

中南红文化集团股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人陈少忠、主管会计工作负责人田自强及会计机构负责人(会计主管人员)田自强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 829,780,286 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 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 7 股。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 重要事项 | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 42 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 49 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 50 |
| 第九节 公司治理 | 54 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 59 |
| 第十一节 财务报告..... | 64 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 165 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、中南文化 | 指 | 中南红文化集团股份有限公司 |
| 重工装备 | 指 | 江阴中南重工装备有限公司，是中南文化的二级子公司 |
| 中南研究所 | 指 | 江阴中南重工高压管件研究所有限公司，是中南文化的二级子公司 |
| 中南重工 | 指 | 江阴中南重工有限公司，是中南文化的全资子公司 |
| 六昌公司 | 指 | 江阴六昌金属材料有限公司，是中南文化的二级子公司 |
| 中南重工集团 | 指 | 江阴中南重工集团有限公司，是中南文化的控股股东 |
| 大唐辉煌 | 指 | 大唐辉煌传媒有限公司，是中南文化的全资子公司 |
| 千易志诚 | 指 | 上海千易志诚文化传媒有限公司，是中南文化的全资子公司 |
| 中南影业 | 指 | 江苏中南影业有限公司，是中南文化的子公司 |
| 中南教育 | 指 | 江阴中南教育投资有限公司，是中南文化的子公司 |
| 中南音乐 | 指 | 江苏中南音乐有限公司，是中南文化的子公司 |
| 中南红影视 | 指 | 江阴中南红影视文化产品开发有限公司，是中南文化的子公司 |
| 中南基金 | 指 | 江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 值尚互动 | 指 | 深圳市值尚互动科技有限公司，是中南文化的全资子公司 |
| 新华先锋 | 指 | 北京新华先锋文化传媒有限公司，是中南文化的全资子公司 |
| 极光网络 | 指 | 上海极光网络科技有限公司，是中南文化的全资子公司 |
| 公司章程 | 指 | 中南红文化集团股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 中南红文化集团股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 中南红文化集团股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 中南红文化集团股份有限公司监事会 |
| 财务顾问 | 指 | 金元证券股份有限公司，广发证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师事务所 | 指 | 北京国枫律师事务所 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 元（万元） | 指 | 人民币元（人民币万元） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 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 | 中南文化 | 股票代码 | 002445 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 中南红文化集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 中南文化 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Jiangyin Zhongnan Heavy Industries Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ZNHI | | |
| 公司的法定代表人 | 陈少忠 | | |
| 注册地址 | 江阴市高新技术产业开发园金山路 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 214437 | | |
| 办公地址 | 江阴市高新技术产业开发园金山路 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 214437 | | |
| 公司网址 | www.znhi.com.cn | | |
| 电子信箱 | znhi@znhi.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|--------|
| 姓名 | 陈光 | |
| 联系地址 | 江阴市高新技术产业开发园金山路 | |
| 电话 | 0510-86996882 | |
| 传真 | 0510-86993300 | |
| 电子信箱 | glx@znhi.com.cn | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》 |
| 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 | 公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 组织机构代码 | 91320200749411127G |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 从机械制造转变为机械制造与文化传媒双主业。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、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 | 江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 江苏省无锡市太湖新城金融三街嘉凯城五号楼十层 |
| 签字会计师姓名 | 沈岩、华可天 |

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

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

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--|-----------|-----------------------------------|
| 金元证券股份有限公司 | 上海市浦东新区浦东南路 379 号金穗大厦 14 楼 | 周猛、王鹏 | 2016 年 4 月 20 日-2017 年 12 月 31 日 |
| 广发证券股份有限公司 | 广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房） | 李锐、吴曦 | 2017 年 4 月 14 日至 2018 年 12 月 31 日 |

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 | 2015 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,525,302,799.53 | 1,339,590,279.02 | 13.86% | 1,119,348,835.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 292,859,479.84 | 228,619,029.88 | 28.10% | 139,362,685.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 238,606,096.62 | 218,177,495.83 | 9.36% | 124,758,394.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 170,914,528.79 | 113,941,149.26 | 50.00% | 195,371,862.73 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.36 | 0.30 | 20.00% | 0.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.36 | 0.30 | 20.00% | 0.19 |

| | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 | 2015 年 |
|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 加权平均净资产收益率 | 7.12% | 8.15% | -1.03% | 6.69% |
| | 2017 年末 | 2016 年末 | 本年末比上年末增减 | 2015 年末 |
| 总资产（元） | 7,701,946,283.89 | 6,305,030,522.83 | 22.16% | 3,655,239,260.71 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,345,402,131.95 | 3,677,275,171.37 | 18.17% | 2,150,923,570.97 |

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、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 | 240,973,027.00 | 395,208,311.14 | 372,755,999.17 | 516,365,462.22 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 32,565,522.35 | 99,950,331.44 | 41,284,824.57 | 119,058,801.48 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 31,077,357.54 | 99,372,952.09 | 39,771,559.85 | 68,384,227.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -228,891,771.30 | 213,523,579.65 | -35,777,708.31 | 222,060,428.75 |

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 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） | 54,284,390.39 | 10,586.74 | -290,242.56 | |
| 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 | 9,358,719.55 | 9,709,665.40 | 14,472,500.00 | |

| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 受的政府补助除外) | | | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 189,583.30 | 648,962.26 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,770,114.48 | 1,270,719.44 | 468,805.20 | |
| 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 | - | - | -206,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,956,272.00 | 576,476.24 | 3,706,844.02 | |
| 减：所得税影响额 | 1,666,408.23 | 1,773,301.44 | 3,541,613.94 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -23,255.73 | 1,574.59 | 6,002.08 | |
| 合计 | 54,253,383.22 | 10,441,534.05 | 14,604,290.64 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司从事的主要业务为文化传媒业务和金属制造业务。

1、主要业务

文化板块主要业务：电视剧、电影项目的投资、策划、制作、发行、营销及其衍生品开发业务；艺人培养和艺人经纪；版权开发、运营；游戏制作、发行；文化产业的股权投资。

制造业板块主要业务：金属管件、法兰、管系、压力容器的生产和销售。公司产品应用范围广泛，大量销售并应用于石油、化工、海洋工程、船舶、建筑、燃气、核电等行业。

2、经营模式

公司在电视剧、电影项目上主要通过投资、制作、发行、销售影视项目来获取收入，影视项目主要由公司独立或与其他投资方共同出资筹备剧组进行拍摄、制作，并按照出资比例或合同约定的方式承担销售结果；

艺人经纪业务主要通过艺人培养、艺人经纪、商务广告等方式，根据与艺人签订的经纪合同约定的方式对参与项目获取收入；

版权运营业务是对公司获取的版权内容进行开发并销售来获取收入；游戏业务则是通过制作、发行、运营手机游戏和网页游戏项目来获取收入。

3、主要的业绩驱动因素

2017年度，公司在保持制造板块稳定经营的基础上，推动文化板块向更深层次发展，侧重于产业链各环节的协同合作。报告期内，各子公司经营良好，业绩稳步提升，2017年度4月上海极光网络科技有限公司实现并表，加上公司对外投资的项目退出，文化板块的经营业绩增长构成了对公司业绩的主要驱动因素。

4、报告期内发生的重大变化

报告期内，为了理顺公司业务构架，方便公司开展资本运作和文化传媒业务的管理，公司于2017年2月17日召开董事会审议并通过了《关于拟向全资子公司江阴中南重工有限公司划转制造业务相关资产、债权债务、人员的议案》，将目前所拥有的与制造业务相关的全部资产、债权债务及人员划转至全资子公司江阴中南重工有限公司。

2017年2月20日公司收到中国证监会《关于核准中南红文化集团股份有限公司向代志立等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，以非公开发行股份和现金支付相结合的方式，6.6825亿元人民币收购上海极光网络科技有限公司90%股权，并于2017年3月22日完成股权过户事宜。至此，上海极光网络科技有限公司成为公司的全资子公司。

公司文化板块通过资源整合和外部并购，已形成以文学IP为源头，以明星资源为催化，电影、电视、音乐、游戏、衍生品全产业链协同发展的IP变现模式，围绕打造“中南明星梦工厂”战略核心，“大文化”战略版图的布局进一步完善。

（二）行业发展趋势及公司行业地位

1、文化传媒板块

“十三五”规划纲要提出，“文化产业成为国民经济支柱性产业”，为文化产业的发展留下了充足的市场空间，加上文化消费市场的不断扩大也为文化产业做大做强提供了新机遇。“十九大”工作报告中也明确指出“文化是一个国家、一个民族的灵魂”，并提出了新时代文化建设的目标，即建设社会主义文化强国。建设的核心就是满足人的精神需求，满足文化需求是满足人民日益增长的美好生活需要的重要内容。目前我国已经成为仅次于美国的全球第二大消费市场，但是第三产业的消费占比与发达国家相比还有较大差距，特别是文化消费的占比还亟待提高。随着人们物质生活的不断改善，潜在的文化消费市场将会有更大的空间，必将推动文化产业的大发展。

我国电影市场近年来保持高速的增长态势，以电影票房收入衡量，我国电影市场已经成为仅次于美国的全球第二大电影市场。2017年中国电影票房收入为559.11亿元，同比增长约13.45%；城市院线观影人次为16.22亿，同比增长18.05%；全年观影人次和票房创历史新高；全国电影银幕新增9697块，总数达到50,776块，稳居世界电影银幕数量第一位；但中国年人均观影仅1.12次，相较美国年人均观影次数，仍有巨大的增长潜力。

从国家广播电视总局发布的统计数据来看，2017年通过备案公示的电视剧目共计1,170部、46,517集，与2016年相比，两项数据均有所减少，但市场整体增长趋势明显。2017年整体电视剧版权市场达到450亿元规模，其中电视剧版权市场为238亿元，增速约为20%。主要是由于“现象级”电视剧涌现，优秀剧目层出不穷，作品类型更加丰富，创作手法不断创新，影响力进一步增强，电视剧质量整体提升明显。

近几年，随着网络新媒体的发展，行业竞争也变得更为复杂多变。网络新媒体对传统电视剧的冲击非常明显，尤其是网络剧。2017年各网站备案网络剧集640部，网络电影（微电影）6,246部，网络栏目2,827档，优秀内容涌现，头部效应明显。2017年全网剧版权市场规模达220亿元，增速为40%。

网络剧主要定位于年轻群体，在题材方面较传统电视剧有更宽广的空间，从而带动网络畅销作品改变为影视作品及影视衍生品的热潮。随着网络文学改编为影视作品的兴起，各制作机构开始购买热门的网络作品，使网络作品版权交易价格一再攀升，从而推高影视作品的制作成本。随着网络剧的热播，当红演员酬金也开始大幅度提升，一方面明星价值更加凸显，但也进一步推高了制作成本。这给网络新媒体的发展，同样给制作机构带来新的机会。优质的内容有更广阔的渠道和生命力，电视剧和网络剧在竞争中走向合作并互利共生，在先进科技的推动下，电视剧的表现形式将呈现多样化的趋势。

中国游戏产业一直在强调精品化发展，强调自主研发。2017年，国家新闻出版广电总局组织实施的“中国原创游戏精品出版工程”使精品与原创成为本年度最大亮点。在多元化布局的驱动下，以知识产权（IP）为媒介，与其他娱乐产业联动的游戏产品越来越多，融合形式也多种多样，成为游戏产业重要的组成部分，也成为未来游戏行业发展的一个主流趋势之一。游戏作为创意文化产业的领头羊，在泛娱乐融合方面一直走在业界前列。近年来，游戏已经成为文化行业知名IP变现的最好方式。2017年我国游戏市场实际销售收入2,036.1亿元，同比增长23.0%。其中手游市场销售收入1,161.2亿元，同比增长41.7%，市场占有率达57%，是整个行业销售收入增量的主要来源。2017年中国游戏用户规模达5.83亿人，同比增长3.1%，是目前全球最大的游戏市场。

宏观而论，中国游戏市场虽然已经超越美国和日本成为全球最大的游戏市场，但国内市场竞争的激烈程度也在不断加剧，使得本土游戏厂商逐渐将下一步增长希望寄托于海外，并将自身优秀的产品经验和运营模式向其他国家输出。一些代表性国产自主研发精品游戏在本土市场获得成功试水欧美和东南亚市场。

行业监管日趋严格，主管部门和游戏厂商在2017年共同致力于规范市场经营行为，在一定程度上降低了不良网络游戏内容可能对未成年用户身心健康造成的危害。要求游戏中增设未成年人家长监控体系和健康游戏防沉迷系统，协助家长对未成年子女的游戏账号进行监护，并限制了低龄群体的游戏时长。

通过资源整合和外部并购，公司旗下囊括了主营电视剧制作与发行业务的大唐辉煌；主营电影制作发行与投资业务的中南影业；主营艺人经纪业务的千易志诚；主营版权运营开发的新华先锋；以及游戏公司值尚互动和极光网络、音乐公司中南音乐及衍生品公司。

公司将继续围绕“1+7”的文化发展战略，以精品文娱内容为核心，加强IP、电视剧、电影、艺人、游戏、音乐和衍生品7大业务协同发展，着力打造以完备的IP变现体系和快速的艺人培养体系相结合的文化产业生态圈。

2、制造板块：

公司是国内第一家工业金属管件行业上市公司，也是目前国内最大的金属管件生产企业，工业金属管件应用范围广泛，涉及国民经济的各个领域，公司产品大量销售并应用于石油、化工、海洋工程、船舶、建筑、燃气、核电等行业。公司董事长作为公司制造板块发展的领头人，在金属管件行业从业超过20年，在技术、销售、管理方面，以及对行业的熟悉程度、未来的发展方向等具有独到的经验与掌控能力，公司也培养了优秀的制造、销售、管理团队，形成了独特的核心竞争力。

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 |
|------|--------|
| 股权资产 | 无 |
| 固定资产 | 无 |
| 无形资产 | 无 |
| 在建工程 | 无 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）文化板块核心竞争力

目前公司在文化领域积累了多项优势，形成了独特的竞争力。

1、 产业布局优势。公司在IP、电影、电视、艺人、游戏及音乐等细分业务领域优势不断强化，并打破各业务板块之间的边界，不断强化各业务板块之间的横向协同，不断推进内容、媒体和终端客户之间的纵向协同，逐步形成独特的泛娱乐战略格局和模式优势。

2、 人才优势。公司通过投资、收购、设立合资公司、建立工作室等形式，聚集了大批影视文化方面的优秀人才，如大唐辉煌董事长王辉身为中国电视剧制作协会副会长，在电视行业经营多年，有着丰富的电视剧制作和发行经验；千易志诚董事长常继红为中国金牌经纪人，在影视和经纪行业资源丰富；新华先锋董事长王笑东在出版和影视领域、值尚互动董事长钟德平、极光网络董事长代志立在游戏领域均有着强大的影响力；前凤凰卫视执行台长、搜狐视频CEO刘春任公司首席文化官；前幸福蓝海总经理洪涛任公司总经理；著名音乐制作人捞仔老师任中南音乐总裁。艺人方面，子公司千易志诚先后培养了蒋雯丽、孙俪、刘烨、黄轩、王珞丹、李小冉、张鲁一等一线艺人。越来越多的专业人才正逐步向公司集中，使公司具有显著的人才优势。

3、 产业链协同优势。公司通过系列投资并购，已打造完成从文学IP开发到影视剧开发、游戏联动及衍生品开发一条完备的文娱内容开发产业链。在此基础上，公司进一步坚定推进精品IP开发的泛娱乐产业局战略，对精品IP进行多方位、多角度、多轮次立体开发，围绕提高内容的传播力、影响力和变现能力，提升和放大精品IP的品牌价值，对IP进行全产业链开发，通过影视剧、明星、游戏及周边衍生品等各个业务单元协同发展，充分释放IP的价值空间，实现内容创作、运营和价值变现的良性循环。

4、 外部资源合作优势。公司分别与芒果传媒、中影股份和华夏电影签订了战略合作协议，通过与影视行业领军企业的合作，可以快速推动公司影视制作与发行、艺人培养、游戏开发等业务的发展。借助芒果传媒的业务生态圈、芒果基金所投资的内容制造生态圈、中影股份、华夏影视的影视生态圈等强势渠道资源，快速提升公司的品牌和地位。

5、 公司建成了新型集团化架构。公司本着坚持聚合优势、统筹核心的思路，已将与制造业务相关的全部资产、债权债务及人员划转至全资子公司，并已启动制造业务的剥离计划。这使得公司更便于开展资本运作和文化传媒业务发展。

（二）制造板块核心竞争力

公司在金属管件制造行业十余年，积累良好的市场品牌与口碑。公司董事长在金属管件行业从业超过20年，在技术、销售、管理方面，以及对行业发展方向等具有独到的经验与掌控能力，拥有优秀的制造、销售、管理团队，形成独特的核心竞争力。

1、资质齐全：公司是目前国内最大的工业金属管件制造商，主要产品为管件、法兰、管系和压力容器，产品拥有国内外包括挪威DNV船级社、美国ABS船级社、德国GL船级社等九家船级社认证，还获得德国莱茵集团（TUV）颁发的欧盟承压设备（PED97/23/EC和AD2000）指令中管件、法兰制造许可证（PED和AD证书，该证书是管件和法兰产品进入欧盟市场的许可证）、德国劳氏船级社（GL）颁发的焊接生产商许可证书。拥有国家质检总局颁发的压力管道元件、压力容器等特种设备制造许可证，是中国石油天然气集团公司一级供应网络成员单位、中国石油能源一号网会员单位、中国石化资源市场成员厂组织集中采购成员厂。子公司江阴化机公司的压力容器除了具备特种设备制造许可级别A1类、特种设备设计许可级别A2类，还取得美国ASME设备设计、制造许可证。

2、产品全面，技术领先：公司产品全面，特别是金属管件类产品，在高端产品方面基本覆盖了有行业需求的各个品种，主要涵盖了包括大口径管件、新型复合材料管件、标准化管系模块、海工管件（系）、特殊材料管件、定制管件等六大类。公司高端产品供不应求，大口径管件产品已在国内外多个重点项目上应用。

3、拥有稳定的优质客户：公司产品目前覆盖了石化、海洋工程、船舶、电力等国内外各大领域，并与这些领域的多家大型公司建立了长期合作关系，为企业的持续发展奠定了基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司围绕2017年年度经营计划有序开展各项工作，各项经营状况稳定。报告期内，各业务板块运转良好。随着公司完成对极光网络的收购，以及制造业板块的业务调整，公司文化板块的比重进一步加大。

报告期内公司整体规模进一步扩大，总资产达770,194.63万元，比上年同期增长22.16%，所有者权益合计434,611.15万元，同比增长18.17%；实现营业总收入152,530.28万元，同比增长13.86%，归属母公司净利润29,285.95万元，较上年同期增长28.10%，扣除非经常性损益净利润23,860.61万元，同比增长9.36%，基本每股收益0.36元。

2017年公司的主要经营情况如下：

（一）文化板块

公司围绕“1+7”文化发展战略，以精品文娱内容为核心，IP、电影、电视、艺人、游戏、音乐、衍生品七大业务协同发展，着力打造以完备的IP变现体系和快速的艺人培养体系相结合的文化产业生态圈。随着极光网络完成并表，公司IP变现体系成型，公司正通过管理和业务架构的调整和人员的优化配置来实现内部各业务板块的高效协同。

大唐辉煌2017年实现营业收入45,542.76万元，净利润16,762.92万元，同比上升3.95%，业绩整体增长平稳；千易志诚2017年实现营业收入6,810.51万元，净利润4,564.95万元，同比上升27.37%，影视策划业务为其主要收入来源。

电视剧：报告期内，公司投资制作的电视剧主要包括《别了，拉斯维加斯》《警犬来啦》《橘子街的断货男》《哥不是传说》《尸案调查科》《飞行少年》《老男孩》《情满四合院》《吾儿可教》《在纽约》《最好的安排》《妄想曲》《地狱恋人》等，其中《情满四合院》获得收视口碑双丰收。同时，子公司大唐辉煌荣获“2012-2017年度北京市优秀电视剧制作机构”荣誉称号；公司投资的《绣春刀·修罗战场》获得第54届台湾电影金马奖最佳动作设计奖。

电影：报告期内公司参与制作或投资的作品主要有《建军大业》《绣春刀·修罗战场》《笨蛋都到齐了》《与青春有关的日子》《有完没完》《兰心大剧院》《她杀》《摸金玦》等。

网络剧和网络大电影：报告期内，公司参与联合制作的《超级小郎中》系列，凭其精良的制作水准被定为搜狐视频的定制剧，播放量达2.2亿。另外，公司还联合出品《少爷求个签》《茅山邪道》系列《津门侠盗团3》《孟婆选妃记》《冰恋人生》等，参与投资了《中华料理师》《诡婴》《黑客风云》《诡影警探》《小阎王大战死神》《风吹不到太平洋》等。

艺人经纪及影视策划：报告期内，艺人经纪及影视策划业务收入与利润增长明显，公司先后为《我的机器人男友》《南迁！南迁！》《长河落日》《月嫂先生》提供影视策划服务。公司旗下一线艺人主演了数部商业表现与口碑俱佳的影视作品，其中有《建军大业》《妖猫传》《最美表演》《美好生活》《嫌疑人X的献身》等剧，通过艺人参投的影视剧及综艺节目主要项目有《北斗南箕之歌》《最好的安排》《1937年的爱情》等。

公司影视业务以主控主导和投资相结合的方式打造精品影视作品，同时与培养优秀艺人的经纪业务及影视策划服务相结合，形成影视项目、艺人、编剧、导演之间良性发展的影视生态模式。此外，公司还与多家影视公司、平台达成战略合作。整个各方资源与平台优势，形成集群效应，达到影视资源优势互补，内容、渠道等资源共享的目的。

版权运营：新华先锋2017年实现营业收入7,406.37万元，净利润4,923.14万元，同比上升28.21%。主要收入来自《原罪》《轩辕诀》《摸金玦》《大耍儿》《桃花债》《诡案罪》等IP的贡献。新华先锋积极布局IP全产业链，通过互联网和实体书出版不断培养新人，储备丰富的IP资源，从IP源头到内容制作，再到多渠道推广的全产业链布局。与严歌苓、岳勇、大风刮过等名家确定《幸福可以等》《诡案罪》《桃花债》影视开发项目，并完成相应剧本改编。公司旗下网络原创平台——新华阅读网，拥有互联网出版资质，具备优质的图书策划与出版能力，并与国内多家出版公司建立合作，有成熟良好的出版渠道。网站成立至今已聚集涵盖各种题材、类型、体量的精品完结小说千余部，其中，百万级作品上百部，网站阅读量过亿。

游戏：以手游发行业务为主的值尚互动2017年实现营业收入33,527.33万元，净利润12,153.02万元，同比上升22.31%，主要收入来自公司发行独代或联运的游戏有近50款，涉及众多游戏类型。报告期内主要收入来源于：《口袋妖怪复刻（口袋之旅）》《决斗之城》《死神觉醒》《小小三国》《精灵世界》等项目，其中2017年4月上线的《决斗之城》全年累计注册

用户135万，全年累计流水超8,000万元。在发展主营业务的同时，值尚互动积极推进广告业务、单机游戏等新业务，并形成收入。值尚互动获得2018年手机QQ浏览器旅游交通及应用分发行业核心代理商资质，其子公司——深圳市鑫星互动科技有限公司荣获“腾讯应用宝——新锐游戏奖”；同时值尚互动与腾讯、小米、百度、今日头条等公司建立了长期的战略合作关系。

极光网络2017年实现营业收入8,436.51万元，净利润6,208.17万元。极光网络作为业内知名的网页精品游戏研发商，成功研发出《混沌战域》、《武神赵子龙》《西游伏妖篇》《绝世仙王》等游戏。报告期内主要开发了《西游伏妖》《画江湖杯莫停》《绝世仙王》《九天封神》等游戏，除《画江湖杯莫停》外，其余三款游戏均已上线。公司正积极布局手游业务，实现页游向手游业务研发的转型。

（二）制造板块

受国内宏观经济影响，公司制造业所处下游行业特别是石油、化工行业投资减缓、需求减少的态势并未缓解，管件、压力容器行业整体景气度继续延续下滑的态势。报告期内，大型石油、化工企业，对外投资明显缩减，造成公司国内订单量有所下滑。

面对石油、海工市场萎缩的情况，公司销售及时调整开拓重心，对国内市场进行深层次挖掘，同时以管件外贸认证为突破口，开拓了意大利塞班、迪拜TC、马来西亚国家石油等新增国际客户。进一步加大资金回笼的力度，出台全新销售应收账款收款方案，提高了公司的回笼率。

（三）完善内控体系，强化审计监督

公司继续加强内控的规范和实施工作，继续强化公司内部控制相关工作的执行，保证内部控制的合理有效。公司财务部门积极发挥财务管理在企业管理中的核心职能，将各子公司的财务管理纳入公司统一财务管理体系，并按照上市公司的管理规范及内控制度要求对各子公司经营管理进行规范。

报告期内，内审部门紧紧围绕公司经营目标，调整、稳定审计队伍，履行监督、服务职能，加强内部控制，内部审计工作逐步完善。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”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

| | 2017年 | | 2016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 | 1,525,302,799.53 | 100% | 1,339,590,279.02 | 100% | 13.86% |
| 分行业 | | | | | |
| 机械制造业 | 537,862,755.50 | 35.26% | 550,787,023.49 | 41.12% | -2.35% |
| 文化娱乐 | 987,440,044.03 | 64.74% | 788,803,255.53 | 58.88% | 25.18% |
| 分产品 | | | | | |
| 金属制品 | 532,694,417.72 | 34.92% | 550,787,023.49 | 41.12% | -3.28% |

| | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 影视剧 | 476,629,480.11 | 31.25% | 507,644,142.78 | 37.90% | -6.11% |
| 艺人经纪 | 51,455,357.95 | 3.37% | 35,292,226.27 | 2.63% | 45.80% |
| 游戏推广 | 332,773,293.70 | 21.82% | 171,684,259.80 | 12.82% | 93.83% |
| 网页游戏 | 69,908,155.68 | 4.58% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 版权 | 55,195,758.75 | 3.62% | 67,296,731.30 | 5.02% | -17.98% |
| 其他 | 6,646,335.62 | 0.44% | 6,885,895.38 | 0.51% | -3.48% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 1,332,352,922.75 | 87.35% | 1,111,683,231.59 | 82.99% | 19.85% |
| 外销 | 192,949,876.78 | 12.65% | 227,907,047.43 | 17.01% | -15.34% |

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 | | | | | | |
| 机械制造业 | 537,862,755.50 | 440,188,812.58 | 18.16% | -2.35% | 2.94% | -4.20% |
| 文化娱乐 | 987,440,044.03 | 390,802,731.42 | 60.42% | 25.18% | 0.42% | 9.76% |
| 分产品 | | | | | | |
| 金属制品 | 532,694,417.72 | 436,778,959.18 | 18.01% | -3.28% | 2.14% | -4.35% |
| 影视剧 | 476,629,480.11 | 213,460,680.27 | 55.21% | -6.11% | -16.35% | 5.48% |
| 艺人经纪 | 51,455,357.95 | 8,393,019.26 | 83.69% | 45.80% | -13.96% | 11.33% |
| 游戏推广 | 332,773,293.70 | 151,933,055.07 | 54.34% | 93.83% | 66.98% | 7.34% |
| 网页游戏 | 69,908,155.68 | 1,832,851.70 | 97.38% | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 版权 | 55,195,758.75 | 14,179,492.64 | 74.31% | -17.98% | -53.40% | 19.52% |
| 其他 | 6,646,335.62 | 4,413,485.88 | 33.60% | -3.48% | 56.21% | -25.37% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 1,332,352,922.75 | 663,349,982.45 | 50.13% | 19.85% | 3.59% | 7.81% |
| 外销 | 192,949,876.78 | 167,641,561.55 | 14.11% | -15.34% | -5.01% | -9.45% |

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|-------|-----|----|--------|--------|--------|
| 机械制造业 | 销售量 | 吨 | 25,308 | 25,883 | -2.22% |
| | 生产量 | 吨 | 25,600 | 25,559 | 0.16% |
| | 库存量 | 吨 | 4,594 | 4,302 | 6.79% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 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

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|-------|------|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 机械制造业 | 营业成本 | 440,188,812.58 | 52.97% | 427,634,638.20 | 52.35% | 2.94% |
| 文化娱乐 | 营业成本 | 390,802,731.42 | 47.03% | 389,180,415.88 | 47.65% | 0.42% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 金属制品 | 营业成本 | 436,778,959.18 | 52.56% | 427,634,638.20 | 52.35% | 2.14% |
| 影视剧 | 营业成本 | 213,460,680.27 | 25.69% | 255,183,432.02 | 31.24% | -16.35% |
| 艺人经纪 | 营业成本 | 8,393,019.26 | 1.01% | 9,755,244.01 | 1.19% | -13.96% |
| 游戏推广 | 营业成本 | 151,933,055.07 | 18.28% | 90,989,363.41 | 11.14% | 66.98% |
| 网页游戏 | 营业成本 | 1,832,851.70 | 0.22% | 0.00 | 0.00% | 100% |
| 版权 | 营业成本 | 14,179,492.64 | 1.71% | 30,426,944.89 | 3.73% | -53.40% |
| 其他 | 营业成本 | 4,413,485.88 | 0.53% | 2,825,431.55 | 0.35% | 56.21% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例 | 经营范围 |
|--------------------------------------|--------------|---------|------------------------------|
| 江阴中南重工有限公司（以下简称“中南重工公司”） | 25,500万人民币 | 100.00% | 化工压力容器，工矿机械及配件的制造、加工；金属材料的销售 |
| 大唐辉煌传媒有限公司（以下简称“大唐辉煌公司”） | 9,409.41万人民币 | 100.00% | 电视剧发行及衍生业务、艺人经纪业务 |
| 上海千易志诚文化传媒有限公司（以下简称“千易志诚公司”） | 2,000万人民币 | 100.00% | 艺人经纪及衍生业务、影视剧投资 |
| 江阴中南红影视文化产品开发有限公司（以下简称“中南红公司”） | 1,000万人民币 | 100.00% | 影视文化产品业务 |
| 江苏中南影业有限公司（以下简称“中南影业公司”） | 5,000万人民币 | 64.00% | 影视剧制作及发行业务 |
| 江阴中南教育投资有限公司（以下简称“中南教育公司”） | 5,000万人民币 | 100.00% | 培训服务及教育咨询业务 |
| 江阴中南红股权投资管理有限公司（以下简称“中南红投资公司”） | 350万人民币 | 100.00% | 投资管理业务 |
| 深圳市值尚互动科技有限公司（以下简称“值尚互动公司”） | 1,000万人民币 | 100.00% | 游戏代理、信息推广业务 |
| 北京新华先锋文化传媒有限公司（以下简称“新华先锋公司”） | 508万人民币 | 100.00% | 图书版权代理、转让等文化传媒业务 |
| 江苏中南艺术研究院有限公司（以下简称“中南艺术公司”） | 1,000万人民币 | 100.00% | 文艺创作与表演、培训服务 |
| 江苏中南动漫科技有限公司（以下简称“中南动漫公司”） | 1,000万人民币 | 100.00% | 动漫产品的研究、设计、制作 |
| 江苏中南音乐有限公司（以下简称“中南音乐公司”） | 1,000万人民币 | 85.00% | 音乐制作发行、音乐企划宣传 |
| 霍尔果斯中南文化产业股权投资有限公司（以下简称“霍尔果斯中南投资公司”） | 30,000万人民币 | 100.00% | 股权投资 |
| 中南红（北京）文化有限公司（以下简称“中南红北京公司”） | 11,000万人民币 | 100.00% | 影视剧制作及发行业务 |
| 上海极光网络科技有限公司（以下简称“极光网络公司”） | 125万人民币 | 100.00% | 游戏研发业务 |

(7) 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

(8) 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） | 478,239,947.24 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 31.35% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比 | 0.00% |

| | |
|---|--|
| 例 | |
|---|--|

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 | 234,037,584.90 | 15.34% |
| 2 | 客户 2 | 75,471,698.11 | 4.95% |
| 3 | 客户 3 | 68,867,924.53 | 4.52% |
| 4 | 客户 4 | 52,005,108.47 | 3.41% |
| 5 | 客户 5 | 47,857,631.23 | 3.14% |
| 合计 | | 478,239,947.24 | 31.35% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 210,433,301.33 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 20.80% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

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 | 52,089,811.32 | 5.15% |
| 2 | 供应商 2 | 46,999,239.03 | 4.65% |
| 3 | 供应商 3 | 37,735,849.06 | 3.73% |
| 4 | 供应商 4 | 37,264,150.94 | 3.68% |
| 5 | 供应商 5 | 36,344,250.98 | 3.59% |
| 合计 | | 210,433,301.33 | 20.80% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 销售费用 | 101,299,696.72 | 70,940,079.86 | 42.80% | 销售费用比上年同期增加 3,035.96 万元，增长了 42.80%；主要系本期值尚互动广告和业务推广费投入增加及制造业运输杂费增加所致 |
| 管理费用 | 170,559,573.91 | 116,206,869.36 | 46.77% | 管理费用比上年同期增加 5435.27 万元，增长了 46.77%；主要系本期职工 |

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|---------------|--------|--|
| | | | | 薪酬、研发费用、折旧摊销费用增加，以及合并极光网络所致。 |
| 财务费用 | 128,044,719.66 | 82,513,480.25 | 55.18% | 财务费用比上年同期增加 4,553.12 万元，增长了 55.18%，主要系公司 2016 年 6 月发行 6 亿元债券，2017 年 3 月增加 2.25 亿信托贷款及补充流动资金增加银行贷款致资金利息支出增加 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

无

公司研发投入情况

| | 2017 年 | 2016 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 研发人员数量（人） | 238 | 42 | 466.67% |
| 研发人员数量占比 | 24.29% | 5.12% | 19.17% |
| 研发投入金额（元） | 41,780,198.45 | 10,418,624.85 | 301.01% |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.74% | 0.78% | 1.96% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

一是由于收购上海极光网络科技有限公司，并表后研发费用增加；二是由于报告期内，公司加大文化板块业务推进力度，增加研发投入所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|--------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,555,144,485.95 | 1,162,753,287.38 | 33.75% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,384,229,957.16 | 1,048,812,138.12 | 31.98% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 170,914,528.79 | 113,941,149.26 | 50.00% |
| 投资活动现金流入小计 | 165,392,046.91 | 118,973,159.80 | 39.02% |

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|-------------------|---------|
| 投资活动现金流出小计 | 731,448,723.09 | 1,632,916,183.99 | -55.21% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -566,056,676.18 | -1,513,943,024.19 | 62.61% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,737,300,000.00 | 3,068,482,168.39 | -43.38% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,311,135,324.67 | 1,394,581,242.43 | -5.98% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 426,164,675.33 | 1,673,900,925.96 | -74.54% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 29,857,538.82 | 274,336,129.62 | -89.12% |

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、经营活动产生的现金流量净流入同比增加5,697.34万元，主要系与上年同期相比并表范围本期合并新增极光网络，以及制造业务外贸订单回款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净流出同比减少94,788.63万元，主要系上年已完成文化传媒领域布局阶段性目标，本期减缓投资支出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净流入同比减少124,773.63万元，主要系上年同期发行债券6亿元及定向增发募集9.36亿元所致。

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、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2017 年末 | | 2016 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 | 642,875,926.11 | 8.35% | 502,632,504.61 | 7.97% | 0.38% | |
| 应收账款 | 1,021,183,471.92 | 13.26% | 1,010,181,476.59 | 16.02% | -2.76% | |
| 存货 | 868,013,637.09 | 11.27% | 616,651,330.84 | 9.78% | 1.49% | |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 179,770,106.60 | 2.33% | 84,874,116.35 | 1.35% | 0.98% | |
| 固定资产 | 581,239,490.26 | 7.55% | 614,988,709.37 | 9.75% | -2.20% | |
| 在建工程 | 331,923,067.54 | 4.31% | 0.00 | 0.00% | 4.31% | 在建工程本期期末比期初增加33,192.31万元，主要为本期中南红 |

| | 2017 年末 | | 2016 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 | | |
| | | | | | | 北京公司新购的办公大楼 |
| 短期借款 | 1,068,000,000.00 | 13.87% | 923,550,000.00 | 14.65% | -0.78% | |
| 长期借款 | 554,000,000.00 | 7.19% | 40,000,000.00 | 0.63% | 6.56% | 长期借款本期期末比期初增加 51,400.00 万元，主要为本期增加了 2.25 亿信托贷款，专项用于支付和置换北京新华先锋文化传媒有限公司并购价款、中南红北京公司新购办公大楼增加固定资产贷款 1.84 亿及补充流动资金增加银行贷款 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 228,826,961.76 | 银票承兑汇票及保函保证金 |
| 应收账款 | 128,824,910.00 | 银行借款质押 |
| 固定资产 | 424,342,656.56 | 银行借款、长期应付款抵押 |
| 在建工程 | 331,923,067.54 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 73,070,593.13 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 1,186,988,188.99 | |

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 |
|----------------|------------------|---------|
| 883,660,000.00 | 1,524,000,000.00 | -42.02% |

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 | 主要业 | 投资方 | 投资金 | 持股比 | 资金来 | 合作方 | 投资期 | 产品类 | 截至 | 预计 | 本期投 | 是否涉 | 披露日 | 披露索 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|----|-----|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|----|-----|-----|-----|-----|

| 公司名称 | 务 | 式 | 额 | 例 | 源 | | 限 | 型 | 资产负债表的进展情况 | 收益 | 资盈亏 | 诉 | 期(如有) | 引(如有) |
|--------------------------|------|----|----------------|--------|-----------|---|----|------|------------|----|-----|---|-------------|--|
| 上海极光网络科技有限公司 | 页游 | 收购 | 668,250,000.00 | 90.00% | 自筹资金和发行股份 | 无 | 长期 | 页游 | 已并购完成 | | | 否 | 2017年04月14日 | 2017年4月12日披露于巨潮网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》 |
| 湖北长江广电文创股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 股权投资 | 新设 | 30,000,000.00 | 13.76% | 自筹过资金 | 远卓投资有限公司、湖北长江广电传媒集团有限责任公司、北京长江文化股份有限公司、湖北高投德聚股权投资基金合伙企业(有限合伙)、湖 | 7年 | 股权投资 | 完成 | | | 否 | 2017年07月04日 | 2017年7月4日披露于巨潮网《关于公司对外投资的公告》 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----------------|----|----|---|----|----|----|------|------|----|----|----|
| | | | | | | 北广电 长江新 媒体集 团有限 责任公 司、湖 北长江 广电文 创股权 投资基 金管理 有限公 司 | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 698,250,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 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 |
|--|------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2016 | 增发 | 87,000 | 1,117.91 | 85,165.79 | 0 | 0 | 0.00% | 1,852.11 | 存放于专户 | 0 |
| 合计 | | 87,000 | 1,117.91 | 85,165.79 | 0 | 0 | 0.00% | 1,852.11 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 经中国证券监督管理委员会以《关于核准江阴中南重工股份有限公司向钟德平等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]831号）核准，本公司通过非公开发行人民币普通股（A股）股票 38,157,894 股募集配套资金，发 | | | | | | | | | | |

行价格为 22.80 元/股，募集资金总额为人民币 869,999,983.20 元，扣除发行费用人民币 10,563,014.81 元后，实际募集资金净额为人民币 859,436,968.39 元。截止 2017 年 12 月 31 日已使用募集资金 85,165.79 万元，加利息收入扣除手续费净额 17.90 万元，截止 2017 年 12 月 31 日余额为 1,852.11 万元，募集资金账户累计取得募集资金账户利息收入 17.93 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度 (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | |
| 支付收购值尚互动100%股权现金对价 | 否 | 43,500.00 | 43,500.00 | 1,047.91 | 42,102.79 | 96.79% | | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 43,500.00 | 43,500.00 | 1,047.91 | 42,102.79 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | | | |
| 补充流动资金(如有) | -- | 43,500.00 | 43,500.00 | 70.00 | 43,063.00 | 99.00% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 43,500.00 | 43,500.00 | 70.00 | 43,063.00 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 87,000.00 | 87,000.00 | 1,117.91 | 85,165.79 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 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 | 存放于募集资金专户内。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

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 |
|------------|------|------------------------------|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 江阴中南重工有限公司 | 子公司 | 化工压力容器，工矿机械及配件的制造、加工；金属材料的销售 | 255,000,000 | 1,636,454,474.35 | 864,473,302.60 | 514,997,556.62 | 3,141,657.68 | 2,462,321.08 |
| 江苏中南影业公司 | 子公司 | 广播、电影、电视节目的制作、发行；企业形象策划；影视文化 | 50,000,000 | 85,284,427.49 | -24,240,788.43 | 5,517,545.35 | -16,701,232.48 | -16,701,232.48 |

| 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 |
|-------------------|------|--|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 交流；经济信息咨询；设计、制作、代理和发布各类广告；电影的进出口交易服务；会务礼仪服务；影视项目的投资管理 | | | | | | |
| 江阴中南红影视文化产品开发有限公司 | 子公司 | 影视文化产品的开发、设计；专业化设计服务；社会经济咨询；其他文化艺术服务；商标代理服务；版权代理服务；设计、制作、代理和发布各类广告 | 10,000,000 | 363,906.01 | -918,734.70 | 344,826.41 | -1,972,265.96 | -1,972,326.63 |
| 大唐辉煌传媒有限公司 | 子公司 | 电视剧发行及衍生业务、艺人经纪业务 | 94,094,100 | 1,324,528,099.00 | 1,043,893,650.08 | 455,427,551.31 | 167,648,719.93 | 167,629,182.26 |
| 上海千易志诚文化传媒集团有限公司 | 子公司 | 艺人经纪及衍生业务、影视剧投资 | 20,000,000 | 314,646,568.83 | 184,612,823.68 | 68,105,073.02 | 46,060,599.75 | 45,649,529.25 |
| 北京新华先锋文化传媒有限公司 | 子公司 | 影视策划、版权转让、版权代理、销售图书、期刊、报纸、电子出版物。 | 5,080,000 | 134,854,427.33 | 123,799,393.63 | 74,063,683.35 | 49,380,989.51 | 49,231,413.48 |
| 深圳市值尚互动科技有限公司 | 子公司 | 手机、计算机软硬件及配套设备、电子产品、通讯产品的技术开发与销售；国内贸易；货物及技术进出口。 | 10,000,000 | 343,495,226.68 | 306,842,073.66 | 335,273,293.70 | 124,621,081.88 | 121,530,164.98 |
| 江苏中南音乐有限公司 | 子公司 | 音乐制作发行；音乐企划宣传；音乐版权服务；音乐产品营销； | 10,000,000 | 5,362,533.31 | 5,275,684.98 | - | -998,893.73 | -998,893.73 |

| 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 |
|--------------|------|---|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 音乐活动策划。 | | | | | | |
| 上海极光网络科技有限公司 | 子公司 | 从事网络技术、计算机技术、通信技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。 | 1,250,000 | 179,574,844.64 | 163,053,435.64 | 84,365,109.32 | 65,673,156.86 | 62,081,675.44 |

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 |
|--------------|----------------|-------------------------|
| 上海极光网络科技有限公司 | 购买 | 增加公司净利润 48,329,941.07 元 |

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业格局和趋势

从党的十七大提出推动“文化大发展大繁荣”到十八大明确“建设文化强国”，再到十九大强调要“坚定文化自信”，文化在国民经济与社会发展中的重要性日益提升。从“四位一体”到“五位一体”的总体布局更新，“文化建设是灵魂”，已然成为社会主义事业总体布局的重要组成部分。文化产业将成为国民经济支柱性产业，文化产业将迎来发展黄金期。

2017年度全国电影总票房最终以突破559亿元收官，高质量、高口碑影片表现突出，反映了观众审美品位和观影需求的提升。同时，《电影产业促进法》的正式实施为中国电影产业规范健康发展提供有力的法律保障，促使市场竞争逐渐步入有序和理性阶段。电视剧产业进入到结构化调整阶段，电视台及观众对于优质电视剧的需求不断攀升，推动电视剧市场持续繁荣，而互联网技术的快速发展，以及新媒体的兴起，将为文化传媒行业的发展带来新的机遇。与此同时，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。在这种市场环境下，拥有品牌号召力、精品内容生产能力和资源协调能力的公司才能具有强大的市场竞争力。

我国城镇化水平提升带来的增量人群，对于观影人次的持续增长，电影市场还是有着很大的发展潜力。影视作品将以更好的满足观众需求为导向，以高质量、高口碑的精品剧作为目标。随着影视剧制作成本的攀升，竞争将日趋激烈。行业内的龙头企业通过收购兼并并进行上下游整合，贯通整条产业链，谋求获取全产业链利润将会成为一个趋势，而通过互联网联合，技术革新与高技术嫁接、手游、道具、主题公园等电影衍生品的开发，拓宽电影渠道，提升观影感受，增加电影衍生品的价值，也具有广阔的发展前景。

二、公司未来发展战略

公司将继续推进“1+7”文化发展战略，即：以精品文娱内容为核心，IP、电影、电视、艺人、游戏、音乐、衍生品七大业务协同发展，通过投资推动产业链布局，从而构筑完备的IP变现体系和快速的艺人培养体系，使公司成为国内知名的精品文娱内容提供商。

2018年公司将主要以内生发展为主，辅以外延收购补充产业架构的方式，继续完善和加强文化产业布局。公司将重点加

强影视文化产业的内部整合，通过管理和业务结构的调整，提高经营管理效率，整合内外资源，强化内部业务协同，提高内容制作水平，从而提升原创内容的生产能力；通过内部各业务板块的平稳发展，增强综合竞争实力和持续发展能力，实现作品的精品化；对外继续推动外延并购与合作，补齐产业链短板，强化IP和艺人核心资源，增强产业协同能力。

2018年，公司将推动制造板块的剥离，使上市公司主业更加专注、明晰。2017年上市公司已将旗下制造板块的相关资产、负债、人员、技术等全部转入子公司江阴中南重工有限公司，公司将尽快启动制造业板块的剥离事宜。

三、下一年度经营计划

1、推动影视精品剧策略。

2018年，公司继续推动影视项目的精品化路线，以提升公司在行业内的知名度。公司将加大投入，把打造精品影视剧作为公司的内容制作目标，推动重点IP项目在公司内部的全产业链开发。《情满四合院》《嘻哈英雄》《有完没完》《超级小郎中》等剧在报告期内的播出，收获了良好的市场口碑。公司制作的《警犬来啦》《老男孩》《超级小郎中2》于2018年一季度播出，也收到良好反响。《下一站，别离》《少爷求个签》《孟婆选妃记》《冰恋人生》《地狱恋人》《地狱六米深》《小阎王大战死神》也将陆续上映。

在电影项目上投资上，公司将继续坚持稳健的投资原则，充分防范市场风险，持续推动《摸金玦》《雪覆沙》《移民》《桃之夭夭》《我们的日子》等重点项目的开发。

公司已披露的影视项目推进计划执行情况良好，2018年公司将重点推进的影视剧项目及储备项目情况详见下表：

| 项目 | 性质 | 项目进度 | 合作方式 | 主要演职人员 |
|----------|-----|---------|------|-----------------------------|
| 橘子街的断货男 | 电视剧 | 制作完成 | 投资 | 潘越导演 王耀庆、车晓、杨玏主演 |
| 别了拉斯维加斯 | 电视剧 | 制作完成 | 投资 | 杨亚洲导演 吴奇隆、王子文、郭晓东、王姬主演 |
| 飞行少年 | 电视剧 | 现场拍摄 | 投资 | 刘方、沈沁源导演 严屹宽、范世錡、孙铱主演 |
| 在纽约 | 电视剧 | 拍摄完成 | 投资 | 鄢颇导演 李易峰江疏影主演 |
| 哥不是传说 | 电视剧 | 后期制作 | 投资 | 赵晨阳导演 曹云金、蒋梦婕主演 |
| 与青春有关的日子 | 电影 | 制作完成 | 投资 | 叶京导演 啜妮、楷旋、阎汶宣、张逗逗，姜珮瑶主演 |
| 笨蛋都到齐了 | 电影 | 取得许可证 | 投资 | 刘十六导演 张亮、辛芷蕾、大力主演 |
| 地狱恋人 | 电影 | 制作中 | 投资 | 娄烨导演 井柏然、宋佳、马思纯等主演 |
| 兰心大剧院 | 电影 | 现场拍摄 | 投资 | 娄烨导演 巩俐、赵又廷、小田切让、黄湘丽主演 |
| 她杀 | 电影 | 后期制作 | 投资 | 曹保平导演 范冰冰、黄轩、李沁主演 |
| 雪覆沙 | 电影 | 预计下半年开机 | 投资 | 成龙监制 |
| 摸金玦 | 电影 | 预计下半年开机 | 投资 | 白一骢编剧 |
| 桃之夭夭 | 电影 | 预计下半年开机 | 投资 | 朱员成导演、王红卫监制 |
| 移民 | 电影 | 筹备中 | 投资 | 待定 |
| 我们的日子 | 电影 | 筹备中 | 投资 | 娟子编剧 |

| 项目 | 性质 | 项目进度 | 合作方式 | 主要演职人员 |
|---------|------|------|------|--------------------|
| 风吹不到太平洋 | 网络电影 | 制作完成 | 投资 | 高群书导演 |
| 孟婆选妃记 | 网络电影 | 制作完成 | 投资 | 王凯阳导演 张溯哲、熊梓菱主演 |
| 少爷求个签 | 网络电影 | 制作完成 | 投资 | 邓宇导演 张仙耀、苏婧主演 |
| 冰恋人生 | 网络电影 | 制作完成 | 投资 | 邓宇导演 张仙耀、杨香玉主演 |
| 地狱六米深 | 网络电影 | 制作完成 | 投资 | 何一铮导演 任宇主演 |

注：上述项目计划并不代表公司对2018年度的盈利预测，存在一定的不确定性，请投资者注意。

2、进一步加强子公司的协同化，实现各业务板块的共同提升。

公司将以子公司之间的业务协同为线，整合各板块业务，强化公司内部各业务之间的联系，并将在《我们的日子》《摸金玦》《雪覆沙》等后续主控项目上展开，充分发挥各子公司在各自领域内的优势，从而有效提升作品的竞争力，获得较好的市场口碑。

目前公司围绕内容端打造的IP变现体系已经成形，未来将继续加强与国内一流导演、编剧的合作，瞄准超级IP作品的同时提升艺人的知名度；同时，重点打造公司的明星培养体系，着力利用公司影视剧制作、合作伙伴资源、强势渠道资源、教育培训资源等全方位结合开展明星培养，探索明星经纪的新模式，加强明星资源的稳定度，并探索经纪制片人、经纪导演等“大经纪”业务模式，实现公司打造“明星梦工厂”的战略目标。

3、开展新业务、探索新模式。

艺人经纪：公司将利用一线明星的资源继续参与精品IP大制作投资；同时，继续加大对艺人的培养，吸纳一批年轻的有潜力的艺人，配合市场观影群体的年轻化、娱乐化的需求，打造更加符合市场趋势的艺人结构。

版权运营：目前公司已经完成了《幸福可以等》《诡案罪》和《桃花债》的剧本开发，下一步将通过公司的“泛娱乐”平台，利用影视板块资源继续推进项目。2018年公司将进一步加大IP储备，计划推进《一生有你》《极限拯救》《九州·轮回之悸》《九州·龙渊》《十一字杀人》《倒淌河》《流年明媚相思谋》《杏花春雨》《虞美人之剑指江山》等重点IP的开发。同时拓宽IP来源，推动重点IP项目的自主开发，将版权开发业务向下游影视剧开发延伸，精选一批优质IP项目，开发网络剧在网络平台上的播出。

游戏：一方面推动并协助极光网络的业务转型，即“页游转手游”；另一方面，推动值尚互动手游产品由轻度向重度精品化方向发展，使值尚互动向国内一线发行商迈进。2018年，值尚互动重点开发的产品有《口袋超萌》《小小三国2》《票房大卖王》《口袋对决》《发条英雄》等；极光网络重点开发的产品有《混沌战神》《少年神王》《斗战神》等，另外极光网络将积极推进页游《画江湖杯莫停》《斗战神》的上线，升级《九天封神》《武神赵子龙》等经典游戏；第一款自主研发手游《混沌战神》预计将于2018年暑期档上线。与此同时，公司正在积极推动重点影视作品与公司手游、页游作品的同步联动。继续推进“走出去”的战略，布局海外发行市场，同时储备遗留的研发团队，加强广告业务优化，提升公司在游戏行业的竞争力。

4、公司将继续推动对外投资，布局文化产业新业态，通过股权上的联系带动业务上的合作。同时，继续推动与芒果传媒的合作。公司所参与的芒果基金投资了大量的优质项目，随着相关项目的陆续退出将给公司带来收益和充足的现金流。

四、可能面对的风险

（1）市场竞争加剧的风险

文化传媒行业长期处于竞争较为激烈的状态。近年来，随着大量资本的涌入，行业竞争愈发激烈。在这种激烈的市场竞争的环境下，尽管公司有多年的经验积累和良好的制作能力，并在行业中占据了一定的优势地位，但是仍存在由于行业竞争加剧所产生的成本上升及产品无法实现销售、销售价格和收入下降等系统性风险。公司将积极储备优秀项目，扎实内容制作，积极开拓市场，加强与优质资源和平台合作，力求降低风险。

（2）资产整合不达标风险

公司在报告期内完成对极光网络的收购，随着子公司数量增加和业务领域的扩大，公司运营管理能力、协调整合能力等将面临一定的考验。如不能有效整合相关资源，则有可能转型达不到预期。

公司根据整体发展战略对旗下子公司开展一系列后续整合，包括按照上市公司的管理规范及内控制度要求对各子公司经营管理进行规范；推动影视板块子公司组织架构与管理架构的合并，将各子公司的财务管理纳入公司统一财务管理体系等。同时，公司将加大专业人才引进力度，搭建更为专业高效的管理团队。

（3）政策风险和行业竞争风险

影视文化产品开发周期较长，受监管政策的影响较大，如果监管部门对该行业实行较为严格的监管政策，可能对公司具体业务的策划、制作、发行等各个环节产生影响。如果公司未来不能完全贴合政策导向，可能面临影视作品无法进入市场的风险。同时，随着行业竞争加剧，公司影视项目开发面临激烈的市场竞争，存在市场份额下降及经营业绩下滑的风险。公司将始终坚持以精品内容为核心，提高公司市场竞争力。

（4）核心人才流失的风险

文化传媒行业特别是影视行业，大多为轻资产公司，对人才高度依赖，核心人才的流失可能会造成核心业务的下降或停滞，从而给公司带来不良后果。为化解核心人才流失风险，公司将积极探索各种激励机制，继续实施股权激励、推动具有市场竞争力的绩效奖励等措施，维持核心管理层稳定、降低核心人员流失风险。

（5）盗版风险

随着互联网的普及，盗版影视作品和游戏在网络上屡禁不止。尽管有关政府部门近年来通过颁布各项法律法规、逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度等措施，在保护知识产权方面取得了显著成效，但打击盗版侵权、规范市场秩序仍然是一个长期的过程。因此公司在一定时期内仍将面临影视及游戏作品遭受盗版侵害的风险。公司将结合自身业务模式和实际情况，采取签订严谨的版权合同，加强信息知情人员管理等措施，明确责任，保护自有知识产权，预防侵权风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

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 |
|-------------|------|--------|-----------------------------------|
| 2017年01月11日 | 实地调研 | 机构 | 深交所互动平台投资者关系:2017年1月11日投资者关系活动记录表 |

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2017年度利润分配预案为：以2017年12月31日的母公司可供分配利润为基础，以公司最新总股本829,780,286股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），预计共计派发现金红利33,191,211.44元（含税），剩余未分配利润结转下年度；同时以资本公积金转增股本，每10股转增7股；本次分配公司不送红股。

提示：后续在分配方案实施前公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整，分配比例可能存在由于总股本变化而进行调整的情况。

| 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： | 不适用 |

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、2017年：以2017年12月31日的母公司可供分配利润为基础，以公司最新总股本829,780,286股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），预计共计派发现金红利33,191,211.44元（含税），剩余未分配利润结转下年度；同时以资本公积金转增股本，每10股转增7股；本次分配公司不送红股。

2、2016年：以2016年12月31日的母公司可供分配利润为基础，以公司最新总股本829,780,286股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.351160元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

3、2015年：以2015年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

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 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2017年 | 33,191,211.44 | 292,859,479.84 | 11.33% | 0.00 | 0.00% |
| 2016年 | 29,138,595.01 | 228,619,029.88 | 12.75% | 0.00 | 0.00% |
| 2015年 | 7,387,665.96 | 139,362,685.10 | 5.30% | 0.00 | 0.00% |

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.40 |
| 每 10 股转增数 (股) | 7 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 829,780,286 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 33,191,211.44 |
| 可分配利润 (元) | 109,846,531.40 |
| 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 | |
| <p>公司 2017 年度利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日的母公司可供分配利润为基础，以公司最新总股本 829,780,286 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），预计共计派发现金红利 33,191,211.44 元（含税），剩余未分配利润结转下年度；同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 7 股；本次分配公司不送红股。</p> <p>提示：后续在分配方案实施前公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整，分配比例可能存在由于总股本变化而进行调整的情况。</p> | |

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|------------------|------|-------------------------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 王辉;常州京控资本管理有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争承诺、减少和规范关联交易的承诺 | 2014 年 03 月 15 日 | 长期有效 | 截止目前,承诺严格履行,未出现违反承诺的情形。 |
| | 王辉 | 业绩承诺及补偿安排 | 业绩承诺 | 2014 年 12 月 31 日 | 3 年 | 截止目前,承诺严格履行,未出现违反承诺的情形。 |
| | 王辉;常州京控资本管理 | 股份限售承诺 | 股份锁定承诺 | 2015 年 01 月 23 日 | 3 年 | 截止目前,承诺严格履行, |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|--|-----------------------|-----------------------|-------------|------|--------------------|
| | 有限公司 | | | | | 未出现违反承诺的情形。 |
| | 钟德平;朱亚琦;新余高新区佳恒投资管理中心(有限合伙) | 业绩承诺及补偿安排 | 业绩承诺 | 2015年09月30日 | 2年 | 正常履行中,未出现违反承诺的情况。 |
| | 钟德平;朱亚琦;新余高新区佳恒投资管理中心(有限合伙) | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争承诺、减少和规范关联交易的承诺 | 2015年09月30日 | 长期有效 | 承诺正在履行中,未有违反承诺的情况。 |
| | 钟德平;朱亚琦;珠海广发信德奥飞产业投资基金一期(有限合伙) | 股份限售承诺 | 股份锁定承诺 | 2016年08月22日 | 3年 | 正常履行中,未出现违反承诺的情况。 |
| | 代志立;符志斌;李经纬;西藏泰富文化传媒有限公司;樟树市浩基投资管理中心(有限合伙) | 股份限售承诺 | 股份锁定承诺 | 2017年04月14日 | 3年 | 正常履行中,未出现违反承诺的情况。 |
| | 代志立;符志斌;李经纬;西藏泰富文化传媒有限公司;樟树市浩基投资管理中心(有限合伙) | 业绩承诺及补偿安排 | 业绩承诺 | 2016年09月08日 | 2年 | 正常履行中,未出现违反承诺的情况。 |
| | 极光网络实际控制人代志立 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争承诺、减少和规范关联交易的承诺 | 2016年09月08日 | 长期有效 | 正常履行中,未出现违反承诺的情况。 |
| | 极光网络控股股东樟树市浩基投资 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用 | 避免同业竞争 | 2016年09月08日 | 长期有效 | 正常履行中,未出现违反承诺的情况。 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|------------------|-----------------------|---|-------------|------|-------------------------|
| | 管理中心（有限合伙） | 方面的承诺 | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 江阴中南重工集团有限公司;陈少忠 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争承诺 | 2014年02月12日 | 长期有效 | 截止目前,承诺严格履行,未出现违反承诺的情形。 |
| | 中植资本管理有限公司 | 其他承诺 | 股份转让完成后,将继续履行第二顺位补偿义务,如大唐辉煌未完成业绩且第一顺位义务人所获全部对价仍不足以补偿时,中植资本将以现金形式按照原业绩补偿协议约定履行其应承担的第二顺位补偿义务。 | 2016年03月28日 | 长期有效 | 截止目前,承诺严格履行,未出现违反承诺的情形。 |
| 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

四、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。

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

一、公司于2017年8月14日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，具体情况如下：

（一）本次会计政策变更概述

1、变更原因

2017年5月10日，财政部颁布《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），自2017年6月12日起施行。

由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

2、变更日期

《企业会计准则第16号—政府补助》自2017年6月12日开始执行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

3、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。其中，政府补助的会计处理执行（财会〔2006〕3号）中的《企业会计准则第16号——政府补助》的规定。

4、变更后采用的会计政策

本次变更后，公司按照财政部于2017年5月10日修订的《企业会计准则第16号—政府补助》中的规定执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

1、根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15号）的要求，对公司财务报表列报影响如下：

（1）公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；

（2）与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报；

（3）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

该会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

二、公司于2018年4月24日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，具体情况如下：

2017年4月28日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布《关于印发的通知》（财会【2017】13号），新增《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，要求对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

2017年12月25日，财政部发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号），要求执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

根据上述会计准则和通知的相关要求，公司对会计政策进行变更，并按该通知规定的时间执行新会计政策。

本公司采用未来适用法对2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。因新准则的实施而进行的会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响。

新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外，在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组确认的处置利得或损失、以及处置未划为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入20,093.87元，调减营业外支出9,507.13元，调增资产处置收益10,586.74元。

本次公司根据财政部颁布及修订的最新会计准则变更会计政策，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，本次会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

具体内容详见公司于2018年4月26日在指定网站披露的《关于公司会计政策变更的公告》。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例 | 经营范围 |
|--------------------|--------------|--------|------------------------------|
| 江阴中南重工有限公司 | 25,500万人民币 | 100.00 | 化工压力容器，工矿机械及配件的制造、加工；金属材料的销售 |
| 大唐辉煌传媒有限公司 | 9,409.41万人民币 | 100.00 | 电视剧发行及衍生业务、艺人经纪业务 |
| 上海千易志诚文化传媒有限公司 | 2,000万人民币 | 100.00 | 艺人经纪及衍生业务、影视剧投资 |
| 江阴中南红影视文化产品开发有限公司 | 1,000万人民币 | 100.00 | 影视文化产品业务 |
| 江苏中南影业有限公司 | 5,000万人民币 | 64.00 | 影视剧制作及发行业务 |
| 江阴中南教育投资有限公司 | 5,000万人民币 | 100.00 | 培训服务及教育咨询业务 |
| 江阴中南红股权投资管理有限公司 | 350万人民币 | 100.00 | 投资管理业务 |
| 深圳市值尚互动科技有限公司 | 1,000万人民币 | 100.00 | 游戏代理、信息推广业务 |
| 北京新华先锋文化传媒有限公司 | 508万人民币 | 100.00 | 图书版权代理、转让等文化传媒业务 |
| 江苏中南艺术研究院有限公司 | 1,000万人民币 | 100.00 | 文艺创作与表演、培训服务 |
| 江苏中南动漫科技有限公司 | 1,000万人民币 | 100.00 | 动漫产品的研究、设计、制作 |
| 江苏中南音乐有限公司 | 1,000万人民币 | 85.00 | 音乐制作发行、音乐企划宣传 |
| 霍尔果斯中南文化产业股权投资有限公司 | 30,000万人民币 | 100.00 | 股权投资 |
| 中南红（北京）文化有限公司 | 11,000万人民币 | 100.00 | 影视剧制作及发行业务 |
| 上海极光网络科技有限公司 | 125万人民币 | 100.00 | 游戏研发业务 |

九、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 | 江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 78 |

| | |
|----------------------------|----------------|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 10 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 沈岩、华可天 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 沈岩 4 年，华可天 3 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无 |

当期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

十、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

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

公司于2017年5月6日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票及预留限制性股票处置的议案》。鉴于公司2016年度实际实现的业绩情况未满足《公司2016年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激

励计划”）的相关业绩考核条件，根据公司2016年第三次临时股东大会对董事会的授权及《激励计划》的相关规定，公司董事会决定对授予的限制性股票第一期所涉及的全部已获授尚未解锁股份由公司回购注销，回购价格8.5501227元/股，上述拟回购注销的股份数量合计为2,751,000股。预留限制性股票已超过《激励计划》规定的授予期限，因此预留的90万股限制性股票将不再确定和授予激励对象。具体内容详见2017年5月9日披露于巨潮资讯网的《关于拟回购注销部分已授予限制性股票及预留限制性股票处置的公告》，公告编号：2017-023。

公司已于2017年6月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续。本次限制性股票回购注销完成后，公司总股本由832,531,286股变更为829,780,286股。具体内容详见2017年6月30日披露于巨潮资讯网的《关于部分已授予限制性股票回购注销完成的公告》，公告编号：2017-034。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为了补充中南红文化集团股份有限公司（以下简称“中南文化”或“公司”）日常运作所需流动资金，公司拟向平安信托有限责任公司（以下简称“平安信托”）管理的“平安信托*中南1号集合资金信托计划”（以下简称“信托计划”）申请不超过1.5亿元的信托贷款，并委托平安信托按照相关规定以信托计划项下信托资金代为缴付保障基金认购款。公司控股股东江阴中南重工集团有限公司（以下简称“中南集团”）对公司本次贷款事项提供连带责任担保。公司于2017年10月18日与平安信托签订了《保证合同》、《信托贷款合同》。

根据深交所《股票上市规则》规定，中南集团系中南文化控股股东，陈少忠先生为中南集团实际控制人，且陈少忠先生为中南文化董事、董事长，故上述交易构成了关联交易。详见公司披露的《关于控股股东为公司信托贷款事项提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2017-048）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------------------|-------------|-------------------------|
| 《关于控股股东为公司信托贷款事项提供担保暨关联交易的公告》 | 2017年10月20日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|--------|-------------------|-----------------------|--------|-----|------------|--------------|
| 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 |
| 大唐辉煌传媒有限公司 | 2017年06月02日 | 4,000 | 2017年05月31日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 大唐辉煌传媒有限公司 | 2017年10月20日 | 3,500 | 2017年09月02日 | 3,500 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 中南红(北京)文化有限公司 | 2017年11月30日 | 18,400 | 2017年11月22日 | 18,400 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 25,900 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | 25,900 |

| | | | | | | | | |
|--|----------------------|-----------------------------|-------------------|------------|------|-----|------------|--------------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 25,900 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 25,900 | | | | | |
| 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) | 25,900 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 25,900 | | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 25,900 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 25,900 | | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 5.96% | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | 0 | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | 0 | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | 0 | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | 0 | | | | | |
| 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) | | | 不适用 | | | | | |
| 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

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

公司报告期不存在委托理财。

(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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂未后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司为制造业与文化产业双主业

1、文化产业不适用于环境排污情况。

2、公司制造业产业不属于重点排污单位。根据实际情况公司设置环保管理部门，配备相应的环保治理设施，运行正常。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内，公司生产过程中的废水、废气、固体废弃物和厂界噪声排放符合相关排放标准要求，实现了清洁生产，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 175,133,763 | 21.60% | 21,579,653 | | | -3,468,675 | 18,110,978 | 193,244,741 | 23.29% |
| 3、其他内资持股 | 175,133,763 | 21.60% | 21,579,653 | | | -3,468,675 | 18,110,978 | 193,244,741 | 23.29% |
| 其中：境内法人持股 | 70,514,302 | 8.70% | 11,988,697 | | | | 11,988,697 | 82,502,999 | 9.94% |
| 境内自然人持股 | 104,619,461 | 12.90% | 9,590,956 | | | -3,468,675 | 6,122,281 | 110,741,742 | 13.35% |
| 二、无限售条件股份 | 635,817,870 | 78.40% | | | | 717,675 | 717,675 | 636,535,545 | 76.71% |
| 1、人民币普通股 | 635,817,870 | 78.40% | | | | 717,675 | 717,675 | 636,535,545 | 76.71% |
| 三、股份总数 | 810,951,633 | 100.00% | 21,579,653 | | | -2,751,000 | 18,828,653 | 829,780,286 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

公司于2017年4月14日发行新增股份21,579,653股，性质为有限售条件流通股。公司于2017年6月30日完成股权激励部分已授予未解限售股的回购注销，该部分股份为2,751,000股。因此，公司总股本由810,951,633股变更为829,780,286股。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--|------------|------------|-----------|-----------|----------------|------------------------------------|
| 代志立 | 0 | 0 | 8,392,088 | 8,392,088 | 2017年4月14日发行新股 | 满足业绩承诺条件后分期解除限售。 |
| 李经纬 | 0 | 0 | 599,434 | 599,434 | 2017年4月14日发行新股 | 满足业绩承诺条件后分期解除限售。 |
| 符志斌 | 0 | 0 | 599,434 | 599,434 | 2017年4月14日发行新股 | 满足业绩承诺条件后分期解除限售。 |
| 樟树浩基 | 0 | 0 | 7,672,766 | 7,672,766 | 2017年4月14日发行新股 | 满足业绩承诺条件后分期解除限售。 |
| 西藏泰富 | 0 | 0 | 4,315,931 | 4,315,931 | 2017年4月14日发行新股 | 满足业绩承诺条件后分期解除限售。 |
| 刘春 | 4,000,000 | 1,200,000 | 0 | 2,800,000 | 股权激励部分股份回购注销 | 满足业绩指标后分期解除限售。 |
| 吴庆丰 | 3,800,000 | 1,140,000 | 0 | 2,660,000 | 股权激励部分股份回购注销 | 满足业绩指标后分期解除限售。 |
| 田自强、胡珍、闫建平、吕志红、付云云、何苗、梁力立、陈燕、王建红、戴昊苏、茅熠、李世亮、李娟、李氢、张毅、王一坤 | 1,370,000 | 411,000 | 0 | 959,000 | 股权激励部分股份回购注销 | 满足业绩指标后分期解除限售。 |
| 钟德平 | 17,422,357 | 10,453,414 | 0 | 6,968,943 | 2016年8月22日发行新股 | 满足业绩承诺条件后分期解除限售，于2017年9月6日解限第一、二期。 |
| 朱亚琦 | 4,765,010 | 2,859,006 | 0 | 1,906,004 | 2016年8月22日发行新股 | 满足业绩承诺条件后分期解除限售，于2017年9月6日解限第一、二期。 |
| 信德奥飞 | 2,669,776 | 2,669,776 | 0 | 0 | 2016年8月22日发行新股 | 2017年9月6日解限上市流通 |
| 财通基金 | 13,929,808 | 13,929,808 | 0 | 0 | 2016年8月22日发行新股 | 2017年9月6日解限上市流通 |

| 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 | 解除限售日期 |
|------|-------------|------------|------------|------------|----------------------|------------------------------------|
| 芒果传媒 | 13,157,894 | 13,157,894 | 0 | 0 | 2016年8月22日发行新股 | 2017年9月6日解限上市流通 |
| 陶安祥 | 11,070,192 | 11,070,192 | 0 | 0 | 2016年8月22日发行新股 | 2017年9月6日解限上市流通 |
| 王辉 | 50,286,542 | 20,114,616 | 15,464,615 | 45,636,541 | 2015年1月23日发行新股及高管锁定股 | 满足业绩承诺条件后分期解除限售,于2017年11月23日解限第二期。 |
| 王金 | 4,010,738 | 1,604,295 | 0 | 2,406,443 | 2015年1月23日发行新股 | 满足业绩承诺条件后分期解除限售,于2017年11月23日解限第二期。 |
| 洪涛 | 0 | 0 | 75,000 | 75,000 | 高管锁定股 | 每年可解限 25% |
| 陈光 | 0 | 0 | 86,325 | 86,325 | 高管锁定股 | 每年可解限 25% |
| 合计 | 126,482,317 | 78,610,001 | 37,205,593 | 85,077,909 | -- | -- |

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 | | | | | | |
| 发行股份购买资产新增股份 | 2017年03月29日 | 18.58元/股 | 21,579,653 | 2017年04月14日 | 21,579,653 | |
| 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

公司通过发行股份及支付现金相结合的方式，购买代志立、李经纬、符志斌、樟树浩基、西藏泰富持有极光网络90%股权，其中，以现金方式支付26,730.00万元，以发行股份的方式支付40,095.00万元，发行股份的价格为18.58元/股，共计发行21,579,653股，该部分股份于2017年4月14日上市。具体内容详见公司于2017年4月12日披露于巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》。

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

公司于2017年4月14日发行新增股份21,579,653股，性质为有限售条件流通股。公司于2017年6月30日完成股权激励部分

已授予未解限售股的回购注销，该部分股份为2,751,000股。因此，公司总股本由810,951,633股变更为829,780,286股。

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 | 23,236 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 21,872 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 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8） | 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 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 境内非国有法人 | 29.27% | 242,869,000 | 无 | 0 | 242,869,000 | 质押 | 238,419,000 |
| 北京中融鼎新投资管理有限公司 一中融鼎新一鼎融嘉盈6号投资基金 | 境内非国有法人 | 11.38% | 94,434,748 | 无 | 0 | 94,434,748 | | |
| 王辉 | 境内自然人 | 6.06% | 50,288,722 | 减少 10,560,000股 | 45,636,541 | 4,652,181 | 质押 | 48,809,900 |
| 常州京控资本管理有限公司 | 境内非国有法人 | 4.91% | 40,756,824 | 无 | 40,756,824 | 0 | | |
| 钟德平 | 境内自然人 | 2.10% | 17,422,357 | 无 | 6,968,943 | 10,453,414 | | |
| 芒果传媒有限公司 | 国有法人 | 1.59% | 13,157,894 | 无 | 0 | 13,157,894 | | |
| 陈丽君 | 境内自然人 | 1.47% | 12,203,862 | 无 | 0 | 12,203,862 | | |
| 光大兴陇信托有限责任公司—光大信托·智信1号单一资金信托 | 境内非国有法人 | 1.44% | 11,983,962 | 无 | 0 | 11,983,962 | | |

| 陶安祥 | 境内自然人 | 1.33% | 11,070,192 | 无 | 0 | 11,070,192 | | |
|--|--|--------|-------------|---|-----------|------------|--|--|
| 代志立 | 境内自然人 | 1.01% | 8,392,088 | 无 | 8,392,088 | 0 | | |
| 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 3) | 钟德平、陶安祥和芒果传媒有限公司是 2016 年 8 月 22 日上市的新增股东。钟德平所持股份是发行股份购买资产新增股份,芒果传媒有限公司、陶安祥所持股份是募集配套资金新增股份。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东未知是否有关联关系。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 242,869,000 | 人民币普通股 | 242,869,000 | | | | | |
| 北京中融鼎新投资管理有限公司—中融鼎新一鼎融嘉盈 6 号投资基金 | 94,434,748 | 人民币普通股 | 94,434,748 | | | | | |
| 芒果传媒有限公司 | 13,157,894 | 人民币普通股 | 13,157,894 | | | | | |
| 陈丽君 | 12,203,862 | 人民币普通股 | 12,203,862 | | | | | |
| 光大兴陇信托有限责任公司—光大信托·智信 1 号单一资金信托 | 11,983,962 | 人民币普通股 | 11,983,962 | | | | | |
| 陶安祥 | 11,070,192 | 人民币普通股 | 11,070,192 | | | | | |
| 钟德平 | 10,453,414 | 人民币普通股 | 10,453,414 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金 | 6,705,271 | 人民币普通股 | 6,705,271 | | | | | |
| 吕洋 | 6,289,699 | 人民币普通股 | 6,289,699 | | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 5,614,201 | 人民币普通股 | 5,614,201 | | | | | |
| 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 | 上述股东未知是否有关联关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见 | 无 | | | | | | | |

| | |
|------|--|
| 注 4) | |
|------|--|

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 |
|------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|--|
| 江阴中南重工集团有限公司 | 陈少忠 | 1985 年 05 月 16 日 | 913202811422646181 | 危险化学品经营(按许可证所列范围和方式经营);起重机的制造、加工;利用自有资金对外投资;机械设备的研 究、开发;五金产品、电子产品、金属材料的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(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) |
| 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 |
|----------------------|-----|----------------|
| 陈少忠 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

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

公司与实际控制人之间的产权关系图



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) |
|-----|------------|------|----|----|-------------|--------|--------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|
| 洪涛 | 总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2016年12月26日 | | 0 | 100,000 | 0 | | 100,000 |
| 陈光 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 男 | 39 | 2016年05月25日 | | 0 | 115,100 | 0 | | 115,100 |
| 刘春 | 董事、首席文化官 | 现任 | 男 | 51 | 2016年05月25日 | | 4,000,000 | 0 | 0 | -1,200,000 | 2,800,000 |
| 吴庆丰 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2016年05月25日 | | 4,972,000 | 0 | 0 | -1,140,000 | 3,832,000 |
| 田自强 | 财务总监 | 现任 | 男 | 42 | 2016年05月25日 | | 300,000 | 0 | 0 | -90,000 | 210,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 9,272,000 | 215,100 | 0 | -2,430,000 | 7,057,100 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

1、陈少忠，自2008年1月至今一直担任公司董事长，自2008年1月至2016年12月26日任公司总经理，从事公司管理工作，于2016年12月26日辞去公司总经理职务。

2、吴庆丰，自2008年1月至2016年5月25日担任公司财务总监一职，于2013年11月26日起代任公司董事会秘书，2013年12月11日补选其为公司第二届董事会董事，2014年2月26日聘任其为公司董事会秘书，于2016年5月25日换届选举为公司董事、副总经理。

3、刘春，曾任搜狐公司副总裁，搜狐视频C00兼搜狐总编辑，2013年11月从搜狐离职。自2015年2月6日起，被公司聘任为首席文化官，担任公司文化板块的工作。于2016年5月25日换届选举为公司董事、首席文化官。

4、王辉，最近五年一直担任公司子公司大唐辉煌传媒有限公司董事长，并于2016年5月25日换届选举为公司董事。

5、李志刚，2008年1月—2015年7月，任民生银行能源金融事业部副总经理；2015年7月—2017年3月，任中融国际信托有限公司董事、信托投资部总经理；2017年3月至今任中融国际信托有限公司执行总裁，于2016年5月25日换届选举为公司董事。

6、陈澄，自2015年至今担任公司子公司江阴中南重工有限公司副总经理，并于2016年5月25日换届选举为公司董事、副

总经理。

7、胡晓明，最近五年一直担任南京财经大学会计学院教授，于2016年5月25日换届选举为公司独立董事。

8、唐林林，2014年1月至今担任中泓晟泰企业重整顾问（北京）有限公司董事、总经理，于2016年5月25日换届选举为公司独立董事。

9、曾会明，2015年1月至今担任北京中广格兰信息科技有限公司董事长、总经理，于2016年5月25日换届选举为公司独立董事。

10、张月明，2010年6月至今任公司子公司江阴中南重工有限公司副总经理，于2016年5月25日换届选举为公司监事会主席。

11、潘和清，2008年1月-2016年5月25日任公司子公司江阴中南重工有限公司技术总监，于2016年5月25日换届选举为公司监事。

12、华丽亚，2013年至今任公司财务部总账会计，于2016年5月25日换届选举为公司监事。

13、陈光，2007年-2016年4月中国证券报记者、北京业务总监、公司业务部主任助理。于2016年5月25日换届聘任为公司副总经理、董事会秘书。

14、田自强，2008年1月至2014年11月，任公司财务经理；2014年11月至2015年10月，任苏州久美玻璃钢股份有限公司财务总监、董事会秘书；2015年10月-2016年5月25日，任公司财务经理。于2016年5月25日聘任为公司财务总监。

15、洪涛，北京大学法律系法学士，长江商学院高级工商管理硕士。洪涛先生曾先后担任东方文化周刊社编辑二部副主任，江苏广电电视节目采购部副主任，江苏广电总台影视频道总监，江苏广电石湫影视基地总经理，2011年 6 月至2016年10月任幸福蓝海影视文化集团股份有限公司董事、总经理。自2016年12月26日起，任公司总经理。

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 |
|--------------|----------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 陈少忠 | 江阴中南重工集团有限公司 | 董事长 | 1985年05月16日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 江阴中南重工集团有限公司为公司控股股东。 | | | | |

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 |
|--------------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 陈少忠 | 江阴中南重工装备有限公司 | 董事长、总经理 | 2006年08月28日 | | 否 |
| 陈少忠 | 江阴中南重工高压管件研究所有限公司 | 执行董事 | 2008年05月28日 | | 否 |
| 陈少忠 | 江阴中南重工有限公司 | 董事长 | 2011年07月13日 | | 否 |
| 李志刚 | 中融国际信托有限公司 | 执行总裁 | 2015年07月02日 | | 是 |
| 胡晓明 | 南京财经大学 | 教授 | 2006年01月01日 | | 是 |
| 唐林林 | 中泓晟泰企业重整顾问（北京）有限公司 | 董事、总经理 | 2014年01月01日 | | 是 |
| 曾会明 | 北京中广格兰信息科技有限公司 | 董事长、总经理 | 2015年01月01日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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

报酬的决策程序：公司董事报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议并经股东大会批准，监事报酬由监事会审议后提交股东大会批准，公司高级管理人员的薪酬报董事会薪酬与考核委员会后经公司董事会批准。

报酬的确定依据：公司高级管理人员根据公司现行的工资制度和经营业绩考核奖励方案领取薪酬。本届独立董事薪酬标准为10万元/年（税前），其履行职责发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|------------------|--------------|
| 陈少忠 | 董事长 | 男 | 51 | 现任 | 80 | 否 |
| 洪涛 | 总经理 | 男 | 55 | 现任 | 240 | 否 |
| 吴庆丰 | 董事、副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 60 | 否 |
| 刘春 | 董事、首席文化官 | 男 | 51 | 现任 | 216 | 否 |
| 王辉 | 董事 | 男 | 55 | 现任 | 24 | 否 |
| 李志刚 | 董事 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 否 |
| 陈澄 | 董事、副总经理 | 男 | 29 | 现任 | 36 | 否 |
| 胡晓明 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 10 | 否 |
| 唐林林 | 独立董事 | 女 | 48 | 现任 | 10 | 否 |
| 曾会明 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 10 | 否 |
| 张月明 | 监事会主席 | 男 | 51 | 现任 | 30 | 否 |
| 潘和清 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 25 | 否 |
| 华丽亚 | 监事 | 女 | 39 | 现任 | | 否 |
| 陈光 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 39 | 现任 | 36 | 否 |
| 田自强 | 财务总监 | 男 | 42 | 现任 | 36 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 813 | -- |

公司董事、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） | 31 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 949 |
| 在职员工的数量合计（人） | 980 |

| | |
|---------------------------|-----------|
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 980 |
| 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 | 407 |
| 销售人员 | 81 |
| 技术人员 | 238 |
| 财务人员 | 39 |
| 行政人员 | 41 |
| 其他人员 | 174 |
| 合计 | 980 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕博以上 | 15 |
| 本科 | 274 |
| 专科 | 255 |
| 中专及以下 | 436 |
| 合计 | 980 |

2、薪酬政策

公司实行以薪酬与职位、绩效、任职能力紧密挂钩为基本原则，通过《绩效考核制度》激励机制，员工的薪酬与公司的效益、岗位职责、工作业绩紧密挂钩，根据公司的工资政策和同行业的工资水平而定。

3、培训计划

为了使员工达成对公司文化、价值观、发展战略的认知和认同，提高公司全体员工的整体素质和专业技术水平，实现员工与公司的共同发展，公司建立了完善的培训体系，包括新员工入职培训和公司内部培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，优化组织架构，建立健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、江苏证监局出台的相关规定要求，报告期内公司及时修改了《公司章程》；报告期内公司没有发生重大会计差错、重大遗漏信息补充等情况。

公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，公司能够平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，未发生控股股东占用公司资金、资产的情况，公司也未发生向控股股东报送未公开信息等行为。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》所规定的董事选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，并按照各项议事规则运作。

（四）关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，规范监事会会议的召集、召开和表决，公司监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于内部审计制度：公司已建立内部审计制度，设置内部审计部门，对公司的日常运行进行有效的内部监督。

（七）关于相关利益者：公司能够充分尊重员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通、交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（八）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有股东公平获得公司信息，维护投资者的合法权益。

（九）关于投资者关系管理：公司一直非常重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通交流，充分保证广大投资者的知情权。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

1、业务：公司具有完全独立的业务运作系统，业务完全独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和

销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司全体员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产：公司拥有独立于控股股东、其它发起人及股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。公司独立开设银行帐户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行帐户的情况，也不存在将资金存入控股股东的财务公司或结算中心帐户的情况。

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 |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|---|
| 2017年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.05% | 2017年03月07日 | 2017年03月08日 | 公告编号：2017-010；公告名称：2017年第一次临时股东大会决议公告；公告披露的网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。 |
| 2016年年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.04% | 2017年05月18日 | 2017年05月19日 | 公告编号：2017-028；公告名称：2016年年度股东大会决议公告；公告披露的网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。 |

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及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 胡晓明 | 9 | 5 | 4 | | 0 | 否 | 2 |
| 唐林林 | 9 | 6 | 2 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 曾会明 | 9 | 6 | 3 | | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设的专门委员会在报告期内按规定履行职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

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

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

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 | 2018 年 04 月 26 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 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 | <p>重大缺陷：发现公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；控制环境无效；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；影响收益趋势的缺陷；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；公司更正已经公布的财务报表。重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用相应会计政策；财务报告存在重大错报、漏报；非常规或特殊交易账务处理未建立相应控制或未实施相应补偿性措施。一般缺陷：除上述重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷，归类为一般缺陷。</p> | <p>重大缺陷：严重违反国家法律、法规或规范性文件，如出现环境污染事故和重大安全生产事故；核心管理人员或核心技术大量流失；媒体负面新闻频现，负面事件引起国际、国家主流媒体关注；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。重要缺陷：决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现失误；违反企业内部规章，形成损失；核心管理人员或核心技术部分流失；负面事件引起市级主流媒体关注；受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷，归类为一般缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>重大缺陷：错报\geq资产总额的 1%；或错报\geq利润总额的 10%；重要缺陷：资产总额 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%；或利润总额的 5%\leq错报$<$利润总额的 10%；一般缺陷：错报$<$资产总额 0.5%；或错报$<$利润总额的 5%。</p> | <p>重大缺陷：错报\geq资产总额的 1%；或错报\geq利润总额的 10%；重要缺陷：资产总额 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%；或利润总额的 5%\leq错报$<$利润总额的 10%；一般缺陷：错报$<$资产总额 0.5%；或错报$<$利润总额的 5%。</p> |
| 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

不适用

第十节 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是

一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 (万元) | 利率 | 还本付息方式 |
|---|---|--------|------------------|------------------|--------------|-------|--|
| 中南红文化集团股份有限公司 2016 年面向合格 投资者公开发行 公司债券 | 16 中南债 | 112400 | 2016 年 06 月 13 日 | 2020 年 06 月 13 日 | 60,000 | 7.50% | 采用单利按年计息， 不计复利。每年付息 一次，到期一次还本， 最后一期利息随本金 的兑付一起支付 |
| 公司债券上市或转让的交易 场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | 根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑 付情况 | 本期债券付息日为本期债券存续期内每年的 6 月 13 日，如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。公司于 2017 年 6 月 13 日支付了 2016 年 6 月 13 日至 2017 年 6 月 12 日期间的利息 7.5 元(含税)/张，共计 600 万张。 | | | | | | |
| 公司债券附发行人或投资者 选择权条款、可交换条款等 特殊条款的，报告期内相关 条款的执行情况（如适用）。 | 本期债券的期限为 4 年，附第 2 年末发行人上调利率选择权和投资者回售选择权，截至 2017 年 6 月 30 日，未达到触发条件。 | | | | | | |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|------|---|------|---------------------------|-------|------------------|
| 名称 | 金元证券股份 有限公司 | 办公地址 | 上海市浦东新 区浦东南路 379 号金穗大 厦 14 楼金元证 券股份有限公 司 | 联系人 | 王鹏、张丽莉 | 联系人电话 | 021—5888777 1 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 中诚信证券评估有限公司 | | | 办公地址 | 上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 21 楼 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、 | | | 不适用 | | | | |

| | |
|---|--|
| 资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | |
|---|--|

三、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---------------------------------|---|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 经公司第二届董事会第三十九次会议、2015 年第四次临时股东大会批准，公司于 2016 年 6 月面向合格投资者发行 6 亿元公司债券，募集资金用途为：补充公司流动资金。公司每笔募集资金支出都经过《募集资金使用管理办法》规定的审批程序，即经办人申请、财务会计、财务总监、总经理依次审批。截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金已使用完毕。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 发行人已于苏州银行无锡分行设立专项账户，并与受托管理人、监管行签订监管协议。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |

四、公司债券信息评级情况

本公司聘请了中诚信证券评估有限公司对本次公司债券发行的资信情况进行评级。根据中诚信证评出具的《江阴中南重工股份有限公司2015年公司债券信用评级报告》（信评委函字【2015】086号），本公司的主体长期信用等级为AA-，本期公司债券的信用等级为AA-。评级展望稳定。

根据中诚信证券评估有限公司跟踪评级安排，自首次评级报告出具之日起，中诚信证券评估有限公司将在本次债券信用评级有效期内或者本次债券存续期内，持续关注本次债券发行人外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本次债券偿债保障情况等因素，以对本次债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。报告期内：

（1）不定期跟踪评级

2016年6月21日，中诚信证券评估有限公司对本次公司债券出具了《中南红文化集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券跟踪评级报告（2016）》（信评委函字【2016】跟踪265号），维持公司本期债券信用等级AA-，维持本次发债主体信用等级为AA-，评级展望为稳定。

（2）定期跟踪评级

2017年6月15日，中诚信证券评估有限公司出具信评委函字【2017】跟踪279号信用等级通知书，对“中南红文化集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券”的信用状况进行了跟踪分析，并最终审定，维持中南文化本期债券信用等级AA-，维持本次发债主体信用等级为AA-，评级展望为稳定。

除本期债券外，报告期内，公司未发行其他债券、债务融资工具。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，仍与募集说明书披露的保持一致，且公司也设置并在募集说明书中披露了专项偿债账户，公司于2017年6月13日支付了2016年6月13日至2017年6月12日期间的利息7.5元(含税)/张，共计600万张，后续公司将严格按照募集说明书披露的偿债计划执行。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司本期债券于2016年6月14日完成发行，债券受托管理人金元证券股份有限公司在本期债券存续期间对公司履行债券募集说明书约定义务的情况进行持续跟踪和监督。

在2017年2月将制造业相关资产和业务整体划转给全资子公司江阴中南重工有限公司，本着谨慎性原则，受托管理人发布了《金元证券股份有限公司关于公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券重大事项受托管理事务临时报告》，该报告已于2017年2月25日于深交所网站（<http://www.szse.cn>）、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）做全文披露，投资者如欲了解详情，请登陆查询，并提请广大投资者关注。

2017年5月2日，受托管理人金元证券股份有限公司在公司年度报告披露后，出具《中南红文化集团股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》，履行了本期债券募集说明书及受托管理协议中的对于受托管理人的职责要求。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同期变动率 |
|---------------|-----------|-----------|---------|
| 息税折旧摊销前利润 | 56,463.08 | 37,080.54 | 52.27% |
| 流动比率 | 152.69% | 141.00% | 11.69% |
| 资产负债率 | 43.57% | 41.67% | 1.90% |
| 速动比率 | 112.19% | 110.00% | 2.19% |
| EBITDA 全部债务比 | 23.61% | 35.00% | -11.39% |
| 利息保障倍数 | 3.20 | 3.57 | -10.36% |
| 现金利息保障倍数 | 2.54 | 1.52 | 67.11% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 4.17 | 3.96 | 5.30% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1、息税折旧摊销前利润（EBITDA）同比增长52.27%，主要原因为本期合并了极光网络公司利润及文化版块子公司利润上升所致。

2、现金利息保障倍数同比上升67.16%，主要为本期并表范围新增极光网络及制造业务外贸订单回款增加了经营性现金的净流入，致短期内现金偿付利息能力的上升。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

本公司与银行等金融机构保持良好的长期合作关系，并获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至2017年12月31日，本公司共在各家金融机构获得授信额度人民币 12.3亿元，已使用授信额度人民币 11.3亿元，尚未使用授信额度人民币1亿元。

本报告期内，本公司按时偿还银行贷款，不存在展期及减免情况等。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

根据公司2015年5月22日第二届董事会第三十九次会议和2015年6月8日2015年第四次临时股东大会会议决议，以及募集说明书披露信息，公司承诺，在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要负责人不得调离。

报告期内，公司未发生预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况。

十二、报告期内发生的重大事项

（一）公司拟发行股份及支付现金购买上海极光90%股权并募集配套资金事项

2016年9月6日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议并通过了《中南红文化集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》及相关议案，公司拟发行股份及支付现金购买代志立、李经纬、符志斌、樟树浩基、西藏泰富持有的极光网络90%股权。

2016年9月29日，公司召开第三届董事第八次会议，审议并通过了中南文化发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书及相关议案。2016年10月17日，公司召开2016第十次临时股东大会，审议通过了中南文化发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书及相关议案。

2017年2月20日，公司取得中国证监会证监许可[2017]218号《关于核准中南红文化集团股份有限公司向代志立等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向代志立等发行股份及支付现金购买相关资产并募集配套资金事宜。

2017年3月22日，极光网络已经就本次交易的标的资产的过户事宜完成了工商变更登记手续，并取得了上海市嘉定区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为“91310114088611147A”的《营业执照》，公司类型为法人独资。极光网络本次工商变更登记完成后，中南文化作为极光网络唯一的股东，依法持有极光网络100%的股权，本次交易的交易对方完成了将标的资产交付给中南文化的义务。

2017年4月14日，本公司向代志立、李经纬、符志斌、樟树浩基、西藏泰富发行股份数量共计21,579,653股完成上市。投资者如欲了解详情，可登陆深交所网站（<http://www.szse.cn>）、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）查询相关披露文件。

2017年12月20日公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止非公开发行股份募集配套资金的议案》，根据公司目前的实际需要以及证券市场的实际情况，终止通过非公开发行股份募集配套资金事宜，并由公司通过其他方式筹集资金向交易对方支付现金对价。具体详见2017年12月21日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《中南红文化集团股份有限公司关于终止非公开发行股份募集配套资金的公告》。

（二）公司拟向全资子公司江阴中南重工有限公司划转制造业务相关资产、债权债务、人员的重大事项

2017年2月20日，公司公告了《中南红文化集团股份有限公司关于拟向全资子公司江阴中南重工有限公司划转制造业务相关资产、债权债务、人员的公告》，根据财政部、国家税务总局《关于促进企业重组有关企业所得税处理问题的通知》财税【2014】109号文，公司将中南文化项下的部分资产及负债按账面净值划转至全资子公司江阴中南重工有限公司（以下简

称“中南重工”），实质为公司以中南文化项下的部分资产及负债对中南重工进行增资，中南重工不需要支付对价。

本期公司债券受托管理人金元证券本着谨慎性原则，于2017年2月25日发布了《金元证券股份有限公司关于公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券重大事项受托管理事务临时报告》，投资者如欲了解详情，可登陆深交所网站（<http://www.szse.cn>）、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）查询披露全文。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2018年4月24日 |
| 审计机构名称 | 江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 苏公 W[2018]A726 |
| 注册会计师姓名 | 沈岩、华可天 |

审计报告正文

中南红文化集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中南红文化集团股份有限公司（以下简称“中南文化公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中南文化公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中南文化公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”25所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”35所述。中南文化公司的销售收入主要来自于电视剧、电影、艺人经纪及服务、游戏业务收入等。

由于收入是中南文化公司的关键业绩指标之一，收入确认存在重大错报的固有风险，我们将收入的发生和完整性识别作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）测试公司销售与收款相关内部控制的设计与运行有效性；
- （2）检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；
- （3）检查与影视剧收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、供带证明、销售发票、银行回款等；对重大的新增客

户进行访谈、执行函证和替代测试程序；

(4) 检查与游戏收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或框架协议、发票、游戏流水结算、客户对账单、银行回款资料等，对重大的客户进行访谈、执行函证和替代测试程序；

(5) 获取主要游戏产品的后台数据，并将其与充值平台的月流水、结算单等资料进行核对、检查；获取主要游戏产品的后台数据充值消费日志，对充值、消费进行分析、复核；抽查重要游戏玩家的充值记录及身份标识是否存在异常；利用IT辅助手段测试游戏相关数据的完整性准确性；

(6) 对营业收入进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

(二) 商誉减值测试

1、事项描述

如“五、合并财务报表项目注释”14所述，截至2017年12月31日，中南文化公司商誉账面价值为238,677.72万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因管理层商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 对中南文化公司商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试；
- (2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 了解资产组的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势；
- (4) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；
- (5) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；
- (6) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；
- (7) 考虑在财务报表中有关商誉的减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

中南文化公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中南文化公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中南文化公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中南文化公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中南文化公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊

或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中南文化公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中南文化公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中南文化公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

江苏公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

2018年4月24日

沈 岩

华可天

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：中南红文化集团股份有限公司

2017 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 | 642,875,926.11 | 502,632,504.61 |
| 结算备付金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 89,900,962.06 | 179,969,085.99 |
| 应收账款 | 1,021,183,471.92 | 1,010,181,476.59 |
| 预付款项 | 457,111,591.97 | 354,358,349.69 |
| 应收保费 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 20,457,983.35 |
| 其他应收款 | 43,766,538.60 | 15,489,625.82 |
| 买入返售金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 868,013,637.09 | 616,651,330.84 |
| 持有待售的资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 150,056,281.87 | 108,485,762.80 |
| 流动资产合计 | 3,272,908,409.62 | 2,808,226,119.69 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 790,366,183.24 | 881,814,940.98 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 179,770,106.60 | 84,874,116.35 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 581,239,490.26 | 614,988,709.37 |
| 在建工程 | 331,923,067.54 | 0.00 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 103,090,536.48 | 95,459,973.04 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 2,386,777,214.88 | 1,768,599,281.71 |
| 长期待摊费用 | 9,346,169.29 | 13,340,097.74 |
| 递延所得税资产 | 46,525,105.98 | 37,727,283.95 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 4,429,037,874.27 | 3,496,804,403.14 |
| 资产总计 | 7,701,946,283.89 | 6,305,030,522.83 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,068,000,000.00 | 923,550,000.00 |
| 向中央银行借款 | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 100,136,854.87 | 111,000,000.00 |
| 应付账款 | 246,389,335.82 | 374,592,519.03 |
| 预收款项 | 125,642,623.63 | 36,967,016.84 |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 28,470,371.57 | 16,675,893.33 |
| 应交税费 | 35,221,227.52 | 44,524,285.96 |
| 应付利息 | 29,453,025.86 | 28,376,839.45 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 440,349,152.01 | 434,135,234.22 |
| 应付分保账款 | 0.00 | 0.00 |
| 保险合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售的负债 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 69,833,333.34 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 2,143,495,924.62 | 1,989,821,788.83 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 554,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付债券 | 599,152,235.73 | 597,265,443.28 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 59,186,666.65 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 1,212,338,902.38 | 637,265,443.28 |
| 负债合计 | 3,355,834,827.00 | 2,627,087,232.11 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 829,780,286.00 | 810,951,633.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 2,619,666,958.95 | 2,257,610,954.25 |
| 减：库存股 | 54,973,812.45 | 78,495,200.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | 579,318.63 | 579,318.63 |
| 盈余公积 | 37,713,999.14 | 37,713,999.14 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 912,635,381.68 | 648,914,466.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,345,402,131.95 | 3,677,275,171.37 |
| 少数股东权益 | 709,324.94 | 668,119.35 |
| 所有者权益合计 | 4,346,111,456.89 | 3,677,943,290.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,701,946,283.89 | 6,305,030,522.83 |

法定代表人：陈少忠

主管会计工作负责人：田自强

会计机构负责人：田自强

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 | 304,049,233.54 | 162,076,221.30 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 0.00 | 105,107,542.58 |
| 应收账款 | 0.00 | 198,209,350.71 |
| 预付款项 | 18,783,661.72 | 141,129,645.01 |
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 20,457,983.35 |
| 其他应收款 | 543,172,380.51 | 114,050,867.46 |
| 存货 | 524,400.00 | 298,659,096.09 |
| 持有待售的资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 866,529,675.77 | 1,039,690,706.50 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 786,982,015.14 | 877,474,940.98 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 4,430,622,173.36 | 2,900,472,727.85 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 15,283,397.12 | 547,858,759.83 |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 129,187.52 | 69,378,327.45 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 8,435,422.01 | 9,654,010.80 |
| 递延所得税资产 | 0.00 | 13,157,925.48 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 5,241,452,195.15 | 4,417,996,692.39 |
| 资产总计 | 6,107,981,870.92 | 5,457,687,398.89 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 968,000,000.00 | 798,950,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 10,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付账款 | 4,148,076.49 | 217,595,872.04 |
| 预收款项 | 0.00 | 43,588,271.95 |
| 应付职工薪酬 | 9,598,460.91 | 6,323,229.29 |
| 应交税费 | 76,798.00 | 3,314,996.10 |
| 应付利息 | 27,599,153.04 | 27,348,898.86 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 694,718,010.73 | 411,476,782.18 |
| 持有待售的负债 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 1,714,140,499.17 | 1,608,598,050.42 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 295,000,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 599,152,235.73 | 597,265,443.28 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 894,152,235.73 | 597,265,443.28 |
| 负债合计 | 2,608,292,734.90 | 2,205,863,493.70 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 829,780,286.00 | 810,951,633.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 2,605,992,813.30 | 2,246,189,608.63 |
| 减：库存股 | 54,973,812.45 | 78,495,200.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | 579,318.63 | 0.00 |
| 盈余公积 | 37,713,999.14 | 37,713,999.14 |
| 未分配利润 | 80,596,531.40 | 235,463,864.42 |
| 所有者权益合计 | 3,499,689,136.02 | 3,251,823,905.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,107,981,870.92 | 5,457,687,398.89 |

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 | 1,525,302,799.53 | 1,339,590,279.02 |
| 其中：营业收入 | 1,525,302,799.53 | 1,339,590,279.02 |
| 利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 已赚保费 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金收入 | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业总成本 | 1,304,977,633.29 | 1,131,850,026.10 |
| 其中：营业成本 | 830,991,544.00 | 816,815,054.08 |
| 利息支出 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金支出 | 0.00 | 0.00 |
| 退保金 | 0.00 | 0.00 |
| 赔付支出净额 | 0.00 | 0.00 |
| 提取保险合同准备金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保单红利支出 | 0.00 | 0.00 |
| 分保费用 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 15,265,955.87 | 11,774,295.07 |
| 销售费用 | 101,299,696.72 | 70,940,079.86 |
| 管理费用 | 170,559,573.91 | 116,206,869.36 |
| 财务费用 | 128,044,719.66 | 82,513,480.25 |
| 资产减值损失 | 58,816,143.13 | 33,600,247.48 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 71,377,203.58 | 21,825,428.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,643,986.45 | 265,706.59 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 233,539.85 | 10,586.74 |
| 其他收益 | 17,392,870.13 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 309,328,779.80 | 229,576,268.04 |
| 加：营业外收入 | 1,131,772.62 | 10,741,651.47 |
| 减：营业外支出 | 11,761,603.63 | 455,509.83 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 298,698,948.79 | 239,862,409.68 |
| 减：所得税费用 | 7,065,463.37 | 28,316,874.18 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 291,633,485.42 | 211,545,535.50 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 291,633,485.42 | 211,545,535.50 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 292,859,479.84 | 228,619,029.88 |
| 少数股东损益 | -1,225,994.42 | -17,073,494.38 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 外币财务报表折算差额 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 291,633,485.42 | 211,545,535.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 292,859,479.84 | 228,619,029.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,225,994.42 | -17,073,494.38 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.36 | 0.30 |
| （二）稀释每股收益 | 0.36 | 0.30 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈少忠

主管会计工作负责人：田自强

会计机构负责人：田自强

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 | 144,964,688.97 | 441,630,965.60 |
| 减：营业成本 | 136,115,611.33 | 343,254,333.35 |
| 税金及附加 | 1,169,590.55 | 4,591,924.53 |
| 销售费用 | 4,547,626.97 | 23,624,906.88 |
| 管理费用 | 56,946,909.72 | 44,075,712.76 |
| 财务费用 | 109,523,812.08 | 63,686,945.14 |
| 资产减值损失 | 724,668.99 | 6,015,469.18 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 0.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 48,282,316.79 | 21,804,828.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 11,066,878.35 | 984,011.76 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | -52,716.91 | 0.00 |
| 其他收益 | 1,005,000.00 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -114,828,930.79 | -21,813,497.93 |
| 加：营业外收入 | 4.40 | 2,388,942.70 |
| 减：营业外支出 | 10,822,552.68 | 150,680.05 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -125,651,479.07 | -19,575,235.28 |
| 减：所得税费用 | 77,289.44 | -407,337.16 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -125,728,768.51 | -19,167,898.12 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -125,728,768.51 | -19,167,898.12 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 外币财务报表折算差额 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 六、综合收益总额 | -125,728,768.51 | -19,167,898.12 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0 | 0 |
| （二）稀释每股收益 | 0 | 0 |

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 | 1,494,751,429.02 | 1,085,774,966.58 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到再保险业务现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保户储金及投资款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 回购业务资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | 9,750,220.43 | 7,647,942.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 50,642,836.50 | 69,330,378.45 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,555,144,485.95 | 1,162,753,287.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 985,864,096.26 | 796,537,025.44 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付保单红利的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 107,550,965.35 | 72,804,693.58 |
| 支付的各项税费 | 107,996,896.73 | 63,526,816.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 182,817,998.82 | 115,943,602.38 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,384,229,957.16 | 1,048,812,138.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 170,914,528.79 | 113,941,149.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 96,991,450.93 | 102,787,722.34 |
| 取得投资收益收到的现金 | 62,482,503.56 | 1,101,738.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 918,092.42 | 83,699.02 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 5,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 165,392,046.91 | 118,973,159.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 388,189,994.94 | 20,520,238.84 |
| 投资支付的现金 | 150,900,000.00 | 857,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 185,358,728.15 | 683,395,945.15 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 7,000,000.00 | 71,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 731,448,723.09 | 1,632,916,183.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -566,056,676.18 | -1,513,943,024.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 944,932,168.39 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 7,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金 | 1,737,300,000.00 | 2,023,550,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 100,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,737,300,000.00 | 3,068,482,168.39 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,108,350,000.00 | 1,217,780,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 176,150,729.57 | 75,991,242.43 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 26,634,595.10 | 100,810,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,311,135,324.67 | 1,394,581,242.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 426,164,675.33 | 1,673,900,925.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,164,989.12 | 437,078.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 29,857,538.82 | 274,336,129.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 384,191,425.53 | 109,855,295.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 414,048,964.35 | 384,191,425.53 |

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 | 149,082,122.71 | 436,986,897.24 |
| 收到的税费返还 | 7,787,412.39 | 7,647,942.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,268,833.59 | 5,385,302.78 |
| 经营活动现金流入小计 | 171,138,368.69 | 450,020,142.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 38,929,064.78 | 434,814,889.80 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,612,212.81 | 24,584,167.33 |
| 支付的各项税费 | 15,010,616.82 | 15,391,895.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 36,267,246.24 | 35,639,504.15 |
| 经营活动现金流出小计 | 105,819,140.65 | 510,430,456.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 65,319,228.04 | -60,410,314.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 47,492,925.84 | 73,525,059.02 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 55,869,445.16 | 362,833.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 85,470.09 | 29,417.47 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 5,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 108,447,841.09 | 88,917,309.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,168,868.95 | 22,954,053.48 |
| 投资支付的现金 | 216,910,000.00 | 820,900,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 250,819,087.36 | 770,548,796.16 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 192,772,413.16 | 116,061,279.63 |
| 投资活动现金流出小计 | 663,670,369.47 | 1,730,464,129.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -555,222,528.38 | -1,641,546,819.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 937,932,168.39 |
| 取得借款收到的现金 | 1,264,500,000.00 | 1,778,950,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 422,907,542.58 | 136,430,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,687,407,542.58 | 2,853,312,168.39 |
| 偿还债务支付的现金 | 922,950,000.00 | 945,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 158,366,254.28 | 53,882,498.36 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 26,634,595.10 | 100,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,107,950,849.38 | 1,098,882,498.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 579,456,693.20 | 1,754,429,670.03 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -742,436.22 | 343,434.12 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 88,810,956.64 | 52,815,969.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 60,537,598.57 | 7,721,628.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 149,348,555.21 | 60,537,598.57 |

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 | 810,951,633.00 | | | | 2,257,610,954.25 | 78,495,200.00 | | 579,318.63 | 37,713,999.14 | | 648,914,466.35 | 668,119.35 | 3,677,943,290.72 |
| 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 | 810,951,633.00 | | | | 2,257,610,954.25 | 78,495,200.00 | | 579,318.63 | 37,713,999.14 | | 648,914,466.35 | 668,119.35 | 3,677,943,290.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 18,828,653.00 | | | | 362,056,004.70 | -23,521,387.55 | | | | | 263,720,915.33 | 41,205.59 | 668,168,166.17 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 292,859,479.84 | -1,225,994.42 | 291,633,485.42 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 18,828,653.00 | | | | 356,987,204.64 | -23,521,387.55 | | | | | | | 399,337,245.19 |
| 1. 股东投入的普通股 | 21,579,653.00 | | | | 376,257,092.19 | | | | | | | | 397,836,745.19 |
| 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 | | | | | 1,500,500.00 | | | | | | | | 1,500,500.00 |
| 4. 其他 | -2,751,000.00 | | | | -20,770,387.55 | -23,521,387.55 | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -29,133.00 | | -29,133.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | 8,564.51 | | 8,564.51 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -29,138,564.51 | | -29,138,564.51 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,137,894.61 | | | | | 1,137,894.61 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -1,137,894.61 | | | | | -1,137,894.61 |
| （六）其他 | | | | | 5,068,800.06 | | | | | | | 1,267,200.01 | 6,336,000.07 |
| 四、本期期末余额 | 829,780,286.00 | | | | 2,619,666,958.95 | 54,973,812.45 | | 579,318.63 | 37,713,999.14 | | 912,635,381.68 | 709,324.94 | 4,346,111,456.89 |

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 | 738,766,59 | | | | 946,183,977. | | | 579,318.63 | 37,713,999.14 | | 427,679,679. | 12,011,159.3 | 2,162,934,73 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| | 6.00 | | | | 74 | | | | 4 | | 46 | 5 | 0.32 |
| 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 | 738,766,596.00 | | | | 946,183,977.74 | | | | 579,318.63 | 37,713,999.14 | 427,679,465 | 12,011,159.35 | 2,162,934,730.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 72,185,037.00 | | | | 1,311,426,976.51 | 78,495,200.00 | | | | | 221,234,786.89 | -11,343,040.00 | 1,515,008,560.40 |
| (一)综合收益总额 | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | 228,619,029.88 | -17,073,494.38 | 211,545,535.50 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 72,185,037.00 | | | | 1,309,250,033.89 | 78,495,200.00 | | | | | 0.00 | 7,000,000.00 | 1,309,939,870.89 |
| 1. 股东投入的普通股 | 72,185,037.00 | | | | 1,300,747,133.89 | 78,495,200.00 | | | | | 0.00 | 7,000,000.00 | 1,301,436,970.89 |
| 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 | | | | | 8,502,900.00 | | | | | | | | 8,502,900.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -7,384,242.99 | | -7,384,242.99 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -7,384,242.99 | | -7,384,242.99 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,179,886.72 | | | | | 1,179,886.72 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -1,179,886.72 | | | | | -1,179,886.72 |
| (六)其他 | | | | | 2,176,942.62 | | | | | | | -1,269,545.62 | 907,397.00 |
| 四、本期期末余额 | 810,951,633.00 | | | | 2,257,610,954.25 | 78,495,200.00 | | 579,318.63 | 37,713,999.14 | | 648,914,466.35 | 668,119.35 | 3,677,943,290.72 |

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 | 810,951,633.00 | | | | 2,246,189,608.63 | 78,495,200.00 | | | 37,713,999.14 | 235,463,864.42 | 3,251,823,905.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 810,951,633.00 | | | | 2,246,189,608.63 | 78,495,200.00 | | | 37,713,999.14 | 235,463,864.42 | 3,251,823,905.19 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | | | | | | 42 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 18,828,653.00 | | | | 359,803,204.67 | -23,521,387.55 | | | 579,318.63 | -154,867,333.02 | 247,865,230.83 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -125,728,768.51 | -125,728,768.51 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 18,828,653.00 | | | | 356,987,204.64 | -23,521,387.55 | | | | | 399,337,245.19 |
| 1. 股东投入的普通股 | 21,579,653.00 | | | | 376,257,092.19 | | | | | | 397,836,745.19 |
| 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 | | | | | 1,500,500.00 | | | | | | 1,500,500.00 |
| 4. 其他 | -2,751,000.00 | | | | -20,770,387.55 | -23,521,387.55 | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -29,138,564.51 | -29,138,564.51 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -29,138,564.51 | -29,138,564.51 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|------------|---------------|---------------|------------------|
| (六) 其他 | | | | | 2,816,000.03 | | | 579,318.63 | | | 3,395,318.66 |
| 四、本期期末余额 | 829,780,286.00 | | | | 2,605,992,813.30 | 54,973,812.45 | | 579,318.63 | 37,713,999.14 | 80,596,531.40 | 3,499,689,136.02 |

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 | 738,766,596.00 | | | | 936,032,177.74 | | | | 37,713,999.14 | 262,016,005.53 | 1,974,528,778.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 738,766,596.00 | | | | 936,032,177.74 | | | | 37,713,999.14 | 262,016,005.53 | 1,974,528,778.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 72,185,037.00 | | | | 1,310,157,430.89 | 78,495,200.00 | | | | -26,552,141.11 | 1,277,295,126.78 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -19,167,898.12 | -19,167,898.12 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 72,185,037.00 | | | | 1,309,250,033.89 | 78,495,200.00 | | | | | 1,302,939,870.89 |
| 1. 股东投入的普通股 | 72,185,037.00 | | | | 1,300,747,133.89 | 78,495,200.00 | | | | | 1,294,697,089.89 |
| 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 | | | | | 8,502,900.00 | | | | | | 8,502,900.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -7,384,242.99 | -7,384,242.99 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | | 9 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,384,242.99 | -7,384,242.99 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 907,397.00 | | | | | | 907,397.00 |
| 四、本期期末余额 | 810,951,633.00 | | | | 2,246,189,608.63 | 78,495,200.00 | | | 37,713,999.14 | 235,463,864.42 | 3,251,823,905.19 |

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

中南红文化集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名为江阴江南管业设备成套有限公司、江阴中南重工股份有限公司，于2003年5月28日成立，设立时注册资本为美元500万元。其中：江阴市江南高压管件厂出资美元375万元、台湾詹凯麟出资美元125万元。

2007年7月12日，经本公司董事会决议及股东签订的股权转让协议，并经江阴市对外贸易经济合作局澄外经管字[2007]180号核准，股东台湾詹凯麟的全部股权（125万美元，占注册资本的25%）转让给英属维尔京群岛YIN DI INDUSTRY DEVELOPMENT CO., LTD.。

2007年11月11日，经本公司董事会决议及股东签订的股权转让协议，并经江阴市对外贸易经济合作局澄外经管字[2007]312号核准，股东英属维尔京群岛YIN DI INDUSTRY DEVELOPMENT CO., LTD.的全部股权（125万美元，占注册资本的25%）转让给新加坡TOE TEOW HENG。

2007年12月14日，股东江阴市江南高压管件厂更名为江阴中南投资有限公司。

2008年1月21日，经本公司董事会决议，并经中华人民共和国商务部商资批[2008]6号关于“同意江阴江南管业设备成套有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复”的核准，本公司变更为股份有限公司，并更名为江阴中南重工股份有限公司，并于2008年1月22日取得中华人民共和国商务部核发的商外资资审字[2008]0008号批准证书。2008年2月2日，取得江苏

省无锡市工商行政管理局核发的注册号为320281400000737号企业法人营业执照。变更后的本公司注册资本为9,200万元，总股本为9,200万股，每股面值1元人民币。其中，江阴中南投资有限公司持有6,900万股，占公司总股本的75%；TOE TEOH HENG持有2,300万股，占公司总股本的25%。

2010年根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]733号“关于核准江阴中南重工股份有限公司首次公开发行股票的批复”，公开发行人民币普通股3,100.00万股，本次发行后公司股本为12,300.00万元。

2011年8月，经本公司2011年第三次临时股东大会决议，以2011年6月30日的总股本12,300万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额12,915万股，每股面值1元，计增加股本12,915万元。转增基准日期为2011年8月16日，变更后注册资本为人民币25,215万元。

2016年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1451号“关于核准江阴中南重工股份有限公司向王辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”，公司向王辉等合计发行人民币普通股117,233,298股，本次发行后公司股本为369,383,298.00元。

2016年7月，经本公司2015年年度股东大会决议，以公司总股本369,383,298股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，变更后公司股本（注册资本）为738,766,596.00元。

2016年4月，根据本公司2016年第三次临时股东大会决议，本公司通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）股票方式增加注册资本人民币917万元，变更后公司股本（注册资本）为747,936,596.00元。

2016年5月，本公司名称由江阴中南重工股份有限公司变更为中南红文化集团股份有限公司。

2016年7月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴中南重工股份有限公司向钟德平等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]831号）核准，公司向钟德平等发行人民币普通股24,857,143股，并以非公开发行股份方式发行人民币普通股38,157,894股，合计发行新股63,015,037股，变更后公司股本（注册资本）为810,951,633.00元。

2017年4月，经中国证券监督管理委员会《关于核准中南红文化集团股份有限公司向代志立等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]218号）核准，公司向代志立等发行人民币普通股21,579,653股，变更后公司股本（注册资本）为832,531,286.00元。

2017年6月，本公司以货币资金回购注销已获授但尚未解锁的第一期限限制性股票2,751,000股，变更后公司股本（注册资本）为829,780,286.00元。

公司统一社会信用代码：91320200749411127G；住所：江阴市高新技术产业开发区园金山路；法定代表人：陈少忠。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴高新技术产业开发区园金山路。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设电影事业部、发行部、新媒体部、宣传部、制作部、财务部、证券部、投资风控部、销售部、供应部、技术部、质检部、生产部、审计部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：广播、电影、电视、音乐节目的制作、发行；营业性演出；演出经纪；知识产权代理服务；出版物零售；企业形象策划；组织文化艺术交流活动；手机、计算机软硬件及配套设备、电子产品、通讯产品的技术开发与销售；设计、制作、代理和发布各类广告；会务礼仪服务；利用自有资金对外投资；股权投资；教育信息咨询（不含自费出国留学中介服务）；管道配件、钢管、机械配件、伸缩接头、预制及直埋保温管的制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司实际从事的主要业务：电视剧的制作、发行及其衍生业务；影视投资、策划、制作、营销、艺人经纪为一体的大型专业影视制作；游戏研发、代理、信息推广业务；文化艺术活交流策划，影视剧、舞台剧策划；文化产业的股权投资；管件、法兰、管系、压力容器的生产和销售。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2018年4月24日经公司第三届董事会第二十次会议批准报出。

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例 | 经营范围 |
|------------|------------|--------|-----------------------------|
| 江阴中南重工有限公司 | 25,500万人民币 | 100.00 | 化工压力容器，工矿机械及配件的制造、加工；金属材料销售 |

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例 | 经营范围 |
|--------------------|--------------|--------|-------------------|
| 大唐辉煌传媒有限公司 | 9,409.41万人民币 | 100.00 | 电视剧发行及衍生业务、艺人经纪业务 |
| 上海千易志诚文化传媒有限公司 | 2,000万人民币 | 100.00 | 艺人经纪及衍生业务、影视剧投资 |
| 江阴中南红影视文化产品开发有限公司 | 1,000万人民币 | 100.00 | 影视文化产品业务 |
| 江苏中南影业有限公司 | 5,000万人民币 | 64.00 | 影视剧制作及发行业务 |
| 江阴中南教育投资有限公司 | 5,000万人民币 | 100.00 | 培训服务及教育咨询业务 |
| 江阴中南红股权投资管理有限公司 | 350万人民币 | 100.00 | 投资管理业务 |
| 深圳市值尚互动科技有限公司 | 1,000万人民币 | 100.00 | 游戏代理、信息推广业务 |
| 北京新华先锋文化传媒有限公司 | 508万人民币 | 100.00 | 图书版权代理、转让等文化传媒业务 |
| 江苏中南艺术研究院有限公司 | 1,000万人民币 | 100.00 | 文艺创作与表演、培训服务 |
| 江苏中南动漫科技有限公司 | 1,000万人民币 | 100.00 | 动漫产品的研究、设计、制作 |
| 江苏中南音乐有限公司 | 1,000万人民币 | 85.00 | 音乐制作发行、音乐企划宣传 |
| 霍尔果斯中南文化产业股权投资有限公司 | 30,000万人民币 | 100.00 | 股权投资 |
| 中南红（北京）文化有限公司 | 11,000万人民币 | 100.00 | 影视剧制作及发行业务 |
| 上海极光网络科技有限公司 | 125万人民币 | 100.00 | 游戏研发业务 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2015年修订)的披露规定编制。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力,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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注三、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注三、31“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的备考财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资

产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司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”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本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，应当按照本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。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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：

- （一）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；
- （二）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；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）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

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

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

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

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 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等；

③ 债权人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发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 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；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、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；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计

入当期损益。

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

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 | 占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其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。 |

(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 | 确定组合依据 |
|------------------|--|
| 组合 1 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对制造业领域 |
| 组合 2 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对文化传媒领域（影视及游戏行业） |
| 款项性质组合 | 以应收备用金、押金及保证金、应收政府补助款项等具有类似性质款项为信用风险特征划分组合 |
| 合并范围内母子公司之间的应收款项 | 以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合 |

按组合计提坏账准备的计提方法

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------------|-------------------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 账龄分析法 |
| 款项性质组合 | 经单独测试后未减值的不计提坏账准备 |
| 合并范围内母子公司之间的应收款项 | 经单独测试后未减值的不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合 2，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 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

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工材料和抵债物资等。

影视行业存货分类：

原材料是指公司计划提供拍摄电影、电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影、电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。

在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于影视片拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本，以及外购影视剧成本。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

影视行业发出存货的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价。

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

A. 联合摄制业务中，由本公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，本公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

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

C. 委托摄制业务中，本公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完

成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

D. 本公司的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A. 以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B. 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内（提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

② 包装物的摊销方法

公司领用包装物于领用时按预计使用时间分期摊销。

13、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的

净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处

理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 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投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 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。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收

益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

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，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20-40年计提折旧，地产按50年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支

出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 年 | 5-10% | 2.375-4.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5-10% | 9.00-9.50% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5-10% | 18.00-31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5-10% | 18.00-19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5-10% | 18.00-31.67% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

19、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(3) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5-10年平均摊销。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，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。

23、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。权益工具的公允价值采用Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型（简称—BS II 模型）期权定价模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益

工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

①销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

产品销售收入：在产品已发出，买方已确认收货，并将发票或结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

②电视剧、电影、艺人经纪及服务业务收入的确认方法

电视剧发行收入：在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

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

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

电影、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。

艺人经纪业务及相关服务业务收入：包括艺人代理服务收入及企业客户艺人服务收入两类。①艺人代理服务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入；②企业客户艺人服务收入：在服务已提供，收入的金额能够可靠计量及相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量且相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

游戏业务收入的确认标准及确认时间的具体判断标准：

按照与游戏运营方合作协议约定的分成比例，在收到游戏运营方提供的计费账单并核对数据确认无误时确认营业收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

26、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。公司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。

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。

29、主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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------------------|----|
| 本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。 | 经公司第三届第十六次董事会审议通过 | |
| 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 20,093.87 元、营业外支出 9,507.13 元，调增资产处置收益 10,586.74 元 | 经公司第三届第二十次董事会审议通过 | |

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、前期会计差错更正

无

31、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）成本结转

本公司影视剧业务的成本结转采用“计划收入比例法”核算，采用“计划收入比例法”的核心问题是保证对预计总收入的预测的准确性、合理性，管理层主要依靠以往的销售业绩和行业经验，对影视剧的市场状况进行综合分析判断。在影视剧发行期间，管理层在每个会计期末，将影视剧实际销售状况与预测的销售收入总额进行比较，对以后期间该影视剧预计销售收入进行重新预测和调整。影视剧预计销售收入的估计变更可能对变更当期或以后期间的营业成本产生影响，且可能构成重大影响。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（5）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（6）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（7）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(8) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|--------------|
| 增值税 | 应税销售收入 | 3%、5%、6%、17% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

2、税收优惠

(1) 根据财政部财税[2011]112号和财税[2011]60号文，大唐辉煌公司控股子公司大唐辉煌（霍尔果斯）传媒有限公司、千易志诚公司控股子公司霍尔果斯市千易志诚文化传媒有限公司、新华先锋公司控股子公司霍尔果斯先锋文化传媒有限公司，按《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》的有关规定享受企业所得税优惠政策，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

(2) 2015年11月24日，新华先锋公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号GR201511001892高新技术企业证书，有效期三年，新华先锋公司2017年度企业所得税税率为15%。

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，值尚互动公司及其控股子公司享受软件企业税收优惠，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。

(4) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，极光网络公司及其控股子公司享受软件企业税收优惠，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。

(5) 根据财政部、国家税务总局于2011年10月13日《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），极光网络公司及其控股子公司自2014年起销售其自行开发生产的计算机软件产品，按法定17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 567,272.51 | 552,311.56 |
| 银行存款 | 412,293,889.54 | 383,016,970.94 |
| 其他货币资金 | 230,014,764.06 | 119,063,222.11 |
| 合计 | 642,875,926.11 | 502,632,504.61 |

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：

期末其他货币资金中主要为银行承兑汇票、银行保函保证金存款，无潜在的回收风险。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 89,900,962.06 | 179,969,085.99 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 89,900,962.06 | 179,969,085.99 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 110,282,709.27 | - |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 110,282,709.27 | - |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账 | 1,227,355,684.49 | 99.70% | 206,172,212.57 | 16.80% | 1,021,183,471.92 |

| | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
| 准备的应收账款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,705,713.14 | 0.30% | 3,705,713.14 | 100.00% | |
| 合计 | 1,231,061,397.63 | 100.00% | 209,877,925.71 | | 1,021,183,471.92 |
| 类别 | 期初金额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,171,765,866.46 | 100.00% | 161,584,389.87 | 13.79% | 1,010,181,476.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 1,171,765,866.46 | 100.00% | 161,584,389.87 | 13.79% | 1,010,181,476.59 |

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

组合 1：

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内小计 | 219,712,468.91 | 10,985,623.45 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 45,748,430.71 | 4,574,843.07 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 32,497,303.72 | 6,499,460.74 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 15,107,893.13 | 7,553,946.57 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 26,069,474.46 | 13,034,737.23 | 50.00% |
| 5 年以上 | 34,298,484.02 | 34,298,484.02 | 100.00% |
| 合计 | 373,434,054.95 | 76,947,095.08 | |

组合 2：

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内小计 | 494,448,632.38 | 24,722,431.62 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 248,213,356.61 | 24,821,335.66 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 63,156,580.69 | 31,578,290.35 | 50.00% |

| | | | |
|-------|----------------|----------------|---------|
| 3 年以上 | 48,103,059.86 | 48,103,059.86 | 100.00% |
| 合计 | 853,921,629.54 | 129,225,117.49 | |

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海南联贸易有限公司 | 3,264,656.47 | 3,264,656.47 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 其他零星款项 | 441,056.67 | 441,056.67 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合 计 | 3,705,713.14 | 3,705,713.14 | — | — |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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

本期因非同一控制下企业合并增加坏账准备 2,180,166.37 元，本期计提坏账准备金额 59,743,831.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,782,380.79 元；本期转销坏账准备 10,848,081.36 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|--------------|---------------|
| 天视卫星传媒股份有限公司 | 5,393,436.00 |
| 河北电视台 | 2,927,020.00 |
| 广东电视台 | 1,503,150.00 |
| 其他零星款项 | 1,024,475.36 |
| 合计 | 10,848,081.36 |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 463,319,040.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 31,807,422.00 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 | 412,317,832.43 | 90.20% | 223,194,182.76 | 62.99% |
| 1 至 2 年 | 32,789,903.40 | 7.17% | 51,910,679.34 | 14.65% |
| 2 至 3 年 | 10,176,043.18 | 2.23% | 62,541,705.00 | 17.65% |
| 3 至 4 年 | 407,005.00 | 0.09% | 15,829,256.16 | 4.47% |
| 4 至 5 年 | 528,241.25 | 0.12% | 129,871.34 | 0.04% |
| 5 年以上 | 892,566.71 | 0.19% | 752,655.09 | 0.21% |
| 合计 | 457,111,591.97 | 100% | 354,358,349.69 | 100% |

(2) 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:

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|------------|
| 北京合拍欣喜影业有限公司 | 14,862,750.00 | 影视剧尚未完成 |
| 至初无限(北京)文化传媒有限公司 | 7,600,000.00 | 尚未结算的分成款 |
| 深圳主城网络科技有限公司 | 5,423,929.61 | 游戏项目开发尚未完成 |
| 北京亿世非凡文化传播有限公司 | 4,571,428.57 | 影视剧尚未完成 |
| 合 计 | 32,458,108.18 | |

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为287,215,047.36元,占预付款项期末余额合计数的比例为62.83%。

5、应收股利

单位: 元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|---------------|
| 湖南芒果海通创意文化投资合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 20,457,983.35 |
| 合计 | 0.00 | 20,457,983.35 |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

| 类别 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 46,418,127.04 | 100.00% | 2,651,588.44 | 5.71% | 43,766,538.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 46,418,127.04 | 100.00% | 2,651,588.44 | 5.71% | 43,766,538.60 |
| 类别 | 期初金额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 16,944,813.64 | 100.00% | 1,455,187.82 | 8.59% | 15,489,625.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 16,944,813.64 | 100.00% | 1,455,187.82 | 8.59% | 15,489,625.82 |

期末单项金额重大并单独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

组合 1：

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 | 29,377,845.58 | 1,468,892.28 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,655,501.21 | 165,550.12 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 200.00 | 100.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 571,741.40 | 571,741.40 | 100.00% |
| 合计 | 31,605,288.19 | 2,206,283.80 | - |

组合 2：

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 | 7,824,283.48 | 391,214.17 | 5.00% |

| | | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| 1 至 2 年 | 540,904.67 | 54,090.47 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | -- | -- | 50.00% |
| 3 年以上 | -- | -- | 100.00% |
| 合计 | 8,365,188.15 | 445,304.64 | -- |

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

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 款项性质组合 | 6,447,650.70 | -- | -- |
| 合 计 | 6,447,650.70 | -- | -- |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期因非同一控制下企业合并增加坏账准备 51,856.86 元；本期计提坏账准备金额 1,253,188.80 元，本期收回或转回坏账准备金额 108,645.04 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 23,635,308.83 | 9,309,333.79 |
| 押金及保证金 | 14,913,022.22 | 6,687,209.41 |
| 备用金 | 1,422,145.29 | 948,270.44 |
| 应收增值税即征即退返还款项 | 6,447,650.70 | - |
| 其他 | - | - |
| 合计 | 46,418,127.04 | 16,944,813.64 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

| | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|------|--------|--------------|
| 第一名 | 股权转让款 | 12,000,000.00 | 1年以内 | 25.85% | 600,000.00 |
| 佰安影业(上海)有限公司 | 往来款 | 8,000,000.00 | 1年以内 | 17.23% | 400,000.00 |
| 第三名 | 应收增值税即征即退返还款项 | 6,447,650.70 | 1年以内 | 13.89% | - |
| 第四名 | 押金及保证金 | 3,334,255.83 | 1年以内 | 7.18% | 166,712.79 |
| 第五名 | 押金及保证金 | 1,909,328.00 | 1年以内 | 4.11% | 95,466.40 |
| 合计 | -- | 31,691,234.53 | -- | 68.26% | 1,262,179.19 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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 | 203,776,631.57 | - | 203,776,631.57 | 234,183,204.56 | - | 234,183,204.56 |
| 在产品及自制半成品 | 499,651,922.08 | 1,588,395.06 | 498,063,527.02 | 241,204,292.02 | 1,737,980.47 | 239,466,311.55 |
| 库存商品 | 106,937,228.17 | 3,535,543.17 | 103,401,685.00 | 101,151,254.85 | 2,675,809.22 | 98,475,445.63 |
| 发出商品 | 56,589,285.25 | - | 56,589,285.25 | 39,945,568.28 | - | 39,945,568.28 |
| 周转材料 | 4,319,401.08 | - | 4,319,401.08 | 4,303,444.36 | - | 4,303,444.36 |
| 委托加工物资 | 1,863,107.17 | - | 1,863,107.17 | 277,356.46 | - | 277,356.46 |
| 合计 | 873,137,575.32 | 5,123,938.23 | 868,013,637.09 | 621,065,120.53 | 4,413,789.69 | 616,651,330.84 |

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 在产品及自制半成品 | 1,737,980.47 | - | - | 149,585.41 | - | 1,588,395.06 |
| 库存商品 | 2,675,809.22 | 1,009,733.95 | - | 150,000.00 | - | 3,535,543.17 |
| 合计 | 4,413,789.69 | 1,009,733.95 | - | 299,585.41 | - | 5,123,938.23 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

| 项 目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 在产品及自制半成品 | 可变现净值 | 可变现净值回升 | -- |
| 库存商品 | 可变现净值 | 可变现净值回升 | -- |

本公司对于期末存货成本高于可变现净值的存货项目计提了存货跌价损失准备。

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 107,500,000.00 | 107,600,000.00 |
| 增值税留抵税额 | 42,556,281.87 | - |
| 预交所得税 | - | 885,762.80 |
| 合计 | 150,056,281.87 | 108,485,762.80 |

9、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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | - | - | - | - | - | - |
| 可供出售权益工具 | 788,866,183.24 | - | 788,866,183.24 | 881,814,940.98 | - | 881,814,940.98 |
| 按公允价值计量的 | - | - | - | - | - | - |
| 按成本计量的 | 788,866,183.24 | - | 788,866,183.24 | 881,814,940.98 | - | 881,814,940.98 |
| 其他 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | - | - | - |
| 合计 | 790,366,183.24 | - | 790,366,183.24 | 881,814,940.98 | - | 881,814,940.98 |

(2) 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 | | | | 在被投资单位持股比例 |
|--------------------------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | |
| 湖南芒果海通创意文化投资合伙企业(有限合伙) | 57,474,940.98 | - | 32,673,992.76 | 24,800,948.22 | 21.74% |
| 北京卓然影业有限公司 | 6,000,000.00 | - | 3,818,283.64 | 2,181,716.36 | 4.29% |
| 上海极光网络科技有限公司 | 45,000,000.00 | - | 45,000,000.00 | - | - |
| 成都极米科技有限公司 | 50,000,000.00 | - | - | 50,000,000.00 | 3.42% |
| 芒果文创(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 510,000,000.00 | - | 11,000,649.44 | 498,999,350.56 | 20.77% |
| 湖南芒果盈通创意文化投资合伙企业(有限合伙) | 163,400,000.00 | - | - | 163,400,000.00 | 39.20% |
| 易泽资本管理有限公司 | 2,600,000.00 | - | - | 2,600,000.00 | 13.00% |
| 上海芒果互娱科技有限公司 | 20,000,000.00 | - | - | 20,000,000.00 | 3.33% |
| 北京深度视界文化传媒有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 | 10.00% |
| 东阳奇树有鱼文化传媒有限公司 | 10,500,000.00 | - | - | 10,500,000.00 | 3.00% |
| 厦门壹启投资管理有限公司 | 2,000,000.00 | - | - | 2,000,000.00 | 20.00% |
| 金华青榕投资管理有限公司 | 100,000.00 | - | - | 100,000.00 | 10.00% |
| 西安德迈克创意文化传播有限公司 | 400,000.00 | - | 400,000.00 | - | - |
| 厚为资本管理有限公司 | | 900,000.00 | - | 900,000.00 | 6.00% |
| 苏州爱洛克信息技术有限公司 | 3,340,000.00 | - | - | 3,340,000.00 | 25.06% |
| 江阴中南常春股权投资合伙企业(有限合伙) | 250,000.00 | - | 205,831.90 | 44,168.10 | 0.86% |
| 北京垄上三农文化传媒有限公司 | 750,000.00 | - | 750,000.00 | - | 15.00% |
| 合计 | 881,814,940.98 | 900,000.00 | 93,848,757.74 | 788,866,183.24 | -- |

本公司出资占湖南芒果盈通创意文化投资合伙企业(有限合伙)的39.20%、占苏州爱洛克信息技术有限公司的25.06%，但不参与相应公司的生产经营管理，不对其存在控制及重大影响关系，故采用成本法核算。

表2：减值准备：无。

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|-------|------|------|--------|------|-------------|----------|
| | | | 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 |
| | | | | | | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------|
| | | | 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 |
| 一、联营企业 | | | | | | |
| 江阴中南地锚智能科技有限公司 | 50,000,000.00 | 44,776,364.12 | -- | -- | -372,629.98 | -- |
| 江阴中南文化产业股权投资管理有限公司 | 1,500,000.00 | 5,442,093.79 | -- | -- | 271,867.03 | -- |
| 江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 22,000,000.00 | 27,221,117.28 | -- | -1,320,000.00 | -307,173.96 | -- |
| 佰安影业（上海）有限公司 | 3,600,000.00 | 3,493,904.24 | -- | -- | 2,586,147.84 | -- |
| 上海观象影业有限公司 | 4,600,000.00 | 3,940,636.92 | -- | -- | -1,566,405.42 | -- |
| 北京小鸡磕技文化创意有限公司 | 10,000,000.00 | -- | 10,000,000.00 | -- | -- | -- |
| 芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 50,000,000.00 | -- | 50,000,000.00 | -- | -1,691,437.87 | -- |
| 金华青榕文化产业投资合伙企业（有限合伙） | 10,000,000.00 | -- | 10,000,000.00 | -- | -278,648.71 | -- |
| 湖北长江广电文创股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 30,000,000.00 | -- | 30,000,000.00 | -- | -285,705.38 | -- |
| 合计 | 181,700,000.00 | 84,874,116.35 | 100,000,000.00 | -1,320,000.00 | -1,643,986.45 | -- |

（续）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|--------|---------------|--------|----|---------------|----------|
| | 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、联营企业 | | | | | | |
| 江阴中南地锚智能科技有限公司 | -- | -- | -- | -- | 44,403,734.14 | -- |
| 江阴中南文化产业 | -- | -3,311,338.23 | -- | -- | 2,402,622.59 | -- |

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------------|--------------|---------------|--------|----|----------------|----------|
| | 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 | | |
| 股权投资管理有限公司 | | | | | | |
| 江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙） | -- | -5,164,685.14 | -- | -- | 20,429,258.18 | -- |
| 佰安影业（上海）有限公司 | 6,336,000.07 | -- | -- | -- | 12,416,052.15 | -- |
| 上海观象影业有限公司 | -- | -- | -- | -- | 2,374,231.50 | -- |
| 北京小鸡磕技文化创意有限公司 | -- | -- | -- | -- | 10,000,000.00 | -- |
| 芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙） | -- | -- | -- | -- | 48,308,562.13 | -- |
| 金华青榕文化产业投资合伙企业（有限合伙） | -- | -- | -- | -- | 9,721,351.29 | -- |
| 湖北长江广电文创股权投资基金合伙企业（有限合伙） | -- | -- | -- | -- | 29,714,294.62 | -- |
| 合计 | 6,336,000.07 | -8,476,023.37 | -- | -- | 179,770,106.60 | -- |

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 488,524,957.37 | 302,617,832.11 | 9,148,411.70 | 28,173,992.58 | 12,330,659.28 | 840,795,853.04 |
| 2. 本期增加金额 | 13,992,262.62 | 1,037,435.89 | 888,604.85 | 5,624,483.69 | 1,147,263.10 | 22,690,050.15 |
| （1）购置 | 13,992,262.62 | 1,037,435.89 | 444,970.77 | 658,181.12 | 1,129,277.01 | 17,262,127.41 |
| （2）在建工程转入 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | -- | -- | 443,634.08 | 4,966,302.57 | 17,986.09 | 5,427,922.74 |
| 3. 本期减少金额 | -- | 6,006,227.38 | 3,649,172.09 | 3,573,938.00 | 1,790,473.41 | 15,019,810.88 |
| (1) 处置或报废 | -- | 6,006,227.38 | 3,649,172.09 | 3,573,938.00 | 1,790,473.41 | 15,019,810.88 |
| 4. 期末余额 | 502,517,219.99 | 297,649,040.62 | 6,387,844.46 | 30,224,538.27 | 11,687,448.97 | 848,466,092.31 |
| 二、累计折旧 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1. 期初余额 | 81,323,265.07 | 108,872,605.44 | 5,704,982.03 | 23,417,213.43 | 6,489,077.70 | 225,807,143.67 |
| 2. 本期增加金额 | 23,668,960.18 | 25,035,801.86 | 1,407,768.29 | 2,725,370.03 | 2,193,257.32 | 55,031,157.68 |
| (1) 计提 | 23,668,960.18 | 25,035,801.86 | 1,128,448.22 | 1,787,122.78 | 2,183,194.06 | 53,803,527.10 |
| (2) 企业合并增加 | -- | -- | 279,320.07 | 938,247.25 | 10,063.26 | 1,227,630.58 |
| 3. 本期减少金额 | -- | 5,495,123.95 | 3,253,400.87 | 3,244,196.70 | 1,618,977.78 | 13,611,699.30 |
| (1) 处置或报废 | -- | 5,495,123.95 | 3,253,400.87 | 3,244,196.70 | 1,618,977.78 | 13,611,699.30 |
| 4. 期末余额 | 104,992,225.25 | 128,413,283.35 | 3,859,349.45 | 22,898,386.76 | 7,063,357.24 | 267,226,602.05 |
| 三、减值准备 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1. 期初余额 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. 本期增加金额 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| (1) 计提 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. 本期减少金额 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| (1) 处置或报废 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. 期末余额 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 四、账面价值 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1. 期末账面价值 | 397,524,994.74 | 169,235,757.27 | 2,528,495.01 | 7,326,151.51 | 4,624,091.73 | 581,239,490.26 |
| 2. 期初账面价值 | 407,201,692.30 | 193,745,226.67 | 3,443,429.67 | 4,756,779.15 | 5,841,581.58 | 614,988,709.37 |

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无通过经营租赁租出的固定资产

(4) 无未办妥产权证书的固定资产情况

12、在建工程

(1) 在建工程情况

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 |
| 北京办公楼 | 331,923,067.54 | - | 331,923,067.54 | - | - | - |
| 合计 | 331,923,067.54 | - | 331,923,067.54 | - | - | 0.00 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 期初余额 | 本期增加 金额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他减 少金额 | 期末余额 |
|-------|-------------|------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|
| 北京办公楼 | 35,192.31 | -- | 331,923,067.54 | -- | -- | 331,923,067.54 |
| 合计 | 35,192.31 | -- | 331,923,067.54 | -- | -- | 331,923,067.54 |

(续)

| 工程名称 | 工程累计投入 占预算比例(%) | 工程 进度 | 利息资本化累 计金额 | 其中:本期利息资 本化金额 | 本期利息资 本化率(%) | 资金来源 |
|-------|--------------------|----------|---------------|------------------|-----------------|------|
| 北京办公楼 | 94 | 94% | -- | -- | -- | 自筹 |
| 合计 | 94 | 94% | -- | -- | -- | -- |

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 110,095,968.03 | 1,098,053.27 | 111,194,021.30 |
| 2. 本期增加金额 | - | 17,392,969.22 | 17,392,969.22 |
| (1) 购置 | - | 30,769.22 | 30,769.22 |
| (2) 内部研发 | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | 17,362,200.00 | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 110,095,968.03 | 18,491,022.49 | 128,586,990.52 |
| 二、累计摊销 | - | - | - |
| 1. 期初余额 | 14,852,258.70 | 881,789.56 | 15,734,048.26 |
| 2. 本期增加金额 | 2,469,520.86 | 7,292,884.92 | 9,762,405.78 |

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 计提 | 2,469,520.86 | 7,279,663.00 | 9,749,183.86 |
| (2) 合并增加 | - | 13,221.92 | 12,221.92 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 17,321,779.56 | 8,174,674.48 | 25,496,454.04 |
| 三、减值准备 | - | - | - |
| 1. 期初余额 | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | - | - | - |
| 1. 期末账面价值 | 92,774,188.47 | 10,316,348.01 | 103,090,536.48 |
| 2. 期初账面价值 | 95,243,709.33 | 216,263.71 | 95,459,973.04 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

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 |
|-----------------|------------------|----------------|----|------|----|------------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 江阴中南重工有限公司 | 28,768,779.44 | - | - | - | - | 28,768,779.44 |
| 大唐辉煌传媒有限公司 | 405,787,110.65 | - | - | - | - | 405,787,110.65 |
| 上海千易志诚文化传媒有限公司 | 176,577,553.02 | - | - | - | - | 176,577,553.02 |
| 深圳市值尚互动科技有限公司 | 744,998,637.85 | - | - | - | - | 744,998,637.85 |
| 北京新华先锋文化传媒有限公司 | 412,467,200.75 | - | - | - | - | 412,467,200.75 |
| 上海极光网络科技有限公司 | - | 618,177,933.17 | - | - | - | 618,177,933.17 |
| 合计 | 1,768,599,281.71 | 618,177,933.17 | - | - | - | 2,386,777,214.88 |

(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 |
|-------------------------|------|------|----|------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 江阴中南重工有 限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 大唐辉煌传媒有 限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 上海千易志诚文 化传媒有限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 深圳市值尚互动 科技有限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 北京新华先锋文 化传媒有限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 上海极光网络科 技有限公司 | - | - | - | - | - | - |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

本公司聘请专业评估机构对所收购公司产生的商誉进行减值测试，减值测试中采用的关键假设根据公司的历史经验及对市场发展的预测予以确定，根据出具的北方亚事咨评字[2018]第01-077号、北方亚事咨评字[2018]第01-078号、北方亚事咨评字[2018]第01-087号、北方亚事咨评字[2018]第01-088号、北方亚事咨评字[2018]第01-089号、北方亚事咨评字[2018]第01-091号资产评估咨询报告的减值测试结果，以上各项商誉未发生减值。

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 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 11,959,594.69 | 2,375,441.83 | 5,109,621.94 | - | 9,225,414.58 |
| 软件授权使用费 | - | 120,754.71 | - | - | 120,754.71 |
| 版权金 | 1,380,503.05 | 58,252.43 | 1,438,755.48 | - | - |
| 合计 | 13,340,097.74 | 2,554,448.97 | 6,548,377.42 | - | 9,346,169.29 |

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 209,040,923.06 | 45,496,554.91 | 161,314,576.39 | 36,623,836.52 |
| 存货跌价准备 | 4,114,204.28 | 1,028,551.07 | 4,413,789.69 | 1,103,447.43 |
| 合并抵销未实现毛利 | - | - | - | - |
| 合计 | 213,155,127.34 | 46,525,105.98 | 165,728,366.08 | 37,727,283.95 |

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 坏账准备 | 3,488,591.09 | 1,725,001.30 |
| 存货跌价准备 | 1,009,733.95 | - |
| 可抵扣亏损 | 246,928,026.77 | 66,887,943.81 |
| 合并抵销未实现毛利 | 13,710,000.00 | 4,200,000.00 |
| 合计 | 265,136,351.81 | 72,812,945.11 |

(3) 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 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2020 年 | 6,936,779.45 | 6,018,948.55 | - |
| 2021 年 | 64,180,261.65 | 60,868,995.26 | - |
| 2022 年 | 175,810,985.67 | - | - |
| 合计 | 246,928,026.77 | 66,887,943.81 | -- |

其他说明：

17、短期借款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 721,000,000.00 | 539,950,000.00 |
| 抵押借款 | 117,000,000.00 | 244,000,000.00 |

| | | |
|--------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 20,000,000.00 | 29,600,000.00 |
| 承兑汇票融资 | 210,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 合计 | 1,068,000,000.00 | 923,550,000.00 |

(1) 保证借款中：主要由关联方提供担保，详见附注九、5、(5) 关联担保情况。

(2) 抵押借款中：主要由房屋建筑物和土地使用权提供抵押。

(3) 质押借款中：主要由银行存单2,050.00万元提供质押。

(4) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 61,136,854.87 | 111,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 39,000,000.00 | - |
| 合计 | 100,136,854.87 | 111,000,000.00 |

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 | 218,415,921.03 | 307,138,889.51 |
| 1-2 年 | 19,700,117.65 | 55,649,970.67 |
| 2-3 年 | 4,040,931.76 | 5,936,692.86 |
| 3 年以上 | 4,232,365.38 | 5,866,965.99 |
| 合计 | 246,389,335.82 | 374,592,519.03 |

(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 |
|----------------|--------------|-----------|
| 江苏省建筑工程集团有限公司 | 1,696,000.00 | 项目待结算 |
| 江阴海浦管道成套设备有限公司 | 1,435,526.00 | 货款待结算 |
| 江苏鼎阳绿能电力有限公司 | 1,186,088.86 | 货款待结算 |
| 合计 | 4,317,614.86 | -- |

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 | 114,289,076.53 | 27,316,449.28 |
| 1-2 年 | 5,823,520.65 | 2,494,425.65 |
| 2-3 年 | 2,471,726.67 | 4,655,006.22 |
| 3 年以上 | 3,058,299.78 | 2,501,135.69 |
| 合计 | 125,642,623.63 | 36,967,016.84 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 菏泽聚兴化工股份有限公司 | 2,352,000.00 | 未实现销售 |
| 甲子大唐电影产业私募基金一期 | 2,000,000.00 | 项目待结算 |
| 宁夏熙绮珠宝经营有限公司 | 1,500,000.00 | 项目待结算 |
| 北京先行文化传媒有限公司 | 1,500,000.00 | 项目待结算 |
| 合计 | 7,352,000.00 | -- |

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 | 16,556,417.27 | 111,863,021.24 | 100,204,238.02 | 28,215,200.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 119,476.06 | 7,638,185.99 | 7,502,490.97 | 255,171.08 |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 16,675,893.33 | 119,501,207.23 | 107,706,728.99 | 28,470,371.57 |

本期增加中，因非同一控制下企业合并增加 2,630,831.34 元；本期计提 116,870,375.89 元

(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 | 13,570,806.04 | 102,137,673.12 | 88,911,536.58 | 26,796,942.58 |
| 2、职工福利费 | - | 1,929,149.29 | 1,929,149.29 | - |
| 3、社会保险费 | 85,544.12 | 3,990,955.96 | 3,926,871.81 | 149,628.27 |
| 其中：医疗保险费 | 76,858.42 | 3,395,872.12 | 3,338,048.86 | 134,681.68 |
| 工伤保险费 | 2,984.90 | 334,826.73 | 335,696.67 | 2,114.96 |
| 生育保险费 | 5,700.80 | 260,257.11 | 253,126.28 | 12,831.63 |
| 4、住房公积金 | 25,602.00 | 2,453,264.16 | 2,470,403.16 | 8,463.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 150.00 | 1,351,978.71 | 523,688.18 | 828,440.53 |
| 6、职工奖福基金 | 2,874,315.11 | - | 2,442,589.00 | 431,726.11 |
| 7、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 8、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 16,556,417.27 | 111,863,021.24 | 100,204,238.02 | 28,215,200.49 |

(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 | 114,463.97 | 7,360,075.92 | 7,227,471.00 | 247,068.89 |
| 2、失业保险费 | 5,012.09 | 278,110.07 | 275,019.97 | 8,102.19 |
| 3、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合计 | 119,476.06 | 7,638,185.99 | 7,502,490.97 | 255,171.08 |

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 14,393,691.65 | 13,226,483.77 |
| 城建税 | 1,447,902.07 | 1,235,469.86 |
| 教育费附加 | 1,198,282.08 | 1,071,820.79 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 12,757,394.06 | 25,035,352.56 |
| 房产税 | 1,097,107.64 | 1,350,063.23 |
| 土地使用税 | 422,623.25 | 421,968.05 |
| 印花税 | 1,281,423.52 | 1,583,420.93 |
| 个人所得税 | 2,619,106.70 | 592,209.57 |
| 综合基金 | 3,696.55 | 7,497.20 |
| 合计 | 35,221,227.52 | 44,524,285.96 |

23、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 25,648,305.97 | 24,780,821.92 |
| 银行借款利息 | 2,979,719.89 | 3,596,017.53 |
| 长期应付款利息 | 825,000.00 | |
| 合计 | 29,453,025.86 | 28,376,839.45 |

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 往来款 | 83,833,483.08 | 71,203,780.10 |
| 押金及保证金 | 1,229,740.00 | 605,050.28 |
| 股权转让款 | 300,312,116.48 | 283,831,203.84 |
| 限制性股票回购义务 | 54,973,812.45 | 78,495,200.00 |
| 其他 | - | - |
| 合计 | 440,349,152.01 | 434,135,234.22 |

注：主要系收购极光网络公司、值尚互动公司、新华先锋公司的应付股权转让款项。

(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 |
|----------------|---------------|-----------|
| 北京光彩世纪传媒股份有限公司 | 31,392,950.94 | 待结算影视剧分成款 |

| | | |
|------------------|---------------|-----------|
| 苏州工业园区易亚影视传媒有限公司 | 7,763,793.44 | 待结算影视剧分成款 |
| 北京中视百代文化传播有限公司 | 3,967,588.13 | 待结算影视剧分成款 |
| 北京演盛国际文化发展有限公司 | 3,630,726.86 | 待结算影视剧分成款 |
| 合计 | 46,755,059.37 | -- |

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 | 36,500,000.00 | 20,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 33,333,333.34 | - |
| 合计 | 69,833,333.34 | 20,000,000.00 |

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 254,000,000.00 | - |
| 应收账款质押借款 | 75,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 股权质押借款 | 225,000,000.00 | - |
| 合计 | 554,000,000.00 | 40,000,000.00 |

以上股权质押借款由本公司所持有的北京新华先锋文化传媒有限公司的100%股权提供质押。

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 公司债券 | 599,152,235.73 | 597,265,443.28 |
| 合计 | 599,152,235.73 | 597,265,443.28 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 期初余额 | 本期增加 | 减：发行费用 | 溢折价摊销 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|--------|-------|------|
|------|----|------|------|------|------|--------|-------|------|

| | | | | | | | | |
|--------|----------------|-----------|-----|----------------|---|---|--------------|----------------|
| 16 中南债 | 600,000,000.00 | 2016-6-13 | 4 年 | 597,265,443.28 | - | - | 1,886,792.45 | 599,152,235.73 |
| 合计 | -- | -- | -- | 597,265,443.28 | - | - | 1,886,792.45 | 599,152,235.73 |

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2950号文核准，本公司向合格投资者公开发行面值总额人民币6亿元的公司债券，公司债券证券代码“112400”，证券简称“16中南债”，发行总额6亿元，票面利率7.5%，债券期限4年，附第2年末发行人上调利率选择权和投资者回售选择权。债券票面利率为7.50%，利息采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|------|
| 应付融资租赁款 | 92,519,999.99 | - |
| 减：一年内到期的应付融资租赁款 | 33,333,333.34 | - |
| 合计 | 59,186,666.65 | - |

(2) 2017年8月，本公司子公司中南重工公司与安徽中安融资租赁股份有限公司签订了融资租赁合同，将自有设备销售给安徽中安融资租赁股份有限公司进行售后回租，取得借款本金10,000.00万元，租金采用不等额年金法计算，利率根据融资租赁合同确定。

29、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 | 810,951,633.00 | 21,579,653.00 | - | - | -2,751,000.00 | 18,828,653.00 | 829,780,286.00 |

(1) 本期发行新股：

根据本公司2016年第十次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准中南红文化集团股份有限公司向代志立等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]218号）核准，本公司以发行21,579,653股股份的方式，购买代志立、李经伟、符志斌、西藏泰富文化传媒有限公司、樟树市浩基投资管理中心（有限合伙）持有的极光网络有限公司股权（其中：计入股本21,579,653元，扣除中介机构费用后计入资本公积376,257,092.19元）。

(2) 本期其他变动：

根据本公司2016年年度股东大会决议、第三届董事会第十三次会议决议和修改后的章程规定，本公司减少注册资本人民币2,751,000.00元，其中以货币资金回购注销已获授但尚未解锁的第一期限制性股票共计2,751,000股（其中：减少股本2,751,000.00元，减少资本公积20,770,387.55元，合计23,521,387.55元）。

30、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） | 2,236,779,311.63 | 376,257,092.19 | 20,770,387.55 | 2,592,266,016.27 |
| 其他资本公积 | 20,831,642.62 | 6,569,300.06 | - | 27,400,942.68 |
| 合计 | 2,257,610,954.25 | 382,826,392.25 | 20,770,387.55 | 2,619,666,958.95 |

本期增减变动中：股本溢价增加系本期发行新股增加的资本公积和本期限制性股票减少的资本公积；其他资本公积增加为处于等待期内的股份支付产生的成本费用150.05万元，控股公司少数股权变动导致增加的资本公积506.88万元。

31、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|
| 限制性股权 | 78,495,200.00 | - | 23,521,387.55 | 54,973,812.45 |
| 合计 | 78,495,200.00 | - | 23,521,387.55 | 54,973,812.45 |

32、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------------|--------------|--------------|------------|
| 专项储备 | 579,318.63 | 1,137,894.61 | 1,137,894.61 | 579,318.63 |
| 合计 | 579,318.63 | 1,137,894.61 | 1,137,894.61 | 579,318.63 |

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 | 37,645,129.52 | - | - | 37,645,129.52 |
| 储备基金 | 34,434.81 | - | - | 34,434.81 |
| 企业发展基金 | 34,434.81 | - | - | 34,434.81 |
| 合计 | 37,713,999.14 | - | - | 37,713,999.14 |

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 648,914,466.35 | 427,679,679.46 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后期初未分配利润 | 648,914,466.35 | 427,679,679.46 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 292,859,479.84 | 228,619,029.88 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------|----------------|----------------|
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | 29,138,564.51 | 7,384,242.99 |
| 提取职工奖福基金 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 其他 | - | - |
| 期末未分配利润 | 912,635,381.68 | 648,914,466.35 |

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 | 1,520,134,461.75 | 827,581,690.60 | 1,333,751,301.05 | 813,234,962.91 |
| 其他业务 | 5,168,337.78 | 3,409,853.40 | 5,838,977.97 | 3,580,091.17 |
| 合计 | 1,525,302,799.53 | 830,991,544.00 | 1,339,590,279.02 | 816,815,054.08 |

36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 营业税 | - | 45,841.64 |
| 城建税 | 3,784,562.09 | 3,301,433.56 |
| 教育费附加 | 2,945,353.54 | 2,547,154.59 |
| 地方综合基金 | 19,841.42 | 69,644.48 |
| 印花税 | 1,472,319.74 | 1,375,564.72 |
| 房产税 | 5,289,215.24 | 3,090,972.84 |
| 车船使用税 | 38,366.90 | 10,240.00 |
| 土地使用税 | 1,716,296.94 | 1,333,443.24 |
| 合计 | 15,265,955.87 | 11,774,295.07 |

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬支出 | 11,132,383.37 | 6,168,330.36 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 国内外运杂费用 | 21,689,420.88 | 14,113,733.42 |
| 营销业务费 | 4,159,427.88 | 3,798,099.42 |
| 差旅费 | 5,755,590.99 | 5,883,846.26 |
| 办公杂费 | 5,632,389.83 | 3,967,936.00 |
| 产品检验费 | 3,724,096.38 | 7,827,603.77 |
| 宣传策划费 | 48,679,776.43 | 27,495,255.18 |
| 其他 | 526,610.96 | 1,685,275.45 |
| 合计 | 101,299,696.72 | 70,940,079.86 |

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬支出 | 49,475,436.40 | 36,881,761.96 |
| 一般行政开支 | 50,736,846.67 | 42,902,480.23 |
| 折旧及摊销 | 23,590,035.42 | 14,115,782.68 |
| 税金 | - | 1,607,440.23 |
| 研发费用 | 41,780,198.45 | 10,418,624.85 |
| 安全生产费 | 1,137,894.61 | 1,179,886.72 |
| 股权激励费 | 1,500,500.00 | 8,502,900.00 |
| 其他 | 2,338,662.36 | 597,992.69 |
| 合计 | 170,559,573.91 | 116,206,869.36 |

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 135,514,105.43 | 93,567,447.40 |
| 减：利息收入 | 15,014,651.68 | 6,753,389.73 |
| 汇兑损益 | 6,162,654.24 | -5,537,423.23 |
| 手续费 | 1,382,611.67 | 1,236,845.81 |
| 合计 | 128,044,719.66 | 82,513,480.25 |

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 | 58,105,994.59 | 31,740,726.46 |
| 二、存货跌价损失 | 710,148.54 | 1,859,521.02 |
| 合计 | 58,816,143.13 | 33,600,247.48 |

41、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,643,986.45 | 265,706.59 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | - | - |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 16,276,666.00 | 20,289,002.35 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 25,724,409.55 | - |
| 理财产品收益 | 1,770,114.48 | 1,270,719.44 |
| 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 | 29,250,000.00 | - |
| 合计 | 71,377,203.58 | 21,825,428.38 |

42、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-----------|
| 固定资产处置所得 | 233,539.85 | 10,586.74 |
| 无形资产处置所得 | -- | -- |
| 合计 | 233,539.85 | 10,586.74 |

43、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|-------|---------------|
| 政府补贴 | 17,392,870.13 | - | 17,392,870.13 |
| 其他地方性政府补助 | - | - | - |
| 合计 | 17,392,870.13 | - | 17,392,870.13 |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|-------|-------------|
| 软件企业增值税即征即退 | 8,034,150.58 | - | 与收益相关 |
| 文化创意企业财政扶持资金 | 4,143,500.00 | - | 与收益相关 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|---------------|-------|-------------|
| 科技创新资助资金 | 1,300,000.00 | - | 与收益相关 |
| 工业和信息产业转型升级专项资金 | 950,000.00 | - | 与收益相关 |
| 中小企业发展专项扶持资金 | 760,000.00 | - | 与收益相关 |
| 商务发展专项资金 | 325,000.00 | - | 与收益相关 |
| 其他地方性政府补助 | 1,880,219.55 | - | 与收益相关 |
| 合计 | 17,392,870.13 | - | - |

44、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 | - | - | - |
| 其中：固定资产处置利得 | - | - | - |
| 政府补助 | - | 9,709,665.40 | - |
| 合同违约赔偿 | - | 237,568.30 | - |
| 个税返还 | 904,237.80 | 735,554.00 | 904,237.80 |
| 其他 | 227,534.82 | 58,863.77 | 227,534.82 |
| 合计 | 1,131,772.62 | 10,741,651.47 | 1,131,772.62 |

其中，计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------|--------------|-------------|
| 文化创意企业财政扶持资金 | - | 6,129,100.00 | 与收益相关 |
| 创新型产业集群发展专项资金 | - | 2,030,000.00 | 与收益相关 |
| 其他地方性政府补助 | - | 1,550,565.40 | 与收益相关 |
| 合计 | - | 9,709,665.40 | -- |

45、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 | 673,559.01 | - | 673,559.01 |
| 其中：固定资产报废、毁损损失 | 673,559.01 | - | 673,559.01 |
| 捐赠支出 | 80,000.00 | - | 80,000.00 |

| 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 |
|-----------|---------------|------------|-------------------|
| 滞纳金 | 24,712.48 | 75,511.91 | 24,712.48 |
| 资产划转土地增值税 | 10,716,262.46 | - | 10,716,262.46 |
| 其他支出 | 267,069.68 | 379,997.92 | 267,069.68 |
| 合计 | 11,761,603.63 | 455,509.83 | 11,761,603.63 |

46、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 | 15,588,941.63 | 34,709,051.01 |
| 递延所得税费用 | -8,523,478.26 | -6,392,176.83 |
| 合计 | 7,065,463.37 | 28,316,874.18 |

(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 | 298,698,948.79 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 74,674,737.22 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -107,248,932.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 536,465.66 |
| 非应税收入的影响 | -9,880,950.53 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,599,426.13 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,303,261.38 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 47,322,985.18 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | -155,398.05 |
| 高新技术企业研发费用加计扣除 | -479,608.71 |
| 所得税费用 | 7,065,463.37 |

47、现金流量表项目注释

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 财务费用-利息收入 | 15,014,651.68 | 6,753,389.73 |
| 营业外收入 | 10,436,151.31 | 10,741,651.47 |
| 其他往来款项 | 25,192,033.51 | 51,835,337.25 |
| 合计 | 50,642,836.50 | 69,330,378.45 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 162,249,332.00 | 115,879,632.70 |
| 其他往来款项 | 20,568,666.82 | 63,969.68 |
| 合计 | 182,817,998.82 | 115,943,602.38 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 北京卓然影业有限公司 | 5,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 15,000,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 理财产品 | - | 50,000,000.00 |
| 上海观象影业有限公司 | - | 500,000.00 |
| 北京卓然影业有限公司 | - | 20,000,000.00 |
| 佰安影业（上海）有限公司 | 7,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 7,000,000.00 | 71,500,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|----------------|
| 陈少忠 | - | 80,000,000.00 |
| 江阴中南文化产业股权投资合伙企业 (有限合伙) | - | 20,000,000.00 |
| 合计 | | 100,000,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 陈少忠 | - | 80,000,000.00 |
| 江阴中南文化产业股权投资合伙企业 (有限合伙) | - | 20,000,000.00 |
| 归还暂借款项 | - | 810,000.00 |
| 中介机构费用 | 3,113,207.55 | - |
| 股权激励减资款项 | 23,521,387.55 | - |
| 合计 | 26,634,595.10 | 100,810,000.00 |

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 | 291,633,485.42 | 211,545,535.50 |
| 加：资产减值准备 | 58,816,143.13 | 33,600,247.48 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 53,803,527.10 | 52,671,607.80 |
| 无形资产摊销 | 9,749,183.86 | 2,516,674.30 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,548,377.42 | 2,759,265.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -233,539.85 | -10,586.74 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 673,559.01 | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 136,679,094.55 | 93,130,368.81 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -71,377,203.58 | -21,825,428.38 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,523,478.26 | -6,392,176.83 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -252,072,454.79 | 10,919,142.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -43,398,548.64 | -234,947,650.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -12,884,116.58 | -38,528,750.60 |
| 其他 | 1,500,500.00 | 8,502,900.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 170,914,528.79 | 113,941,149.26 |
| 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 | 414,048,964.35 | 384,191,425.53 |
| 减：现金的期初余额 | 384,191,425.53 | 109,855,295.91 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 29,857,538.82 | 274,336,129.62 |

（2）取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

单位：元

| 项目 | 2017 年度 |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 63,460,000.00 |
| 其中：上海极光网络科技有限公司 | 63,460,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 35,460,359.21 |
| 其中：上海极光网络科技有限公司 | 35,460,359.21 |
| 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 | 157,359,087.36 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 185,358,728.15 |

（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 | 414,048,964.35 | 384,191,425.53 |
| 其中：库存现金 | 567,272.51 | 552,311.56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 412,293,889.54 | 383,016,970.94 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,187,802.30 | 622,143.03 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |
| 存放同业款项 | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 414,048,964.35 | 384,191,425.53 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | - | - |

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 228,826,961.76 | 银票承兑汇票及保函保证金 |
| 应收账款 | 128,824,910.00 | 银行借款质押 |
| 固定资产 | 424,342,656.56 | 银行借款、长期应付款抵押 |
| 在建工程 | 331,923,067.54 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 73,070,593.13 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 1,186,988,188.99 | -- |

本公司将所持有的北京新华先锋文化传媒有限公司的100%股权质押给陆家嘴国际信托有限公司，用于2.25亿长期借款的担保。

50、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 | | | |
| 其中：美元 | 867,020.88 | 6.5342 | 5,665,287.84 |
| 欧元 | 764.93 | 7.8023 | 5,968.22 |
| 港币 | - | - | - |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 10,612,290.95 | 6.5342 | 69,342,831.51 |
| 欧元 | 169,525.53 | 7.8023 | 1,322,689.04 |

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 |
|--------------|-------------|----------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 上海极光网络科技有限公司 | 2017年03月22日 | 742,500,000.00 | 100.00% | 受让股权 | 2017年03月31日 | 获得实质控制权 | 69,908,200.00 | 48,329,900.00 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 项目 | 上海极光网络科技有限公司 |
|-----------------------|--------------|
| 合并成本 | |
| --现金 | 26,730.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 40,095.00 |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 7,425.00 |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 74,250.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 12,432.20 |
| 商誉 | 61,817.79 |

本公司收购上海极光网络科技有限公司100%股权，合并成本为74,250.00万元。购买日，极光公司可辨认净资产公允价值为12,432.20万元，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61,817.79万元确认为商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| 项目 | 上海极光网络科技有限公司 | |
|----|--------------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| | | |

| | | |
|----------|-----------|-----------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | 3,546.04 | 3,546.04 |
| 应收款项 | 4,142.32 | 4,142.32 |
| 固定资产 | 420.03 | 414.53 |
| 无形资产 | 1,734.90 | 0.08 |
| 预付账款 | 9.75 | 9.75 |
| 其他应收款 | 3,116.98 | 3,116.98 |
| 存货 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 长期待摊费用 | 9.40 | 9.40 |
| 递延所得税资产 | 27.43 | 27.43 |
| 资产合计： | 13,006.85 | 11,266.53 |
| 负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 应付款项 | 17.75 | 17.75 |
| 预收款项 | 23.62 | 23.62 |
| 应付职工薪酬 | 263.08 | 263.08 |
| 应交税费 | 213.12 | 213.12 |
| 其他应付款 | 57.07 | 57.07 |
| 负债合计： | 574.64 | 574.64 |
| 净资产： | 12,432.20 | 10,691.89 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 12,432.20 | 10,691.89 |

注：根据北京北方亚事资产评估有限责任公司出具的北方亚事咨报字[2017]第 01-134 号咨询评估报告确定购买日极光网络公司可辨认资产、负债公允价值。

(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

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 |
|--------------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 上海极光网络科技有限公司 | 4,500.00 | 7,425.00 | 2,925.00 | 根据收购该公司90%股权时采用的估值为基础 | |

其他说明：

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

2017 年度，本公司新设控股子公司 2 家，分别为霍尔果斯中南文化产业股权投资有限公司、中南红（北京）文化有限公司。

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 | |
| 江阴中南重工有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 大唐辉煌传媒有限公司 | 北京市 | 北京市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海千易志诚文化传媒有限公司 | 上海市 | 上海市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 江阴中南红影视文化产品开发有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏中南影业有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 文化传媒业 | 54.00% | 10.00% | 设立 |
| 江阴中南教育投资有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 设立 |
| 江阴中南红股权 | 江阴市 | 江阴市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 设立 |

| 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 | |
| 投资管理有限公司 | | | | | | |
| 深圳市值尚互动科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京新华先锋文化传媒有限公司 | 北京市 | 北京市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏中南艺术研究院有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏中南动漫科技有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏中南音乐有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 文化传媒业 | 85.00% | | 设立 |
| 上海极光网络科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 霍尔果斯中南文化产业股权投资有限公司 | 霍尔果斯市 | 霍尔果斯市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 设立 |
| 中南红（北京）文化有限公司 | 北京市 | 北京市 | 文化传媒业 | 100.00% | | 设立 |

其他说明：

| 二级子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|-------|---------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江阴市中南重工高压管件研究所有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 制造业 | -- | 100.00 | 设立 |
| 江阴六昌金属材料有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 制造业 | -- | 100.00 | 设立 |
| 江阴中南重工装备有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 制造业 | -- | 75.00 | 设立 |
| 北京辉煌鼎盛文化经纪有限公司 | 北京市 | 北京市 | 文化传媒业 | -- | 100.00 | 设立 |
| 东阳大成影视传媒有限公司 | 东阳市 | 东阳市 | 文化传媒业 | -- | 100.00 | 非同一控制下合并取得 |
| 大唐辉煌（霍尔果斯）传媒有限公司 | 伊犁州 | 伊犁州 | 文化传媒业 | -- | 100.00 | 设立 |
| 北京辉煌盛世产业投资有限公司 | 北京市 | 北京市 | 文化传媒业 | -- | 100.00 | 设立 |
| 北京千易时代文 | 北京市 | 北京市 | 文化传媒 | -- | 100.00 | 同一控制下企 |

| 二级子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-------|--------|----------|--------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 化传媒有限公司 | | | 业务 | | | 业合并 |
| 霍尔果斯市千易志诚文化传媒有限公司 | 霍尔果斯市 | 霍尔果斯市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 设立 |
| 霍尔果斯先锋文化传媒有限公司 | 霍尔果斯市 | 霍尔果斯市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 设立 |
| 深圳市阿斯卡德信息技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 文化传媒业 | -- | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 深圳市应美科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 文化传媒业 | -- | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 深圳市围信信息科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 深圳市鑫星互动科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 设立 |
| 深圳市壁虎互动科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 设立 |
| 深圳市秦砖互动科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 设立 |
| 霍尔果斯值尚信息科技有限公司 | 霍尔果斯市 | 霍尔果斯市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 设立 |
| 上海极光互动网络科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 设立 |
| 上海极光信息科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 设立 |
| 上海极浩网络科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 文化传媒业务 | -- | 100.00 | 设立 |

(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 |
|--------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 江阴中南重工装备有限公司 | 25.00% | -89,047.76 | | 11,709,324.94 |
| 江苏中南影业有限公司 | 36.00% | -1,245,759.85 | | -11,000,000.00 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-------|----------------|
| | 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 |
| 江阴中南重工装备有限公司 | 43,373,342.79 | 1,641,923.02 | 45,015,265.81 | 435,184.76 | -- | 435,184.76 |
| 江苏中南影业有限公司 | 74,988,029.09 | 10,296,398.40 | 85,284,427.49 | 109,525,215.92 | -- | 109,525,215.92 |

(续)

| 子公司名称 | 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 |
| 江阴中南重工装备有限公司 | 44,444,952.41 | 2,037,974.37 | 46,482,926.78 | 1,546,654.70 | -- | 1,546,654.70 |
| 江苏中南影业有限公司 | 51,782,300.47 | 7,183,648.34 | 58,965,948.81 | 70,025,504.80 | -- | 70,025,504.80 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江阴中南重工装备有限公司 | 2,290,223.21 | -356,191.03 | -356,191.03 | -602,700.99 |
| 江苏中南影业有限公司 | 5,517,545.35 | -16,701,232.48 | -16,701,232.48 | -43,941,681.49 |

| 子公司名称 | 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 |
| 江阴中南重工装备有限公司 | 21,572,415.23 | -851,146.59 | -851,146.59 | 41,936,728.24 |
| 江苏中南影业有限公司 | -- | -46,533,040.37 | -46,533,040.37 | -74,549,958.13 |

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 | |
| 佰安影业（上海）有限公司 | 北京市 | 北京市 | 投资 | 14.72% | 18.40% | 权益法 |
| 芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 厦门 | 厦门 | 投资 | 39.68% | | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------|----------------------------|---------------|----------------------------|--------------|
| | 芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 佰安影业（上海）有限公司 | 芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 佰安影业（上海）有限公司 |
| 流动资产 | 116,887,443.92 | 48,550,863.62 | - | 5,390,262.39 |
| 非流动资产 | 9,300,000.00 | 255,846.68 | - | 132,847.40 |
| 资产合计 | 126,187,443.92 | 48,806,710.30 | - | 5,523,109.79 |
| | - | - | - | - |
| 流动负债 | 4,450,140.16 | 17,718,630.35 | - | 1,217,820.22 |
| 非流动负债 | - | - | - | - |
| 负债合计 | 4,450,140.16 | 17,718,630.35 | - | 1,217,820.22 |
| | - | - | - | - |
| 少数股东权益 | -- | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 121,737,303.76 | 31,088,079.95 | - | 4,305,289.57 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 48,308,562.13 | 12,416,052.15 | - | 3,493,904.24 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 48,308,562.13 | 12,416,052.15 | - | 3,493,904.24 |

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|--------|------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| | 芒果（厦门）创意孵化 股权投资基金合伙企业 （有限合伙） | 佰安影业（上海）有限 公司 | 芒果（厦门）创意孵化 股权投资基金合伙企业 （有限合伙） | 佰安影业（上海）有限 公司 |
| 营业收入 | - | 23,935,499.05 | - | 908,113.20 |
| 净利润 | -4,262,166.26 | 7,782,790.38 | - | -294,710.43 |
| 综合收益总额 | -4,262,166.26 | 7,782,790.38 | - | -294,710.43 |

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的

金额列示如下：

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|----------------|-----------|----------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 外币金融资产 | | | | | | |
| 货币资金 | 5,665,287.84 | 5,968.22 | 5,671,256.06 | 10,886,311.59 | 50,128.49 | 10,936,440.08 |
| 应收账款 | 69,342,831.51 | 1,322,689.04 | 70,665,520.55 | 100,024,901.98 | -- | 100,024,901.98 |
| 小 计 | 75,008,119.35 | 1,328,657.26 | 76,336,776.61 | 110,911,213.57 | 50,128.49 | 110,961,342.06 |
| 外币金融负债 | | | | | | |
| 应付账款 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 小 计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 净 额 | 75,008,119.35 | 1,328,657.26 | 76,336,776.61 | 110,911,213.57 | 50,128.49 | 110,961,342.06 |

(三) 流动性风险

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

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 母公司对本公司的持股比例 | 母公司对本公司的表决权比例 |
|--------------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 江阴中南重工集团有限公司 | 江阴 | 投资控股 | 8,000.00 | 29.27% | 29.27% |

母公司的注册资本及其变化

单位：万元

| 母公司名称 | 期初金额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末金额 |
|--------------|----------|--------|--------|----------|
| 江阴中南重工集团有限公司 | 8,000.00 | -- | -- | 8,000.00 |

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 陈少忠 | 实际控制人 |
| 周满芬 | 董事长之配偶 |

| | |
|------------------------|-------------|
| 王辉、周莹、王金 | 参股股东 |
| 江阴中南地锚智能科技有限公司 | 联营企业 |
| 江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 联营企业 |
| 常继红 | 参股股东 |
| 王笑东 | 新华先锋公司法定代表人 |
| 苏州爱洛克信息技术有限公司 | 值尚互动公司参股的企业 |
| 江阴中南常春股权投资合伙企业（有限合伙） | 间接参股公司 |
| 北京卓然影业有限公司 | 参股公司 |
| 佰安影业（上海）有限公司 | 参股公司 |
| 上海观象影业有限公司 | 参股公司 |
| 成都极米科技有限公司 | 参股公司 |
| 东阳奇树有鱼文化传媒有限公司 | 参股公司 |
| 上海芒果互娱科技有限公司 | 参股公司 |

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 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----------------|--------|--------------|-----------|
| 江阴中南地锚智能科技有限公司 | 采购材料 | 595,000.00 | 24,200.00 |
| 上海芒果互娱科技有限公司 | 游戏版权 | 5,660,400.00 | - |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 江阴中南地锚智能科技有限公司 | 销售商品 | 23,700.00 | 86,400.00 |
| 苏州爱洛克信息技术有限公司 | 游戏代理 | 1,999,200.00 | 4,137,900.00 |
| 东阳奇树有鱼文化传媒有限公司 | 影视剧发行 | 351,100.00 | - |

（2）关联受托管理/委托管理

无

（3）关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

无

(5) 关联担保情况

与关联方之间的担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|---------------|-----------|------------|------------|------------|
| 陈少忠/江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 4,000.00 | 2017-12-29 | 2018-2-28 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 5,000.00 | 2017-12-11 | 2018-12-11 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 5,000.00 | 2017-12-11 | 2018-12-11 | 否 |
| 陈少忠 | 中南红文化集团股份有限公司 | 10,000.00 | 2017-2-27 | 2018-2-26 | 否 |
| 陈少忠 | 中南红文化集团股份有限公司 | 4,000.00 | 2017-1-9 | 2018-1-5 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 500.00 | 2017-11-1 | 2018-11-1 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 500.00 | 2017-11-28 | 2018-11-28 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 1,000.00 | 2017-12-6 | 2018-12-6 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 / 陈少忠 | 中南红文化集团股份有限公司 | 5,000.00 | 2017-3-13 | 2018-8-28 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 / 陈少忠 | 中南红文化集团股份有限公司 | 3,000.00 | 2017-8-28 | 2018-8-28 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 / 陈少忠 | 中南红文化集团股份有限公司 | 7,000.00 | 2017-8-28 | 2018-8-28 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 15,000.00 | 2017-10-18 | 2018-10-25 | 否 |
| 陈少忠/周满芬 | 中南红文化集团股份有限公司 | 18,000.00 | 2017-6-1 | 2020-6-1 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 9,000.00 | 2016-9-22 | 2019-9-22 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 / 陈少忠 | 中南红文化集团股份有限公司 | 22,500.00 | 2017-3-20 | 2019-9-28 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 / 陈少忠 | 中南红文化集团股份有限公司 | 7,000.00 | 2017-10-20 | 2019-10-18 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 江阴中南重工有限公司 | 4,100.00 | 2017-9-21 | 2018-9-21 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 江阴中南重工有限公司 | 1,150.00 | 2017-4-20 | 2018-4-23 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 江阴中南重工有限公司 | 1,750.00 | 2017-4-20 | 2018-4-23 | 否 |
| 王辉、周莹 | 大唐辉煌传媒股份有限公司 | 4,000.00 | 2016-9-13 | 2018-9-13 | 否 |
| 王辉 | 大唐辉煌传媒股份有限公司 | 4,000.00 | 2016-6-27 | 2018-6-24 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 5,000.00 | 2017-01-09 | 2018-01-05 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|---------------|----------|------------|------------|------------|
| /陈少忠 | | | | | |
| 江阴中南重工集团有限公司 /陈少忠 | 中南红文化集团股份有限公司 | 6,000.00 | 2017-10-30 | 2019-10-30 | 否 |
| 江阴中南重工集团有限公司 | 中南红文化集团股份有限公司 | 1,500.00 | 2017-10-26 | 2020-10-26 | 否 |

(6) 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 |
|---------------------|--------|------------------|------------------|--|
| 拆出： | | | | |
| 北京卓然影业有限公司 [注 1] | 500.00 | 2016 年 09 月 28 日 | 2017 年 01 月 11 日 | 2016 年 12 月 31 日余款 500 万元已于 2017 年 1 月偿还 |
| 佰安影业（上海）有限公司[注 2] | 800.00 | 2017 年 12 月 05 日 | 2018 年 12 月 05 日 | 2017 年 12 月借出 800 万 |
| 上海观象影业有限公司 [注 3] | 50.00 | 2017 年 03 月 15 日 | 2018 年 03 月 15 日 | 2017 年 3 月借出 50 万 |

注 1：2016 年 7 月，本公司与北京卓然影业有限公司（以下简称“卓然影业”）签订了《借款协议》及《股权质押协议》，本公司向卓然影业提供不超过 3,000 万元的借款，由卓然影业股东张进以其持有的卓然影业 30% 股权作为质押，借款利率按年利率 13% 计算，本期确认利息收入 18.96 万元。本公司 2016 年 8 月借出 1,500 万元、2016 年 9 月借出 500 万元，卓然影业 2016 年 12 月归还 1,500 万元，余款 500 万元于 2017 年 1 月归还。

注 2：本公司向霍尔果斯佰安影业有限公司提供 1 年期 800 万元的借款，签订了《借款协议》，佰安影业用于影视剧投资。

注 3：本公司向上海观象影业有限公司提供借款，用于其运营资金周转，签订了《借款协议》。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(8) 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 | 8,960,000.00 | 6,690,800.00 |

(9) 其他关联交易

本公司向江阴中南地锚智能科技有限公司转供水电费，2017 年度无，2016 年度为 10.11 万元。

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 | 苏州爱洛克信息技术有限公司 | 660,700.00 | 33,000.00 | 4,297,500.00 | 214,900.00 |
| 应收账款 | 东阳奇树有鱼文化传媒有限公司 | 150,100.00 | 7,500.00 | - | - |
| 其他应收款 | 北京卓然影业有限公司 | - | - | 5,000,000.00 | 250,000.00 |
| 其他应收款 | 佰安影业（上海）有限公司 | 8,000,000.00 | 400,000.00 | 1,000,000.00 | 50,000.00 |
| 其他应收款 | 上海观象影业有限公司 | 500,000.00 | 25,000.00 | 500,000.00 | 25,000.00 |
| 其他应收款 | 钟德平 | - | - | 839,000.00 | 41,900.00 |

(2) 预付或应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------------|----------|----------|
| 预付款项 | 上海芒果互娱科技有限公司 | 566.04 | - |
| 预付款项 | 江阴中南地锚智能科技有限公司 | 31.46 | - |
| 应付账款 | 江阴中南地锚智能科技有限公司 | - | 2.64 |
| 其他应付款 | 江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 56.22 | 56.22 |
| 其他应付款 | 江阴中南常春股权投资合伙企业（有限合伙） | - | 1,050.00 |
| 其他应付款 | 常继红 | - | 1,194.00 |
| 其他应付款 | 王笑东 | 3,985.88 | 7,971.75 |
| 其他应付款 | 钟德平 | 158.41 | 277.22 |
| 其他应付款 | 佰安影业（上海）有限公司 | 1,664.50 | - |

7、关联方承诺

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

| 项目 | 相关内容 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 9,170,000.00 股 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,751,000.00 股 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

根据本公司2016年第三次临时股东大会决议、第二届董事会第六十二次会议决议，本公司向18名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）股票917万股。

根据本公司第三届董事会第十三次会议决议，本公司决定回购注销已获授但尚未解锁的第一期限制性股票共计2,751,000股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 相关内容 |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克-斯科尔斯-默顿 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 10,003,400.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,500,500.00 |

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

2016年4月，上海玄霆娱乐信息科技有限公司向上海市浦东新区人民法院起诉新华先锋公司等四家公司著作权侵权。上述涉诉标的均为图书版权，这些版权目前归属于新华先锋公司原股东的关联公司“北京新华先锋出版科技有限公司”名下，该公司并不属于本公司此次收购范围。涉诉标的除图书版权外，其它版权尚未开发。新华先锋公司已向本公司承诺，如果标的公司在本次收购前发生的诉讼所带来的损失，均由出售方承担。

除以上事项外，本公司无对外担保等重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司正在筹划将旗下制造业务为主的全资子公司江阴中南重工有限公司 100%股权转让给控股股东中南重工集团公司已于 2018 年 2 月 13 日与中南重工集团签署了《股权转让意向协议》。本次股权转让的正式协议签署尚需召开董事会、股东大会审议通过。

2、利润分配情况

根据本公司 2018 年 4 月 24 日第三届董事会第二十次会议决议，公司 2017 年度利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日的母公司可供分配利润为基础，以公司最新总股本 829,780,286 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元(含税)，预计共计派发现金红利 33,191,211.44 元(含税)，剩余未分配利润结转下年度；同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 7 股；本次分配公司不送红股。

提示：后续在分配方案实施前公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整，分配比例可能存在由于总股本变化而进行调整的情况

3、销售退回

无

4、其他重要资产负债表日后非调整事项

无

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为金属制品分部和文化传媒分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为金属制品生产和销售和影视游戏类产品的销售与推广。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注三、25所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

2017 年度

单位：元

| 项目 | 金属制品分部 | 文化传媒分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------|------------|------------|------------|
| 营业收入 | 53,786.28 | 98,744.00 | - | 152,530.28 |
| 营业成本 | 44,018.88 | 39,080.27 | - | 83,099.15 |
| 资产总额 | 166,522.33 | 628,708.40 | -25,036.10 | 770,194.63 |
| 负债总额 | 77,198.12 | 283,421.46 | -25,036.10 | 335,583.48 |

2016 年度

| 项目 | 金属制品分部 | 文化传媒分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------|------------|------------|------------|
| 营业收入 | 55,078.70 | 78,880.33 | - | 133,959.03 |
| 营业成本 | 42,763.46 | 38,918.04 | - | 81,681.50 |
| 资产总额 | 196,231.77 | 444,953.14 | -10,681.86 | 630,503.05 |
| 负债总额 | 109,020.89 | 164,369.69 | -10,681.86 | 262,708.72 |

十四、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2017 年 12 月 31 日，期初指 2016 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度，货币单位人民币元

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 账龄组合 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合并范围内母子公司之间的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 组合小计 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | | | | | |
|--------|----|----|----|----|----|
| 备的应收款项 | | | | | |
| 合 计 | -- | -- | -- | -- | -- |

(续)

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 245,677,459.02 | 100.00 | 47,468,108.31 | 19.32 | 198,209,350.71 |
| 账龄组合 | 245,677,459.02 | 100.00 | 47,468,108.31 | 19.32 | 198,209,350.71 |
| 合并范围内母子公司之间的应收账款 | -- | -- | -- | -- | |
| 组合小计 | 245,677,459.02 | 100.00 | 47,468,108.31 | 19.32 | 198,209,350.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合 计 | 245,677,459.02 | 100.00 | 47,468,108.31 | 19.32 | 198,209,350.71 |

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 | - | - | 5.00% |
| 1 至 2 年 | - | - | 10.00% |
| 合计 | - | - | - |

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 10,717.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,717.60 元，转入控股子公司中南重工公司 47,468,108.31 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 10,717.60 |

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 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 544,195,489.65 | 100.00 | 1,023,109.14 | 0.19 | 543,172,380.51 |
| 账龄组合 | 20,312,182.75 | 3.73 | 1,023,109.14 | 5.04 | 19,289,073.61 |
| 合并范围内母子公司之间的其他应收款 | 523,883,306.90 | 96.27 | -- | -- | 523,883,306.90 |
| 组合小计 | 544,195,489.65 | 100.00 | 1,023,109.14 | 0.19 | 543,172,380.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 544,195,489.65 | 100.00 | 1,023,109.14 | 0.19 | 543,172,380.51 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|------------------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 114,800,671.37 | 100.00 | 749,803.91 | 0.65 | 114,050,867.46 |
| 账龄组合 | 7,982,021.95 | 6.95 | 749,803.91 | 9.39 | 7,232,218.04 |
| 合并范围内母子公司之间的其他应收款 | 106,818,649.42 | 93.05 | -- | -- | 106,818,649.42 |
| 组合小计 | 114,800,671.37 | 100.00 | 749,803.91 | 0.65 | 114,050,867.46 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合 计 | 114,800,671.37 | 100.00 | 749,803.91 | 0.65 | 114,050,867.46 |

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 | 20,162,182.75 | 1,008,109.14 | 5.00% |
| 1至2年 | 150,000.00 | 15,000.00 | 10.00% |
| 2至3年 | - | - | 20.00% |
| 合计 | 20,312,182.75 | 1,023,109.14 | - |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 713,951.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元，转入控股子公司中南重工公司 440,646.16 元

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 合并范围内母子公司之间款项 | 523,883,306.90 | 106,818,649.42 |
| 往来款 | 20,100,000.00 | 6,298,804.07 |
| 押金及保证金 | 10,000.00 | 1,592,993.88 |
| 备用金 | 202,182.75 | 90,224.00 |
| 其他 | - | - |
| 合计 | 544,195,489.65 | 114,800,671.37 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------|----------------|------|------------------|----------|
| 江阴中南重工有限公司 | 控股子公司 | 250,360,991.50 | 1年以内 | 46.01% | - |
| 江苏中南影业有限公司 | 控股子公司 | 96,440,068.04 | 1年以内 | 17.72% | - |
| 中南红（北京）文化有限公司 | 控股子公司 | 75,150,000.00 | 1年以内 | 13.81% | - |
| 霍尔果斯市千易志诚文化传媒有限公司 | 控股二级子公司 | 66,815,047.36 | 1年以内 | 12.28% | - |
| 上海千艺志诚文化传媒有限公司 | 控股子公司 | 34,850,000.00 | 1年以内 | 6.40% | - |
| 合计 | -- | 523,616,106.90 | -- | 96.22% | - |

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 | 4,304,527,839.15 | - | 4,304,527,839.15 | 2,821,480,306.33 | - | 2,821,480,306.33 |
| 对联营、合营企业投资 | 126,094,334.21 | - | 126,094,334.21 | 78,992,421.52 | - | 78,992,421.52 |

| 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 |
| 合计 | 4,430,622,173.36 | - | 4,430,622,173.36 | 2,900,472,727.85 | - | 2,900,472,727.85 |

(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 |
|--------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|----------|----------|
| 江阴中南重工装备有限公司 | 22,920,271.89 | 10,217,627.49 | 33,137,899.38 | - | - | - |
| 江阴市中南重工高压管件研究所有限公司 | 15,000,000.00 | 1,061,298.15 | 16,061,298.15 | - | - | - |
| 江阴六昌金属材料有限公司 | 20,000,000.00 | 1,508,971.19 | 21,508,971.19 | - | - | - |
| 江阴中南重工有限公司 | 150,260,000.00 | 713,207,851.97 | - | 863,467,851.97 | - | - |
| 大唐辉煌传媒有限公司 | 1,000,000,031.94 | - | - | 1,000,000,031.94 | - | - |
| 上海千易志诚文化传媒有限公司 | 260,000,000.00 | - | - | 260,000,000.00 | - | - |
| 江阴中南红影视文化产品开发有限公司 | 3,000,000.00 | 500,000.00 | - | 3,500,000.00 | - | - |
| 江苏中南影业有限公司 | 27,000,000.00 | - | - | 27,000,000.00 | - | - |
| 江阴中南红股权投资管理有限公司 | 300,000.00 | - | - | 300,000.00 | - | - |
| 江苏中南音乐有限公司 | 3,000,000.00 | 4,000,000.00 | - | 7,000,000.00 | - | - |
| 北京新华先锋文化传媒有限公司 | 450,000,000.00 | - | - | 450,000,000.00 | - | - |
| 深圳市值尚互动科技有限公司 | 870,000,002.50 | - | - | 870,000,002.50 | - | - |
| 上海极光网络科技有限公司 | - | 713,249,952.74 | - | 713,249,952.74 | - | - |
| 中南红（北京）文 | - | 110,000,000.00 | - | 110,000,000.00 | - | - |

| 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 |
|--------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------|----------|
| 化有限公司 | | | | | | |
| 江苏中南动漫科技有限公司 | - | 5,000.00 | - | 5,000.00 | - | - |
| 江阴中南教育投资有限公司 | - | 5,000.00 | - | 5,000.00 | - | - |
| 合计 | 2,821,480,306.33 | 1,553,755,701.54 | 70,708,168.72 | 4,304,527,839.15 | - | - |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|----------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------|
| | | 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 |
| 一、联营企业 | | | | | |
| 江阴中南地锚智能科技有限公司 | 44,776,364.12 | -- | -44,776,364.12 | -- | -- |
| 江阴中南文化产业股权投资管理有限公司 | 5,442,093.79 | -- | -- | 271,867.03 | -- |
| 江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 27,221,117.28 | -- | -1,320,000.00 | -307,173.96 | -- |
| 佰安影业（上海）有限公司 | 1,552,846.33 | | | 1,149,399.04 | -- |
| 北京小鸡磕技文化创意有限公司 | -- | 10,000,000.00 | -- | -- | -- |
| 芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙） | -- | 50,000,000.00 | -- | -1,691,437.87 | -- |
| 金华青榕文化产业投资合伙企业（有限合伙） | -- | 10,000,000.00 | -- | -278,648.71 | -- |
| 湖北长江广电文创股权投资基金合伙企业（有限合伙） | -- | 30,000,000.00 | -- | -285,705.38 | -- |
| 合计 | 78,992,421.52 | 100,000,000.00 | -46,096,364.12 | -1,141,699.85 | -- |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | 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、联营企业 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------|--------------|---------------|----|----|----------------|----|
| 江阴中南地锚智能科技有限公司 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 江阴中南文化产业股权投资管理有限公司 | -- | -3,311,338.23 | -- | -- | 2,402,622.59 | -- |
| 江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙） | -- | -5,164,685.14 | -- | -- | 20,429,258.18 | -- |
| 佰安影业（上海）有限公司 | 2,816,000.03 | -- | -- | -- | 5,518,245.40 | -- |
| 北京小鸡磕技文化创意有限公司 | -- | -- | -- | -- | 10,000,000.00 | -- |
| 芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙） | -- | -- | -- | -- | 48,308,562.13 | -- |
| 金华青榕文化产业投资合伙企业（有限合伙） | -- | -- | -- | -- | 9,721,351.29 | -- |
| 湖北长江广电文创股权投资基金合伙企业（有限合伙） | -- | -- | -- | -- | 29,714,294.62 | -- |
| 合 计 | 2,816,000.03 | -8,476,023.37 | -- | -- | 126,094,334.21 | -- |

4、营业收入

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 | 143,397,625.83 | 134,577,119.58 | 438,263,803.04 | 340,607,482.16 |
| 其他业务 | 1,567,063.14 | 1,538,491.75 | 3,367,162.56 | 2,646,851.19 |
| 合计 | 144,964,688.97 | 136,115,611.33 | 441,630,965.60 | 343,254,333.35 |

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 | - | - |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 11,066,878.35 | 984,011.76 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 11,405,857.81 | 20,289,002.35 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 25,781,716.36 | |
| 理财产品收益 | 27,864.27 | 531,814.20 |
| 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 | | |
| 合计 | 48,282,316.79 | 21,804,828.31 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项 目 | 本期发生额 |
|---|---------------|
| 非流动性资产处置损益 | 54,534,390.39 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | -- |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 9,358,719.55 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 189,583.30 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -- |
| 非货币性资产交换损益 | -- |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,770,114.48 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | -- |
| 债务重组损益 | -- |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -- |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | -- |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | -- |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -- |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -- |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | -- |
| 对外委托贷款取得的损益 | -- |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | -- |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | -- |
| 受托经营取得的托管费收入 | -- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,956,272.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -- |
| 小 计 | 55,896,535.72 |
| 所得税影响额 | 1,666,408.23 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -23,255.73 |
| 合 计 | 54,253,383.22 |

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 | 报告期间 | 加权平均净资产 收益率 | 每股收益（元/股） | |
|--------------------------|---------|----------------|-----------|--------|
| | | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2017 年度 | 7.12% | 0.36 | 0.36 |
| | 2016 年度 | 8.15% | 0.30 | 0.30 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股 股东的净利润 | 2017 年度 | 5.80% | 0.29 | 0.29 |
| | 2016 年度 | 7.77% | 0.29 | 0.28 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中南红文化集团股份有限公司

董事长：陈少忠_____

2018 年 4 月 26 日