,692.96		1,183,145,701.22	0.00	17,523,432.60

(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											
浙江齐聚 科技有限 公司	62,922.85 9.76			1,582,878 .44						64,505.73 8.20	
天津橙子 映像传媒 有限公司	960,699.7 8			16,746.77 1.99						17,707.47 1.77	
彼岸天 (北京) 信息技 术	6,115,471 .61			1,981.71						6,117,453 .32	

有限公司											
北京卓研时代科技有限公司	2,871,963.37			-81,156.39						2,790,806.98	
广州仙海网络科技有限公司	121,385,178.30		121,385,178.30								
北京妙趣横生网络科技有限公司	174,471,654.10		174,471,654.10								
新丽传媒股份有限公司	873,938,166.51			32,279,029.74						906,217,196.25	
北京先看网络科技有限公司		47,294,120.00	47,294,120.00								
上海视野影视股份有限公司		8,000,000.00								8,000,000.00	
上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙)		339,260,870.00		-5,572,101.81						333,688,768.19	
新余琦光网络科技有限公司		7,056.00	7,056.00								
小计	1,242,665,993.43	394,562,046.00	343,158,008.40	44,957,403.68						1,339,027,434.71	
合计	1,242,665,993.43	394,562,046.00	343,158,008.40	44,957,403.68						1,339,027,434.71	

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	155,538,723.28	218,081,757.54	530,070,877.91	430,937,246.95
合计	155,538,723.28	218,081,757.54	530,070,877.91	430,937,246.95

其他说明：

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	400,000,000.00	280,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	46,669,061.50	46,398,078.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,346,058.58	450,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,882,191.78	
银行理财产品收益	14,332,061.71	
合计	465,229,373.57	326,848,078.11

十六、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	-39,960.23	
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）	21,702,689.12	
委托他人投资或管理资产的损益	26,944,113.36	委托理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,028,447.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-910,383.39	
减：所得税影响额	7,519,860.01	
少数股东权益影响额	3,547,625.29	
合计	39,657,421.33	--

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	7.04%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.11%	0.25	0.25

3、其他

会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部2015年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2014年1月1日、2014年12月31日合并资产负债表如下：

项目	2014年1月1日	2014年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	621,607,767.92	580,815,033.21	1,512,420,577.69
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	575,309.54	682,168.16	828,424.15
衍生金融资产			
应收票据	332,993.74		
应收账款	317,788,208.21	801,319,948.71	1,063,911,210.26
预付款项	207,836,766.47	247,446,341.97	139,008,610.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	3,130,419.07	79,389.86	5,303,824.20
应收股利	3,125,000.00	9,121,860.00	9,121,860.00
其他应收款	3,154,260.24	11,478,254.57	159,161,720.49
买入返售金融资产			
存货	185,732,694.44	456,794,100.00	387,187,597.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		75,700,000.00	408,858,734.90
流动资产合计	1,343,283,419.63	2,183,437,096.48	3,685,802,559.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产	219,907,093.43	1,041,459,469.14	2,103,495,027.79
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	916,262,155.32	1,250,164,067.55	1,427,537,415.48
投资性房地产			
固定资产	25,217,423.20	22,792,341.45	28,012,592.01
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	1,986,337.67	2,154,413.45	2,532,145.21
开发支出			
商誉	43,257,374.00	364,634,493.65	688,144,688.64
长期待摊费用	24,398,716.92	26,585,349.72	39,805,218.39
递延所得税资产	12,831,366.21	20,988,061.98	42,522,674.43
其他非流动资产	3,500,000.00	71,560,000.00	171,359,371.58
非流动资产合计	1,247,360,466.75	2,800,338,196.94	4,503,409,133.53
资产总计	2,590,643,886.38	4,983,775,293.42	8,189,211,692.80
流动负债：			
短期借款		500,000,000.00	
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	78,770,037.45	431,896,216.94	656,749,670.99
预收款项	534,000.00	20,170,629.62	11,928,372.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	524,844.13	3,048,529.31	3,940,941.37
应交税费	19,752,327.33	56,823,054.82	44,315,327.51
应付利息		27,676,293.06	130,460.52
应付股利			
其他应付款	271,454,582.77	57,854,428.34	157,208,101.37
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	228,053.80	76,014.97	104,546,960.00
其他流动负债		400,000,000.00	
流动负债合计	371,263,845.48	1,497,545,167.06	978,819,833.78
非流动负债：			
长期借款		98,515,900.00	
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		4,500,000.00	4,500,000.00
递延收益		81,461.90	4,970,023.75
递延所得税负债		136,276,962.85	229,972,446.78
其他非流动负债			-
非流动负债合计	-	239,374,324.75	239,442,470.53
负债合计	371,263,845.48	1,736,919,491.81	1,218,262,304.31
所有者权益：			
股本	506,352,000.00	1,012,704,000.00	1,466,804,217.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,001,894,629.38	495,542,629.38	2,826,884,074.53
减：库存股			
其他综合收益	-1,267,359.09	663,564,828.15	1,297,957,468.98
专项储备			
盈余公积	61,291,309.88	94,226,684.56	128,377,956.39
一般风险准备			
未分配利润	651,109,460.73	896,863,934.68	1,151,967,462.80
归属于母公司所有者权益合计	2,219,380,040.90	3,162,902,076.77	6,871,991,179.70
少数股东权益		83,953,724.84	98,958,208.79
所有者权益合计	2,219,380,040.90	3,246,855,801.61	6,970,949,388.49
负债和所有者权益总计	2,590,643,886.38	4,983,775,293.42	8,189,211,692.80

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字的2015年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原件；
- 三、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；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

份有限公司

北京光线传媒股

法定代

表人：