



苏州传视影视传媒股份有限公司
SUZHOU TRACEVISION MEDIA STOCK CO.,LTD
股票代码: 832455



2017年度报告

公司年度大事记

【电视剧】:

2017 年 02 月，公司投资、承制并独家发行的年代战争电视剧《锻刀》三部曲之二《锻刀 II 不死的战士》在浙江横店建组开机；该剧由创下中央电视台 2016 年度收视冠军的电视剧《锻刀 I 热血共赴国难》的原班人马打造；精彩的故事内容、精良的制作品质、蒲巴甲+徐僧的双雄 CP 组合吸引了众多主流电视播出平台的关注。该剧采用全流程 4K 数字电影标准制作。预计 2018 年二季度获得《国产电视剧发行许可证》，目前已与部分播出平台签署预购合同。

2017 年 08 月，公司策划两年的现代都市爱情轻喜剧《米露露求爱记》在北京开机；该剧由传视影视立项并参与投资，与海润影视制作有限公司、无锡中联传动影视文化传播有限公司联合出品；该剧由国内一线电视剧制片人郭江喜担任总制片人（《北上广不相信眼泪》、《北上广依然相信爱情》、《北上广 3 爱情没有暂住证》制片人），电影导演冯自立执导，当红明星蒋劲夫（主演《回到明朝当王爷之杨凌传》、《进击吧，闪电》、《青丘狐传说》、《秦时明月》）、袁姗姗（主演《国民大生活》、《云巅之上》、《我爱男保姆》）领衔主演。该剧 2017 年 12 月获得《国产电视剧发行许可证》，编号为（苏）剧审字（2017）第 011 号。

2017 年 08 月，公司版权投资并参与制作、发行的现代都市谍战电视剧《守卫者—浮出水面》在东方卫视晚间黄金档独家播出。该剧由传视影视、山东影视、尚世影业出品，被国家新闻出版广电总局列入“向党的十九大献礼优秀电视剧推荐展播名录”；该剧首轮卫视播出在央视索福瑞 CSM 电视剧收视率晚间黄金档同期排名第二，实时酷云 EYE 关注度、市占率排名第一；网络播出覆盖爱奇艺、腾讯视频、优酷、PPTV 聚力影视、芒果 TV、乐视等多平台，总播放量超过 24 亿。

2017 年 09 月，公司版权投资并参与制作、发行的年代谍战电视剧《局外者》完成后期制作并送审；该剧由当红小生翟天临（《演员的诞生》、《军师联盟》、《白鹿原》、《卧底归来》、《上古情歌》）领衔主演。该剧几经打磨，目前已通过国家全部和国家广电总局终审，预计 2018 年 4 月能够获得《国产电视剧发行许可证》，正式进入发行。

2017 年 10 月，公司原创剧本、参与版权投资、制作并独家发行的年代战争电视剧《锻刀》系列的第三部《锻刀 III 绝地重生》在浙江横店建组开机；精品剧《锻刀》系列的主创团队再次集结，力求打造一部从故事内容、人物架构、多维度情感……全面升级、全新创作的宏大战争剧。该剧采用了 7 台最顶级的 RED Helium 8K 数字电影机拍摄，技术指标达到 3,540 万像素；2018 年 01 月顺利杀青，目前已完成初剪版本；因涉及后期特效工作量较大，预计二季度末完成全部后期制作送审。

2017 年 12 月，公司原创剧本、参与版权投资、承制并独家发行的古装轻喜剧《大明国子监》在横店开机，该剧由香港著名导演徐小明参与投资并担任总监制（香港电视专业人员协会会长，曾执导电视剧《霍元甲》、《陈真》、《再向虎山行》、电影《木棉袈裟》），由著名喜剧导演张轩南执导（电视剧《傻根进城》、《七年之痒》）；该剧在阿里娱乐宝上线发起众筹，创下了 12 小时超募 2 倍的好成绩，成为万众期待的热门喜剧。该剧已于 2018

年 3 月份顺利杀青，预计二季度完成后制作并送审。

2017 年 12 月，公司版权投资并参与制作、发行的现代都市谍战电视剧《守卫者—谍影重重》顺利通过国家全部与国家广电总局审查并获得《国产电视剧发行许可证》，编号为（苏）剧审字（2017）第 013 号。《守卫者—谍影重重》是《守卫者》系列现代都市谍战剧的第二部作品，也是国内首部采用 3,540 万像素的 8K 数字电影制作流程完成的电视剧作品；首轮卫视发行由唐德影视（300426）负责，新媒体、地面、二轮及多轮卫视发行由传视负责。

2018 年 01 月，由传视参股公司北京嘉田胜景文化传播有限责任公司筹划四年的中美合拍电视剧《长河落日》在象山举行开机仪式。该剧由韩三平担任总监制，嘉田胜景赵一龙与美国好莱坞导演肖恩·皮奇尼诺联合执导，实力派影星张鲁一、张钧甯领衔主演。被网络评价为“电影级逆天特效”的《长河落日》后期 CG 特效全部由公司后期特效团队完成。该剧同样在传视的建议下采用了 RED Helium 8K 数字电影制作流程，预计 2018 年 5 月底杀青，三季度完成后制作并送审。

2018 年 2 月，公司代理发行的电视剧《铁血军歌》继上海东方电影频道黄金强档首播成功后，再次定档山西台影视频道；公司的后期音乐制作团队为该剧实现品质的飞跃立下了汗马功劳！

2018 年 01 月，公司版权投资并参与发行的电视剧《外滩的钟声》获得《国产电视剧发行许可证》，编号为（沪）剧审字（2018）第 002 号的，该剧是管虎导演继电影《老炮儿》之后的新作，俞灏明、陈瑾、吴谨言领衔主演。该剧被国家新闻出版广电总局列入“向党的十九大献礼优秀电视剧推荐展播名录”；入选 2018—2022 百部重点电视剧选题剧目；为“庆祝改革开放四十周年推荐剧目”之一。

【网络剧&院线电影】:

2017 年 05 月，由企鹅影视定制的都市时尚爱情喜剧《幽兰湖之御厨驾到》（第一季、第二季）在无锡开机。该剧由传视控股公司北京星睿天艺文化传播有限责任公司联合出品并提供部分艺人经纪服务，传视参股公司北京嘉田胜景文化传播有限责任公司总经理赵一龙担任导演；该剧第一季、第二季分别于 2018 年 2 月、3 月在腾讯视频独家上线播出；两个月时间，总点击量已经超过 4.5 亿，成为 2018 年热门网络剧之一。

2017 年 6 月，公司旗下控股北京星睿天艺文化传播有限责任公司与新微笑（北京）影视文化传媒有限公司正式签约，参与投资腾讯视频网络定制剧《恶魔少爷别吻我》（第三季、第四季），并提供部分艺人经纪服务。此前，根据网络 IP《恶魔少爷别吻我》改编的第一季、第二季网络剧获得了超过 25 亿的超高点击量，成为去年的热门网络剧。《恶魔少爷别吻我》（第三季、第四季）目前正在后期制作，预计 2018 年二季度上线播出。

2017 年 11 月，公司参与爱奇艺文学“云腾计划”首批开放作品的竞标，在山影、海润等 120 余家影视制作公司的 300 余份竞标方案胜出，中标爱奇艺“云腾计划”首批网络剧《我的孤独症男友》。该剧目前已完成剧本创作，计划 2018 年二季度末开机，2018 年四季度完成制作，2019 年一季度上线播出。

2018 年 02 月，院线电影《恋恋仙缘》拿到《电影片公映许可证》。《恋恋仙缘》是一部神话传说改编的爱

情喜剧电影，影片讲述的是执恋千年的七仙女重访人间，追求转世董永的美丽而感人的传奇爱情故事。影片脱胎于中国古典神话传说，融入了现代年轻人最喜爱的时尚元素。美丽传说中的男女主人公把真爱演绎得淋漓尽致。

【纪录片&综艺真人秀】:

2017 年 03 月，由公司、江苏卫视及中版昆仑传媒共同投资、策划、制作的大型纪录片《住在中国》（第一季）开机。通过讲述房屋与它的创造者、使用者、居住者的故事，向观众展示中国人千差万别的居住习惯、独特的审美设计、巧妙的居住构想，以及上升到生存智慧层面的东方生活价值观。本节目拍摄历时一年半，拟于 2018 年 09 月在江苏卫视周末黄金档播出。

2017 年 03 月，公司签约江苏广电纪录传媒有限责任公司，为江苏卫视纪录片《幸存者——见证南京 1937》（第二季）提供编导策划、前期拍摄、后期制作等全流程影视制作服务；

2017 年 05 月，公司签约江苏广电纪录传媒有限责任公司，为江苏卫视纪录片《正义之剑——战后中国对日审判档案揭秘》提供提供剪辑、包装、音乐、校色等后期制作服务；

2017 年 08 月，公司签约江苏广电纪录传媒有限责任公司，为江苏卫视纪录片《榜样——周恩来的故事》提供提供剪辑、包装、音乐、校色等后期制作服务；

2017 年 09 月，公司签约央视纪录国际传媒有限公司，为纪录片《舌尖上的中国》（第三季）提供了前期航拍、DIT（Digital Imaging Technician）数字影像工程管理、后期剪辑、特效包装、校色等专业服务。2018 年春节期间，该纪录片在中央电视台多个频道播出，讲述人与美食背后的温情故事。

2017 年 09 月，公司策划的大型文化体验类综艺节目《中国故事大会》（第一季）签约北京卫视周末黄金档播出；本节目引入刚刚成功 IPO 的中国出版传媒集团（601999）作为战略合作伙伴，掌门一对一作为播出总冠军；在北京卫视次黄档播出收视率一路上扬攀升到 0.51%；腾讯视频网络独家播出，总点击量超过 2.2 亿；豆瓣最终评分 7.3 分。

2017 年 09 月，公司签约华策影视（300133），为 56 集纪录片《创业时代人物专访》提供编导策划、前期拍摄、后期制作等全流程影视制作服务；

2017 年 09 月，公司签约江苏赛麟汽车科技有限公司、上海鸿铭文化传媒有限公司，为深圳卫视周末黄金档真人秀节目《中国赛车手之菜鸟驾道》提供编导策划、前期拍摄、后期制作等全流程影视制作服务；

2017 年 11 月，公司签约北京能量影视传播股份有限公司，为北京卫视周末黄金档综艺节目《我是演说家》（第四季）提供提供剪辑、包装、音乐、校色等后期制作服务。

2017 年 11 月，公司签约大业创智互动传媒股份有限公司，为北京卫视周末黄金档综艺节目《创意中国》提供提供剪辑、包装、音乐、校色等后期制作服务。

2017 年 12 月，公司签约北京京视卫星传媒有限责任公司，为北京卫视周末黄金档真人秀节目《传承中国》提供剪辑、包装、音乐、校色等后期制作服务。

2017 年 09 月，公司签约上海广播电视台电视新闻中心评论部，为纪录片《人间世》（第二季）提供前期编

导、拍摄、后期制作等全流程服务；《人间世》（第一季）播出在圈内引起不小的轰动。豆瓣评分高达 9.6；网络播出 0 差评。《人间世》（第二季）将继续坚持“新闻内核、纪实表达”的语态，通过“沉浸式”报道的方式，通过极致的医疗故事，探讨人与人、人与社会之间应该秉持怎样的处世之道，为深化医改的舆论宣传进行一次正面的影响力传播。本片将于 2018 年于东方卫视、上海新闻综合频道黄金时段播出。

2017 年 12 月，公司中标浙江广播电视集团，为浙江卫视大型纪录片《戚继光》提供编导策划、前期拍摄服务；

2017 年 12 月，公司中标广东省广播电影电视协会，为广东卫视大型纪录片《秘境神草》（第二季）提供编导策划、前期拍摄、后期制作等全流程影视制作服务；

2017 年 12 月，公司签约江苏广电纪录传媒有限责任公司，为江苏卫视纪录片《幸存者说——血色 1937》提供提供剪辑、包装、音乐、校色等后期制作服务。

【奖项】:

2017 年 01 月，公司在第 13 届电视剧南方盛典荣获“优秀电视剧出品公司”。

2017 年 04 月，传视投资并参与制作的中外合拍纪录电影《无法漂移的陆地》获得 2017 年第七届北京国际电影节纪录单元最佳中外合拍长片提名；

2017 年 06 月，苏州市第五届金茉莉影视文艺奖——公司投资、制作的电视剧《锻刀》获最佳电视剧奖、最佳摄像奖；电视纪录片《人间世》获金茉莉一等奖；

2017 年 06 月，苏州市第四届金茉莉影视文艺奖——公司制作的微电影集《听见爱》获影视剧类三等奖；宣传片《无锡公安》获影视广告类二等奖。

2017 年 09 月，电视剧《锻刀 I 热血共赴国难》获得 2016 年度四川影视文艺频道金装剧苑“四川地区收视贡献奖”。

2017 年 12 月，电视剧《锻刀 I 热血共赴国难》荣获“第 33 届江苏电视奖”。

2017 年 12 月，公司参与制作的纪录片《幸存者——见证南京 1937》荣获“第 33 届江苏电视奖”。

2017 年 04 月，公司荣获 2016 年度苏州市信用管理示范企业。

2017 年 09 月，公司被评为重合同守信用企业。

2017 年 11 月，江苏省国家自主创新示范区建设促进服务中心发布 2017 年苏南国家自主创新示范区创新载体评估结果，公司入选苏南国家自主创新示范区瞪羚企业。瞪羚是一种善于跳跃和奔跑的羚羊，瞪羚企业是指创业后跨过死亡谷进入高成长期的企业，具有成长速度快、创新能力强、专业领域新、发展潜力大的特征。

【版权登记】:

2017 年 02 月 13 日，文字作品《重炮手》版权登记，国作登字-2017-A-00357179；该剧本后更名为《锻刀 III 绝地重生》，目前已完成拍摄；

2017 年 02 月 21 日，文字作品《谋杀未来的妻子》版权登记，国作登字-2017-A-00357966；

2017 年 02 月 21 日，文字作品《那些年女神教我的事》版权登记，国作登字-2017-A-00357967；

2017 年 03 月 16 日，文字作品《校草大作战》版权登记，国作登字-2017-A-00352661；

2017 年 05 月 11 日，文字作品《吠腾吧，广告狗》版权登记，国作登字-2017-A-00458056。

2017 年 08 月 29 日，文字作品《无冕者》版权登记，国作登字-2017-A-00389101。

2017 年 09 月 13 日，文字作品《惊宋》版权登记，国作登字-2017-A-00386560。

2017 年 02 月 22 日，文字作品《爱情重启》版权登记，国作登字-2018-A-00446925。

2017 年 03 月 29 日，文字作品《10 秒》版权登记，国作登字-2017-A-00517118。

【技术研发】:

2017 年开始，传视通过技术研发，逐步把世界顶尖的 RED Helium 8K 数字电影生产流程应用在电视剧创作上。在不大幅增加制作成本的前提下，我们把《守卫者—谍影重重》、《锻刀 III 绝地重生》、《长河落日》的制作标准直接提升到 3,540 万像素的 8K 数字电影标准。一方面，给了后期特效更大的创作空间；另一方面，极大改善了剧集的影像品质。从目前市场反馈来看，这种技术领先带来的竞争优势非常明显；在成本增加有限的前提下，大幅提高了剧集的盈利能力。

2017 年 02 月，公司最新研发的 GPU 渲染集群正式启用。在图形渲染领域，不管是影视特效、三维动画，还是 CG 广告、建筑表现，GPU 凭借其专为图形加速而设计的架构和计算能力，为我们带来了一种更加高效的渲染解决方案。GPU 渲染具有更快速度、更低成本的优势；经测试，同样的场景和渲染质量要求，GPU 渲染能够把渲染效率提高 10—12 倍，快到可以实时反馈渲染效果，连喝一杯咖啡的时间都不需要就可以快速预览，材质和灯光变化尽在眼前。这一技术的应用，极大提高了后期特效制作的工作效率，成为我们优势明显的核心竞争力之一。

2017 年 05 月，公司最新研发的基于阿里云的“影视业务流程管理系统”正式上线，从人才管理—项目开发—创意策划—项目筹备—广告招商—拍摄制作—宣传发行等环节实现了一体化全流程管理。凭借着该数据库系统，传视有条不紊地协调着 500 人的创作团队，积累的 10.5 万条客户信息一览无余。项目各流程的协作方可以随时随地更新、查看项目进展、反馈即时信息，极大地提高了团队的工作效率。该系统目前正根据传视的管理规则，不断完善升级；这是传视管理平台的一次重大升级，在今后多项目管理、多部门协调的工作中将发挥至关重要的作用。

致投资者的信

亲爱的传视投资人：

时间过得好快，一转眼这已经是我们认识的第三个年头了。首先，我真心地感谢各位传视的股东，在新三板如此低迷的今天，仍然坚定地持有传视的股票，看好传视未来的发展。好在今天的传视并没有辜负大家的期待，我们与大家在三年前最初认识的那个传视已经不可同日而语。

2014/2015 年，应该是传视的第一个分水岭：传视从一家不擅长利用资本的纯制作公司，开始涉足资本市场。在 2015~2017 这三年里，传视通过新三板挂牌上市、做市交易、进入创新层，陆续完成了上亿的股权融资、上亿的债权融资；

在过去这三年里，借助资本的力量，传视凭借着日趋成熟的全流程影视制作技术&团队，先后参与了《锻刀 I 热血共赴国难》、《守卫者—浮出水面》、《守卫者—谍影重重》、《局外者》、《锻刀 II 不死的战士》、《米露露求爱记》、《外滩的钟声》、《锻刀 III 绝地重生》、《大明国子监》、《长河落日》等 10 部电视剧的版权投资、剧本策划、前期拍摄、后期制作以及宣传发行（其中《外滩的钟声》仅参与投资+发行）；先后参与了《听见·爱》、《追爱》、《燃血女神》、《画仙纪》、《幽兰湖之御厨驾到 1、2》、《恶魔少爷别吻我 3、4》等 6 部网络剧的版权投资、剧本策划、前期拍摄、后期制作以及宣传发行（其中《燃血女神》、《画仙纪》仅参与制作），合作关系覆盖爱奇艺、腾讯视频、优酷三大播出平台；先后参与了院线电影《夏威夷之恋》、《我亲爱的小淘气》、《恋恋仙缘》的版权投资、剧本策划、前期拍摄、后期制作以及宣传发行（其中《夏威夷之恋》仅参与投资）。传视从一个区域性的“建筑商”完成了向全国性的“开发商”+“建筑商”的嬗变。

在过去这三年里，借助资本的力量，传视完善了编剧、特效、校色、音乐等创作环节的短板；并通过股权投资的方式，完成了产业链上下游的整合。让传视的产品覆盖电影、电视剧、纪录片、综艺、真人秀的项目策划—艺人经纪—前期拍摄—后期制作—宣传发行等环节，成为有能力提供『完整影视解决方案』的全流程影视内容供应商：

● 安徽银鹏影视传媒有限公司（参股）——与国内知名的 4A 广告安徽金鹏紧密合作；是安徽省规模最大的影视制作公司；安徽省混合所有制改革试点；计划 2018 年启动股改。

● 北京星睿天艺文化传播有限公司（控股）——艺人经纪公司，签约近 20 位成熟艺人；原香港寰宇经纪团队；计划 2018 年启动股改。

● 北京嘉田胜景影视文化传播有限公司（参股）——签约国内知名电视剧制片人赵军、导演赵一龙，从事头部影视剧内容创作（原山影导演/制片团队）。

● 高扬影视传媒无锡有限公司（控股）——签约江苏知名电视剧制片人徐可扬，从事中小成本电视剧制片。

● 北京大赛文化传媒有限公司（控股）——签约上影集团&DMG 发行团队，从事电视剧宣传发行。

● 北京星河联盟影视传媒有限公司（参股）——原航美传媒控股公司，从事院线电影宣传发行。

● 北京凤染传堃文化传媒有限公司（控股）——北京成熟的剪辑师、制片团队，从事院线电影、电视剧后期制作。

● 江苏感动文化发展有限公司（参股）——原江苏综艺频道导演团队，从事综艺、真人秀节目研发、制作。

在过去这三年里，伴随影视行业的变革，传视搭建的纪录片团队成长为全国顶尖的编导、摄影、剪辑团队。先后与中央电视台、东方卫视、江苏卫视、浙江卫视、湖南卫视、北京卫视、安徽卫视、深圳卫视、广东卫视等一线播出平台建立合作关系；参与创作的纪录片《舌尖上的中国 3》、《人间世 1、2》、《本草中国》、《住在中国》、《中国文房四宝》、《湖湘人物传奇》、《寻芳纪》、《海上丝绸之路》、《秘境神草 2》、《戚继光》、《你所不知道的中国 1、2》、《致未来书》、《外国人眼中的南京大屠杀》、《幸存者——见证南京 1937》全都是代表着国内顶尖的制作水平、在央视及一线卫视黄金档播出的优秀作品。同时，我们还先后高效地完成一线卫视黄金档综艺真人秀《跟着贝尔去冒险》、《中国赛车手之菜鸟驾道》、《防务精英之星兵报到》、《中国故事大会 1、2》、《我是演说家》、《创意中国》、《传承中国》的制作任务。

在过去这三年里，伴随影视行业的变革，传视实现了连年翻番的超高速增长。无论是业务覆盖范围、影视制作产能、版权项目数量，还是总资产、销售收入，都实现了 600~800% 的增长。

尽管我们已经脱胎换骨，成长为全国顶尖的影视制作团队；但我们仍然认为，这仅仅是开始；2017/2018 将是传视的第二个分水岭。在接下来 2018~2020 的三年里，传视将把我们多年积累的团队优势、技术优势和管理优势，转变为优质影视作品的强力保障体系；将把『传视制作』从业内口碑变成行业品牌。

在接下来的三年里，传视将从投入期进入收获期，每年完成创作、进入发行的影视剧项目将会翻倍，『传视出品』的影视作品将会大批量与观众见面。版权分账收益将会越来越多地支撑传视的业绩。我们将会用净利润的改善回报投资人的信任。

在接下来的三年里，传视将会走出以价格作为竞争优势的快速成长期，让我们在制作端回归正常的盈利水平。就像我们这个国家一样，传视将进入新常态的成熟期，在一个较高的规模水平上，追求更高的盈利能力，而不是纯粹的 GDP 增长。

在接下来的三年里，传视将会进一步完善我们的管理流程，让我们的『全流程创作团队』演变成『品质更加保障、成本控制力更强、创作效率更高』的经营模式。在我们此前预言的『内容为王』替代『渠道为王』逐步变为现实的今天，这种经营模式将会具有强大的杀伤力。

在影视行业产生翻天覆地变化的今天，传视的竞争优势越来越突出，对未来我们充满了自信！

谢谢大家！

王欣

目录

第一节	声明与提示	11
第二节	公司概况	13
第三节	会计数据和财务指标摘要	15
第四节	管理层讨论与分析	18
第五节	重要事项	31
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	44
第十一节	财务报告	48

释义

释义项目		释义
本公司、公司、传视、传视影视	指	苏州传视影视传媒股份有限公司
无锡传视	指	无锡传视影视文化投资发展有限公司
江苏传视	指	江苏传视影视制作有限公司
湖州传视	指	湖州传视影视制作有限公司
徐州传视	指	徐州传视数字影像科技有限公司
上海今视	指	上海今视影视有限公司
传影投资	指	苏州传影投资咨询中心（有限合伙）
明锐科技	指	苏州明锐信息科技有限公司
安徽银鹃	指	安徽银鹃影视传媒有限公司
江苏感动	指	江苏感动文化发展有限公司
星睿天艺	指	北京星睿天艺文化传播有限责任公司
凤染传堃	指	北京凤染传堃文化传媒有限公司
无锡高扬	指	高扬影视传媒无锡有限公司
北京大赛	指	北京大赛文化传媒有限公司
星河联盟	指	北京星河联盟影视传媒有限公司
嘉田胜景	指	北京嘉田胜景文化传播有限责任公司
本报告	指	苏州传视影视传媒股份有限公司 2017 年年度报告
《公司章程》	指	苏州传视影视传媒股份有限公司公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
元 、万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王欣、主管会计工作负责人宋维蓉及会计机构负责人（会计主管人员）严胜娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了编号为苏公W[2018]A635号的无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、实际控制人控制不当的风险	公司共同实际控制人为王欣、沈建平，二人合计持有公司股份1597.3 万股，占公司股本比例为 38.489%，同时王欣是公司的董事长兼总经理，沈建平是公司的董事，二人对公司经营管理拥有较大的影响力，能够决定公司的经营政策、财务政策等重大事项。因此，若本公司的共同实际控制人利用其控制地位，对公司的经营管理进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
二、核心人才流失风险	本公司所在的行业为影视制作行业，对人才的要求较高，人才是公司的核心竞争力。经过多年的经营，公司已经拥有一批高素质的影视制作人才，对公司的服务质量、内容创新、可持续发展起着重要作用，也为公司的未来发展奠定了良好基础。目前，行业内人才竞争日益激烈，一旦核心人才大规模离职或者公司不能持续外部引进或内部培养人才，将可能对公司的发展造成不利影响。
三、行业政策风险	广播电影电视行业作为文化行业有一定的特殊性，同时具备了政治属性与经济属性，与国计民生密切相关。出于国家安全的需要，广播电影电视行业相对于其他行业而言，政府监管更为严密，监管措施较多，主要表现为各种类型的广播电影电视节

	目的制作与传播在很大程度上面临国家新闻出版广电总局等各级监管机构的政策指导与业务监管。由于广播电影电视行业的复杂性，一旦政策有所反复或在执行过程中权威部门的解释有所不同，可能会影响企业的既定业务目标与发展计划。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州传视影视传媒股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU TRACEVISION MEDIA STOCK CO.,LTD.
证券简称	传视影视
证券代码	832455
法定代表人	王欣
办公地址	苏州工业园区星湖街 328 号创意产业园 8-101

二、 联系方式

董事会秘书	徐丹丹
是否通过董秘资格考试	是
电话	18505123302/0512-69566315
传真	0512-69569770
电子邮箱	trace_hr@163.com
公司网址	http://www.tracevision.tv/
联系地址及邮政编码	苏州工业园区星湖街 328 号创意产业园 8-301 215123
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-10-31
挂牌时间	2015-06-30
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-R86 广播、电视、电影和影视录音制作业-8630 电影和影视节目制作
主要产品与服务项目	电视剧、综艺真人秀、纪录片、宣传片等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	41,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	王欣、沈建平
实际控制人	王欣、沈建平

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91320000755850484F	否
注册地址	苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 8-101（1）单元	否
注册资本	41,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘勇、陆新涛
会计师事务所办公地址	苏州市新市路 130 号宏基大厦 4-5 楼

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	202,025,036.34	132,282,091.06	52.72%
毛利率%	20.33%	38.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,103,065.27	19,833,200.07	-74.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,004,846.65	17,785,036.59	-83.10%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.70%	11.24%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.59%	10.08%	-
基本每股收益	0.1200	0.4779	-74.89%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	731,895,857.14	364,037,782.53	101.05%
负债总计	540,438,932.20	177,301,869.56	204.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	191,479,964.97	186,376,899.70	2.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.61	4.49	2.74%
资产负债率%（母公司）	72.73%	47.52%	-
资产负债率%（合并）	73.84%	48.70%	-
流动比率	1.40	2.02	-
利息保障倍数	1.31	8.66	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-76,145,041.06	-74,342,924.31	-2.42%
应收账款周转率	5.03	3.90	-
存货周转率	0.52	0.73	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	101.05%	70.13%	-

营业收入增长率%	52.72%	79.87%	-
净利润增长率%	-75.55%	14.06%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	41,500,000	41,500,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-27,313.95
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,303,615.66
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	211,440.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,055.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	2,431,686.71
所得税影响数	333,445.25
少数股东权益影响额（税后）	22.84
非经常性损益净额	2,098,218.62

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用□不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
持续经营净利润	0	19,312,369.42		

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

公司于 2018 年 2 月 28 日披露业绩快报，本次年报中披露的财务数据与业绩快报中披露的财务数据存在差异，具体差异和原因如下：营业利润，本次年报数据 3,284,751.49，业绩快报数据 4,025,577.72，

减少 740,826.23，减少率 18.4%，主要原因系期间费用所属期的调整而调增所致；利润总额，本次年报数据 3,201,382.23，业绩快报数据 4,367,624.12，减少 1,166,241.89，减少率 26.7%，主要原因除上述营业利润减少外，还有“营业外收入”列报到“其他收益”科目所致；净利润，本次年报数据 4,721,011.97，业绩快报数据 4,041,336.70，增加 679,675.27，增加率 16.82%，主要原因系内部销售未实现利润相关递延所得税资产引起所得税费用减少所致。同理，相应的指标随之增加，归属于挂牌公司股东的净利润：本次年报数据 5,103,065.27，业绩快报数据 4,438,323.37，增加 664,741.90，增加率 14.98%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润：本次年报数据 3,004,846.65，业绩快报数据 2,521,774.27，增加 483,72.38，增加率 19.16%；加权平均净资产收益率：本次年报数据 0.027，业绩快报数据 0.0235，增加 0.0035，增加率 14.89%。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司属于影视制作企业，主要从事电视剧、网络剧纪录片、真人秀、宣传片、广告片等全流程 4K—8K 数字影视制作，以及艺人经纪、影视作品的发行与销售、著作权许可等衍生业务。公司具备电视剧编剧、拍摄、制作、发行全流程产业布局。

销售模式：

1、电视剧：公司参与电视剧的投资、制作和发行。一方面公司会与其他投资者联合投资拍摄，并根据投资协议来确定各方对影视剧作品版权收益的分配；另一方面公司拥有全流程的制作团队，一些电视剧的承制工作由本公司独立完成，因此亦涉及该部分的承制收入。

2、纪录片和宣传片：主要为受托制作模式，客户直接委托公司进行影视制作，公司客户部协同其他部门对客户需求进行分析，形成创意策划，通过洽谈或竞标的方式获得制作合同，根据制作阶段分期收款。

3、艺人经纪业务，是指公司依托自身的影视资源和专业管理经验，为演艺人员提供宣传推广、安排演艺工作、争取及洽谈广告代言的经纪服务业务。公司根据与艺人签署的经纪服务协议收取一定比例佣金。

核心竞争力分析：

1. 专业团队优势

剧本创作—前期拍摄—后期制作，在影视三度创作的核心环节，公司尽可能做到全流程内控。公司影视创作部日益成熟，原创剧本顺利孵化为多部电视剧，公司的核心创作团队均有十年以上的影视行业从业经验，团队稳定，分工清晰。

2. 品牌优势

公司抓住影视行业的发展机遇，经过多年的创作和经营，打造了一系列成功案例和优秀作品，获得客户的良好口碑，塑造了良好的品牌形象；公司参与制作的《丝的旅行》、《誓言》、《巴比伦少年》、《中国大运河》、《中国梦 中国路》、《本草中国》、《人间世》等作品分别获得了国际国内多个奖项。

公司的发行渠道涵盖电视台、网络视频服务企业、影视剧发行企业、音像制品出版企业等。公司在长期的业务发展过程中，与多家省市级电视台、地方性电视台以及多家网络播放平台建立了良好的业务合作关系，承制了北京卫视多部综艺真人秀的后期制作，包括：《中国故事大会 I》、《中国故事大会 II》、《我是演说家》、《传承者》、《创意中国》等。

3. 客户资源优势

公司已在北京、上海、南京、无锡、徐州、湖州、合肥等地设立子分公司，加大对潜在客户的覆盖。公司拥有上百位销售人员，覆盖 10.4 万以上的高端客户，在对接客户的商业定制、广告植入需求方面具备明显优势。

公司产品受到客户的广泛认可，积累和储备了大批一手的客户资源。公司制作的电视剧热播、纪录片获奖，在业内形成良好的口碑。

由于公司具备雄厚的综合实力和优秀的影视制作技术，公司的议价能力、销售能力、发行能力也得到同步提升。

4. 全产业链服务优势

公司既有强大的剧本创作、前期拍摄、后期剪辑、特效合成、片头包装、跟踪校色等创作方面的硬实力，又得到了艺人经纪、宣传发行等环节的软支持，保证了影视项目的品质，增大盈利空间。

公司的宣发部与各大卫视、电视台以及日渐崛起的新媒体建立良好的业务关系，形成了完善、高

效的线上、线下发行销售网络。公司能够为影视剧提供从立项到剧本撰写、开机到送审、宣传到发行的

5. 全流程服务

公司依靠自主搭建的创作团队，依靠多年以来在项目执行环节所积累的经验，在项目判断和成本控制上具备明显优势。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2015 年，公司完成股改，实现了新三板挂牌上市。成功融资 1.34 亿，分别投入到了①.制作团队规模扩张，尤其是编剧、特效团队规模的扩张；相应增加了技术研发和设备投入；②.产业链上下游收并购，通过股权投资完善了公司在影视产业链条中存在的艺人经纪、制片、发行、广告的短板；③.通过优质版权内容的少量投资，带动传视制作转向影视剧内容生产。

由于传视 2015 年投资的《锻刀 I 热血共赴国难》、《守卫者 I 浮出水面》完成制作陆续进入央视和东方卫视等一线播出平台发行，公司取得业绩增长的同时，也获得了良好的口碑。公司按照最初的构想，加大了影视剧制作和版权投资的力度。

2016 年，公司在相对宽松的货币政策条件下，借助着新三板挂牌成为公众公司的契机，顺利获得了超过 1 亿的低成本债权融资，全部用于影视剧内容创作和版权投资，其中不乏一些一线导演、一线明星参与的大制作头部剧《长河落日》、《米露露求爱记》、《起跑线》。

由于头部剧签约一线演员比较困难，导致 2016 年拟开机《长河落日》、《米露露求爱记》、《新蜀山剑侠传》不断推迟；最终开机的《守卫者—谍影重重》、《局外者》都集中在年底，而且这两部剧全都因为谍战题材需要增加国家安全部的审批流程，导致发行全部推迟到了 2018 年，没能对 2017 年的业绩形成支撑。

2017 年，本来按照原定计划，公司准备再完成一轮股权融资，为上更高台阶做好准备。公司在超过 80 个拥有版权的影视项目中，孵化了超过 20 个成熟的影视剧剧本，以支撑未来『每年完成 8~10 部影视剧项目的内容创作&宣传发行』、『每年完成 8~10 亿的销售业绩』、『2020 年前进入国内一线影视制作公司』的总目标。

但是，伴随 2016~2017 年股票二级市场的风格转向和证监会的严监管，公司在 2017 年上半年的股权融资进展得并不顺利。2017 年下半年，公司把融资方向转为可转债、银行贷款等债权融资，但是伴随着央行的紧货币政策和银监会的严监管，公司的债权融资进展也不是非常顺利。

公司在 2017 年建组开机的《锻刀 II 不死的战士》、《米露露求爱记》、《锻刀 III 绝地重生》、《大明

国子监》、《长河落日》以及参与版权投资&发行的《外滩的钟声》，按照正常的制作周期，全都在 2018 年才能进入发行，没能对 2017 年的业绩形成支撑。

2017 年母公司的净利润水平本来可以与 2016 年相当，但是由于公司 2017 年新增用于电视剧项目版权投资超过 1 亿，所产生的财务成本（利息支出）超过 1,000 万元；全部计入 2017 年的财务费用，直接减少了 50% 的净利润。同时，因管理团队变更，公司参股的子公司安徽银鹃影视传媒有限公司、北京星河联盟影视传媒有限公司在报告期内的产生阶段性亏损，对公司的净利润形成拖累。

此外，公司在影视剧项目上前期投入的大量人力、财力、物力，由于还没能进发行确认收入，客户的项目投资款全部计入预收账款，项目所产生的制作成本全部计入存货，直接拉高了公司的资产负债率。随着公司的影视剧项目取得《国产电视剧发行许可证》进入发行环节，确认收入后资产负债率将会大幅下降。

由于公司影视制作全流程控制的管理优势，使得公司的影视剧项目在同样的制作标准下，制作成本比行业平均水平低 30—40%；这也就意味着公司的影视剧项目的版权收入毛利率水平比行业平均水平要高得多。随着公司 2018 年的版权电视剧项目陆续进入发行产生回款，公司的净利润将会得到大幅提升。

2017 年的业绩中，毛利率较低的制作费占比较高，毛利率较高的发行费、版权分账收益非常有限；导致公司 2017 年销售收入大幅增长的同时，净利润并没有同比例增长。但是，随着公司拥有版权的 8 部电视剧项目陆续取得《国产电视剧发行许可证》进入发行，公司 2018 年业绩翻番已经基本没有悬念；我们预计 2018 年二季度开始，影视剧的发行、版权收入占比将会大幅提升，利润率也会回归到正常水平。

2018 年，公司将降低整体发展速度，调整项目投资的进度。优先将手上的 8 部首轮电视剧、2 部二轮电视剧、2 部网络剧完成发行。减少项目版权的现金投资比例，加大制作流程的盈利能力；与此同时，通过项目中期版权转让，增加现金储备，降低资产负债率，规避运营风险。

不过，由于前两年积累的项目基础，公司预计在 2018 年仍将继续呈现出翻倍的业绩增长；公司只是调低了 2019 年以后的增长上限目标，延长了增长的周期。

（二） 行业情况

随着投资成本增加、明星和知名制作团队的加盟，网络剧市场精品剧集不断涌现，内容精品化进程加快，网络剧和电视剧之间的界限变得愈加模糊；制作精良的剧集不再只是在电视台、视频这两个平台播出，最后进入电影院，都是可以期待的。观众不再只为大制作大明星买单，小成本原创作品开始成功逆袭，为原创网络剧打开一条发展道路。

电视剧创作除了要遵守商业规律外，还要注重丰富人们的精神生活，同时用主流价值观引领时代发展的潮流。

当前纪录片发展进入黄金时期，中国纪录片已经形成了一个以专业纪录频道、卫视综合频道为主力，以新媒体为助力的基本格局。作为新时代的记录者，纪录片创作应把握时代之魂、关注时代之需、聚焦时代之变、引领时代之风，在构建家国话语与形塑主流价值观方面发挥独特的作用。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	6,749,336.83	0.92%	29,935,318.55	8.22%	-77.45%
应收账款	34,509,714.97	4.72%	45,841,507.95	12.59%	-24.72%
存货	456,722,509.95	62.40%	166,551,749.90	45.75%	174.22%
长期股权投资	13,137,824.20	1.80%	12,052,880.87	3.31%	9.00%
固定资产	43,551,725.50	5.95%	43,274,977.27	11.89%	0.64%
在建工程	-		-		
短期借款	84,000,000.00	11.48%	86,500,000.00	23.76%	-2.89%
长期借款	5,000,000.00	0.68%	4,000,000.00	1.10%	25.00%
预付款项	134,401,115.91	18.36%	39,959,071.87	10.98%	236.35%
其他应收款	15,004,773.91	2.05%	17,825,716.15	4.90%	-15.83%
其他流动资产	12,919,977.39	1.77%	196,545.16	0.05%	6473.54%
递延所得税资产	3,381,668.10	0.46%	773,167.55	0.21%	337.38%
应付账款	41,782,590.03	5.71%	34,993,982.95	9.61%	19.40%
预收账款	279,147,713.06	38.14%	11,694,384.88	3.21%	2287.02%
应付职工薪酬	10,820,741.14	1.48%	2,388,423.48	0.66%	353.05%
其他流动负债	48,800,000.00	6.67%		0.00%	
长期应付款	18,904,277.54	2.58%	4,950,739.90	1.36%	281.85%
递延收益	9,592,640.33	1.31%		0.00%	
其他非流动负债	15,250,000.00	2.08%		0.00%	
资产总计	731,895,857.14	-	364,037,782.53	-	101.05%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金期末余额较年初余额减少 23,185,981.72 元。主要原因是本期加大了项目投入且偿还银行借款，导致期末货币资金较年初余额有所减少。

2、应收账款期末余额较年初余额减少 11,331,792.98 元。主要原因是前期应收账款中大部分是电视台所欠的电视剧发行款，这部分本期基本已收回，而本期营业收入中，各项目回款率较高，因而本期并未增加太多应收账款。

3、存货期末余额较年初有大幅增长，增长额为 290,170,760.06 元。主要是本期在自有版权项目方面有更大程度的投入，包括影视剧、纪录片、综艺节目的剧本开发、投资、承制、发行等等，都会导致存货增长。涉及的项目有：电视剧《锻刀Ⅱ 不死的战士》、电视剧《锻刀Ⅲ 绝地重生》、电视剧《米露露求爱记》、电视剧《大明国子监》、电视剧《长河落日》、电视剧《外滩的钟声》、电视剧《起跑线》、综艺节目《中国故事大会》、纪录片《住在中国》等等，而这些项目在 2017 年度未达到收入确认条件，所以存货大幅增长。

4、长期股权投资期末余额较年初余额增加 1,084,943.33 元，主要原因是本期联营公司安徽银鹃因业务发展需要扩大公司规模，特引进合肥启晨创投投资管理有限公司对其增资 6,849,000.00 元，与此同时，传视对其增资 1,603,800.00 元，股权占比由原先的 44%降为 26.3999%。

5、短期借款期末余额较年初余额减少 2,500,000.00 元，长期借款期末余额较年初余额增加 1,000,000.00 元，本期银行短期借款略有减少，长期借款略有增加，主要来源于对银行的债权融资，资金主要用于版权项目的投资。

6、预付账款期末余额较年初余额增加 94,442,044.04 元，主要原因是本期公司投资了如下两部电视剧所致：《米露露求爱记》、《锻刀Ⅲ 绝地重生》。

7、其他应收款期末余额较上期减少 2,820,942.24 元，主要原因是上期在电视剧拍摄方面，公司有

代垫拍摄款，而本期无该笔代垫款。

8、其他流动资产期末余额较年初余额有大幅增加，增加额 12,723,432.23 元，主要原因一是本期期末未有做银行理财，二是本期因电视剧项目承制而有较多进项税可以抵扣。

9、递延所得税资产期末余额较年初余额增加 2,608,500.55 元，主要原因一是旗下子公司徐州传视、星睿天艺、北京大赛几家公司本期有亏损，预计未来能够产生足够利润弥补本期亏损，因而计提递延所得税资产；二是内部销售未实现利润计提了递延所得税资产。

10、应付账款期末余额较年初余额增加 6,788,607.08 元，主要原因是本期将房产应付款由原先的其他应付款科目调至本期的应付账款科目所致。

11、预收账款期末余额较年初余额增加 267,453,328.18 元，主要原因是本期公司承制的电视剧《米露露求爱记》、电视剧《锻刀 III 绝地重生》尚未制作完毕，预收的制作款暂入预收账款；另本期公司转让了几部电视剧的版权，因暂未取得发行许可证，预收版权转让款暂入预收账款，涉及的项目主要有：《米露露求爱记》、《局外者》、《长河落日》、《大明国子监》、《锻刀 III 绝地重生》等。

12、应付职工薪酬期末余额较期初余额增加 8,432,317.66 元，主要原因是本期公司承制的电视剧、综艺节目、纪录片等尚未制作完毕，相应的项目奖金暂未发放。

13、其他流动负债期末余额较期初余额增加 48,800,000.00 元，主要原因是本期公司利用自有版权项目进行融资所致。同理，其他非流动负债期末余额较期初余额增加 15,250,000.00 元。因融资期限不同，列报项目不同。

14、长期应付款期末余额较期初余额增加 13,953,537.64 元，主要原因是本期公司在项目投资方面需要大量资金，因而新增了一笔售后回租业务。同理导致递延收益期末余额较期初余额增加 9,592,640.33 元。

综上，虽本期的资产负债率在 70%以上，但从上述结构分析来看主要有以下两方面的原因，一方面公司加大财务杠杆的作用，充分利用外部资金用于项目投资；一方面本期因大型项目的承制暂未制作完毕使预收账款大幅增加，预计 2018 年上半年，随着相关项目制作完毕并取得发行许可证，资产负债结构将逐渐回归正常水平。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	202,025,036.34	-	132,282,091.06	-	52.72%
营业成本	160,949,078.87	79.67%	82,003,171.04	61.99%	96.27%
毛利率%	20.33%	-	38.01%	-	-
管理费用	13,560,144.71	6.71%	10,705,427.66	8.09%	26.67%
销售费用	14,237,861.53	7.05%	10,376,834.24	7.84%	37.21%
财务费用	10,566,632.14	5.23%	3,470,678.48	2.62%	204.45%
营业利润	3,284,751.49	1.63%	22,153,774.32	16.75%	-85.17%
营业外收入	24,798.99	0.01%	2,460,536.46	1.86%	-98.99%
营业外支出	108,168.25	0.05%	105,198.80	0.08%	2.82%
净利润	4,721,011.97	2.34%	19,312,369.42	14.60%	-75.55%

项目重大变动原因：

本期营业收入较上期有大幅增长，营业收入增加率为 52.72%。主要原因：本期战略布局的侧重发生变化，本期在商业片承制收入方面有所缩减，公司侧重开发影视剧版权项目，包括剧本开发、投资、承制、发行等等方面，涉及的项目主要包括电视剧《锻刀 II 不死的战士》、电视剧《锻刀 III 绝地重生》、电视剧《米露露求爱记》、电视剧《大明国子监》、电视剧《长河落日》、电视剧《守卫者 I 浮出水面》等等，此外，本期真人秀及综艺节目的承制收入较上期有突破性的增长，涉及的项目有真人秀《中国赛车手菜鸟驾道》、综艺节目《中国故事大会》，因而本期营业收入较上期有所增长。

本期营业成本较上期有大幅增长，营业成本增加率为 96.27%。主要原因：由于目前公司尚处于高速增长阶段，公司为取得与大公司大品牌合作的机会（包括江苏赛麟汽车科技有限公司、北京电视台、海润影视制作有限公司等），刻意降低制作部分的毛利，并且由于本期公司参与制作的项目较多，有些制作业务因公司制作团队人手不足而外包出去，综合导致本期的营业成本增长幅度略大于营业收入的增长幅度。

本期毛利率较上期有所下降，主要原因是营业成本增长幅度较营业收入涨幅较大，进而导致本期毛利率较上期有所下降，减少率为 46.51%。

本期管理费用发生额较上期增加 2,854,717.05 元，增加率为 26.67%。主要原因有如下两个方面，一是公司本着精益求精的制作宗旨，同时也为提高工作效率，本期在后期特效、三维等软件研发方面仍有大量研发投入；二是由于公司业务发展的需要，在财务顾问费、融资服务费、审计服务费几方面的支出都略有增加。

本期销售费用发生额较上期增加 3,861,027.29 元，增加率为 37.21%。主要原因如下：因业绩增长的需要，销售团队在项目推广、业务宣传方面加大力度，本期差旅费及相应的人力成本都有所增加。

本期财务费用发生额较上期增加 7,095,953.66 元，增加率为 204.45 %。主要原因是本期因参与版权项目投资较多，资金需求较大，公司利用项目债权融资了 64,050,000.00 元，从而导致利息支出大幅增加。

本期营业外收入较上期减少 2,435,737.47 元，主要原因是本期政府补贴收入列报到其他收益科目所致。

本期净利润较上期减少 14,591,357.45 元，减少率为 75.55%，主要原因是营业毛利降低而期间费用增加，同时子分公司的亏损对母公司业绩造成拖累，综合导致净利润降低。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	202,025,036.34	132,282,091.06	52.72%
其他业务收入			
主营业务成本	160,949,078.87	82,003,171.04	96.27%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
宣传片承制	8,249,652.36	4.08%	19,936,087.32	15.07%
纪录片承制	1,974,116.14	0.98%	4,211,804.76	3.18%
微电影承制	865,048.55	0.43%	2,565,849.06	1.94%
网剧、网大承制	1,770,087.33	0.88%	7,803,944.97	5.90%
综艺真人秀承制	101,805,604.09	50.39%		0.00%

电视剧承制	58,378,880.91	28.90%	79,000,331.71	59.72%
发行业务	20,301,951.01	10.05%	11,398,271.49	8.62%
广告招商	141,509.43	0.07%		
艺人经纪	8,478,697.85	4.20%	7,365,801.75	5.57%
其他	59,488.68	0.03%		
合计	202,025,036.34	100.00%	132,282,091.06	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，宣传片、纪录片、微电影、网剧等承制收入依旧有所缩减；本期公司侧重于版权项目的投资和承制，本期投资并承制的电视剧有确认承制收入；本期在综艺真人秀承制方面亦有大量收入实现，公司自 2013 年起公司已开始涉足真人秀的承制，公司精良的制作能力在真人秀承制方面得以充分体现；本期新涉足广告招商收入，这是由电视剧广告植入引起的广告收入，此类收入将在 2018 年开始因电视剧和综艺真人秀项目的大量制作而大量涉足，综上导致本期收入构成有变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	江苏赛麟汽车科技有限公司	79,164,094.34	39.19%	否
2	东阳锻刀影视有限公司	22,641,509.43	11.21%	否
3	北京电视台	22,641,509.43	11.21%	否
4	山东影视制作股份有限公司	14,490,566.04	7.17%	否
5	蚌埠立象影视文化传媒有限公司	10,943,396.23	5.42%	否
合计		149,881,075.47	74.20%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏州创意云网络科技有限公司	95,270,000.00	18.33%	否
2	上海聚本文化传播有限公司	70,000,000.00	13.47%	否
3	上海明邑影视文化工作室	65,958,000.00	12.69%	否
4	霍尔果斯星缘美文化传媒有限公司	30,000,000.00	5.77%	否
5	南京聘达人力资源管理有限公司	6,971,831.00	1.34%	否
合计		268,199,831.00	51.60%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-76,145,041.06	-74,342,924.31	-2.42%
投资活动产生的现金流量净额	-16,448,512.18	-15,726,242.81	-4.59%
筹资活动产生的现金流量净额	69,407,571.52	82,264,105.70	-15.63%

现金流量分析:

本期经营活动产生的现金流量净额较上期略有减少,减少金额 1,802,116.75 元。主要原因是本期主要业务集中在几个大型项目的投资和承制,较上期资金流出稍多。

本期投资活动产生的现金流量净额较上期略有减少,减少金额 722,269.37 元。主要原因是本期期末做了部分银行理财所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 12,856,534.18 元。主要原因一是本期偿还银行借款较多,二是本期利用项目进行融资的金额增加,相应的资金成本较高,导致债务利息较上期大幅增加。

报告期,本公司经营活动现金净流量 -76,145,041.06 元,投资活动产生的现金流量净额 -16,448,512.18 元,筹资活动现金净流量 69,407,571.52 元。

本公司在本期侧重对影视剧版权项目的投资,而影视剧版权项目周期长,前期投入大,回款周期长,导致经营活动现金流量呈现流出远大于流入的状况。

由于本期期末对货币资金做了银行理财,且本期仍有对固定资产和后期研发技术的投入,导致本期投资活动现金流量净额呈现出流出大于流入的状况。

本期公司为版权项目的开发充分利用财务杠杆,除了银行贷款的续贷以外,还利用自有版权项目进行融资,使得筹资活动引起的现金流入远大于流出。

综上,本期依靠银行债权和版权项目融资,侧重开发的影视剧项目在计划中进展良好,现金流比较稳健。本期各项业务发展均在战略布局内,传统的商业片收入依旧有所缩减,本期着重影视剧及综艺真人秀的投资、承制及发行,使得主营业务收入较上期增幅较大,虽本期净利润有所下降,但只是传视为打开影视剧和综艺真人秀的局面故意而为之的结果,综上所述,本期整个公司的现金流量情况是正常合理的,充分体现出本公司正处于快速成长期,本期及以往几期投资的影视剧项目预计在 2018 年将获得较多的投资回报,随着影视剧项目投资收益的逐步实现,传视的业绩将呈现高速增长。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本期星睿天艺的净利润-1,032,359.01 元(未考虑合并抵消),占合并净利润的 -21.87%,星睿天艺为苏州传视的控股子公司,本期主营收入为 20,709,386.85 元,主要是来自于影视剧的经纪收入;本期徐州传视的净利润-890,178.17 元(未考虑合并抵消),占合并净利润的 -18.86%,徐州传视为苏州传视的全资子公司,本期营业收入为 825,242.73 元,主要是来自于苏州传视的委托承制。

2、委托理财及衍生品投资情况

本期有利用闲置资金购买银行理财产品情况,本期购买银行理财产品总计 170,652,000.00 元,本期赎回 162,742,000.00 元,获得理财投资收益 211,440.31 元。

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	9,773,098.99	5,785,385.39
研发支出占营业收入的比例	4.84%	2.86%
研发支出中资本化的比例	38.80%	17.82%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	14
本科以下	89	74
研发人员总计	103	88
研发人员占员工总量的比例	20.77%	18.07%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

本公司主营业务是影视制作，而影视作品的品质对于影视制作公司而言是生存之本，公司一直以来都秉承精益求精的高品质制作要求，在影视制作方面不断追求、不断创新。基于此理念，公司在影视制作方面常年加大研发投入，从最初的非磁带介质高清拍摄技术的测试到 4K 数字电影技术到 6K 制作技术流程再到现在的 8K 数字电影制作流程。

2017 年 02 月，公司最新研发的 GPU 渲染集群正式启用。在图形渲染领域，不管是影视特效、三维动画，还是 CG 广告、建筑表现，GPU 凭借其专为图形加速而设计的架构和计算能力，为我们带来了一种更加高效的渲染解决方案。GPU 渲染具有更快速度、更低成本的优势；经测试，同样的场景和渲染质量要求，GPU 渲染能够把渲染效率提高 10—12 倍，快到可以实时反馈渲染效果，连喝一杯咖啡的时间都不需要就可以快速预览，材质和灯光变化尽在眼前。这一技术的应用，极大提高了后期特效制作的工作效率，成为我们优势明显的核心竞争力之一。

2017 年 05 月，公司最新研发的基于阿里云的“影视业务流程管理系统”正式上线，从人才管理—项目开发—创意策划—项目筹备—广告招商—拍摄制作—宣传发行等环节实现了一体化全流程管理。凭借着该数据库系统，传视有条不紊地协调着 500 人的创作团队，积累的 10.5 万条客户信息一览无余。项目各流程的协作方可以随时随地更新、查看项目进展、反馈即时信息，极大地提高了团队的工作效率。该系统目前正根据传视的管理规则，不断完善升级；这是传视管理平台的一次重大升级，在今后多项目管理、多部门协调的工作中将发挥至关重要的作用。

公司一直走在技术的前沿，本期公司在后期特效、三维、调色、剪辑等方面继续加大研发投入，为能给观众呈现完美的视觉效果不懈努力，公司将超前的摄制技术广泛运用于电视剧、综艺真人秀的制作流程中，这将成为公司一大竞争优势，从而给公司带来更多的收益和好的口碑。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 关键审计事项说明：

1、收入的确认，如附注三、25 和附注五、32 所述传视影视收入确认方法，于 2017 年度确认了主营业务收入 20,202.50 万元。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，产生错报的固有风险较高，因此审计将收入的确认识别为关键审计事项。

审计应对：（1）了解、评估并测试了传视影视测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；

(2) 实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；

(3) 通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了传视影视的收入确认政策，分收入类别抽样检查销售合同、销售确认函等，逐项核对期数、金额、期间是否准确；

(4) 根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

2、存货的减值，如附注三、12 和附注五、5 中所述传视影视存货计价采用成本与可变现净值孰低的方法，于 2017 年 12 月 31 日，存货的价值为人民币 45,672.25 万元。

传视影视在存货跌价准备计提方面运用了特定的判断。按照存货跌价准备计提方法，公司资产负债表日存货可变现净值的判断基于预计的存货销售及使用情况。管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额较大，为此审计确定存货跌价准备为关键审计事项。

审计应对：(1) 对传视影视存货管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2) 取得存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备计提是否合理；

(3) 获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；

(4) 对比管理层预计售价与已经预售并签约的销售价格、历史同类型节目的预计销售价格、期后签约的销售情况，以确认管理层制定的预计售价的合理性。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本期公司存在会计政策变更情况：

1、2017 年 4 月，财政部发布了《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》，本公司在编制财务报表时，执行了该会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。本次会计政策变更业经公司第二届董事会第五次会议审议通过。涉及利润表项目“持续经营净利润”本年度 4,721,011.97 元，上年度 19,312,369.42 元。

2、2017 年 5 月，财政部修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，本公司在编制财务报表时，执行了该会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。本次会计政策变更业经公司第二届董事会第五次会议审议通过。涉及利润表项目“营业外收入”本年度-2,303,615.66 元，“其他收益”2,303,615.66 元。

3、2017 年 12 月，财政部发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，本公司在编制财务报表时，执行了该通知，并按照有关的衔接规定进行了处理。本次会计政策变更业经公司第二届董事会第五次会议审议通过。该变更对本公司本期年报无影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2017 年 7 月 31 日，公司作出股东决定，投资设立霍尔果斯传影影视传媒有限公司。截止期末，霍尔果斯传影影视传媒有限公司尚未实际经营。

（九） 企业社会责任

公司坚持诚信合法经营、依法纳税、关注环境保护；以人为本、关心员工、按国家规定缴纳社保，为员工提供商业补充医疗保险，保障员工的合法权益；认真履行作为企业应该履行的社会责任，利用公司的资源和能力造福社会。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；内部治理规范、行业前景良好。随着电视剧网络剧的陆续发行，公司的净利润将得到显著提升。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

“十三五”规划指出，2020 年文化产业将成为国民经济支柱性产业。文化产业将继续保持快速增长势头，迎来发展黄金期。电视剧、网络剧目前正处于积极转型期，视频网站流量和付费业务崛起，市场化竞争加剧，精品化成为主流。

随着政府管理部门的重视和政策的日益完善，特别是在“网上网下统一标准”、网剧备案登记制等规定的规范管理下，网络剧、网络大电影、网络综艺节目等新媒体内容在数量不断增加的同时，影响力不断加大，内容品质显著提升。近年来，网络内容产品涌现出一批具有较强艺术感染力的内容，独播、付费点播已经成为优质网络内容的主要盈利形态。

（二） 公司发展战略

公司自 2015 年挂牌新三板以来，收购了艺人经纪公司、电视剧发行公司等，完成了影视全产业链的布局。公司将继续深耕电视剧网络剧、纪录片、综艺真人秀等视频内容的制作，前端注重储备项目的筛选和开发，中端加强团队的执行力和创造力，后端加强宣发的队伍建设。

2018 年公司将继续专注于内容制作和发行，提升利润水平，提高综合竞争实力。

（三） 经营计划或目标

公司 2017 年电视剧、网络剧的制作进度执行顺利，2018 年公司将重点落实电视剧、网络剧的播出发行，制作高口碑作品，传递社会正能量。

电视剧情况：

作品名称	预计发行档期	许可资质取得情况	合作方式	主要演职人员	项目进度
《锻刀 II 不死的战士》	2018	取得拍摄许可证	投资、制作、发行	制片人：曾辉 总导演：王军 主演：蒲巴甲、徐僧	发行中

《锻刀 III 绝地重生》	2018	取得拍摄许可证	投资、制作、发行	制片人：曾辉 编剧：危巍 主演：徐僧、刘敏、刘雨鑫	后期制作中
《守卫者 II 谍影重重》	2018	取得发行许可证	投资、制作、发行	总导演：狄杰 编剧：孙铎 主演：孙坚、丁海峰、何琢言	发行中
《局外者》	2018	取得拍摄许可证	投资、制作、发行	编剧：鞏固 主演：翟天临、孟丽、郭晓峰、蒋恺、张逗逗、杨紫嫣	后期修改中，即将进入发行
《米露露求爱记》	2018	取得发行许可证	投资、制作、发行	总导演：冯自立 主演：袁姗姗、蒋劲夫	发行中
《长河落日》	2018	取得拍摄许可证	投资、后期制作	总监制：韩三平 总导演：赵一龙 编剧：赵军 主演：张鲁一、张钧甯	拍摄中
《大明国子监》	2018	取得拍摄许可证	投资、制作、发行	总导演：张轩南 编剧：危巍 主演：徐沅澍、廖芊婵、汤向恩、李果、钟正	后期制作中
《外滩的钟声》	2018	取得发行许可证	投资、发行	总导演：管虎 主演：俞灏明	发行中
《使命 1915》	2018	取得发行许可证	发行	总导演：于立清 主演：洛桑念扎、白庆琳	发行中

上述经营计划并不代表公司对 2018 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别注意。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人控制不当的风险

公司共同实际控制人为王欣、沈建平，二人合计持有公司股份 1597.3 万股，占公司股本比例为 38.489%，同时王欣是公司的董事长兼总经理，沈建平是公司的董事，二人对公司经营管理拥有较大的影响力，能够决定公司的经营政策、财务政策等重大事项。因此，若本公司的共同实际控制人利用其控制地位，对公司的经营管理进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：加强公司治理，严格执行各项规章制度，对公司董、监、高进行培训并严格要求，形成互相监督、互相制约的科学化管理机制。

二、核心人才流失风险

本公司所在的行业为影视制作行业，对人才的要求较高，人才是公司的核心竞争力。经过多年的经营，公司已经拥有一批高素质的影视制作人才，对公司的服务质量、内容创新、可持续发展起着重要作用，也为公司的未来发展奠定了良好基础。目前，行业内人才竞争日益激烈，一旦核心人才大规模离职或者公司不能持续外部引进或内部培养人才，将可能对公司的发展造成不利影响。

应对措施：完善薪酬体系和晋升路径，营造良好的工作环境，以稳定、团结、吸引各类人才。

三、行业政策风险

广播电影电视行业作为文化行业有一定的特殊性，同时具备了政治属性与经济属性，与国计民生密切相关。出于国家安全的需要，广播电影电视行业相对于其他行业而言，政府监管更为严密，监管措施较多，主要表现为各种类型的广播电影电视节目的制作与传播在很大程度上面临国家新闻出版广电总局等各级监管机构的政策指导与业务监管。由于广播电影电视行业的复杂性，一旦政策有所反复或在执行过程中权威部门的解释有所不同，可能会影响企业的既定业务目标与发展计划。

应对措施：严格遵守国家法律、法规，加强公司全产业链优势，加强交流与合作，共同投资，共享收益，共同抵御风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	500,000	-	500,000	0.26%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		262,135.94
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		4,041,698.11
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		

4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	80,000,000.00	37,000,000.00
总计	80,000,000.00	41,303,834.05

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
安徽银鹃影视传媒有限公司	设备租赁	327,721.94	是	2018.04.25	2018-029
安徽银鹃影视传媒有限公司	关联采购-制作费	1,123,441.21	是	2018.04.25	2018-029
安徽银鹃影视传媒有限公司	采购光盘费	16,353.98	是	2018.04.25	2018-029
江苏感动文化发展有限公司	关联采购-制作费	291,262.14	是	2018.04.25	2018-029
总计	-	1,758,779.27	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、安徽银鹃和公司所处同一行业，且其拥有大量先进的影视设备，公司本期承制较多影视项目，多个项目同时进行的情况下，会出现影视设备短缺，这个时候公司向安徽银鹃租赁设备是合情合理的。设备租赁费参考市场价确定，与向非关联第三方租赁同类设备价格之间不存在重大差异，关联交易价格公允。

2、如上所述，公司和安徽银鹃处于同一影视行业，各自都拥有先进的影视设备和技术人才，在公司业务需要的情况下，公司委托安徽银鹃承制是正常的市场行为。制作费参考市场价确定，与向非关联第三方购买同类制作服务价格之间不存在重大差异，关联交易价格公允。

3、考虑到当时公司急需合适的光盘用于某项目，因此临时向安徽银鹃影视传媒有限公司购买了一些光盘。光盘费参考市场价确定，与向非关联第三方购买同类产品价格之间不存在重大差异，关联交易价格公允。

4、江苏感动和公司处于同一影视行业，其在综艺节目策划和制作方面有优秀丰富的经验及优秀的人才，在业务需要的情况下，公司委托江苏感动承制亦是正常的市场行为。制作费参考市场价确定，与向非关联第三方购买同类制作服务价格之间不存在重大差异，关联交易价格公允。

（四） 承诺事项的履行情况

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的自然人股东出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》。公司控股股东、实际控制人在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	22,940,708	55.28%	0	22,940,708	55.28%
	其中：控股股东、实际控制人	5,875	0.02%	12,000	17,875	0.043%
	董事、监事、高管	1,150,833	2.77%	-150,000	1,000,833	2.41%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,559,292	44.72%	0	18,559,292	44.72%
	其中：控股股东、实际控制人	15,955,125	38.45%	0	15,955,125	38.45%
	董事、监事、高管	2,604,167	6.28%	0	2,604,167	6.28%
	核心员工					
总股本		41,500,000	—	0	41,500,000	—
普通股股东人数		65				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王欣	8,923,750		8,923,750	21.503%	8,919,375	4,375
2	沈建平	7,037,250	12,000	7,049,250	16.986%	7,035,750	13,500
3	宋维红	3,023,250	-1,000	3,022,250	7.282%		3,022,250
4	苏州传影投资咨询中心（有限合伙）	2,500,000		2,500,000	6.024%	1,666,667	833,333
5	苏州国发服务业创业投资企业（有限合伙）	1,764,705		1,764,705	4.252%		1,764,705
6	魏伟	1,601,750	2,000	1,603,750	3.864%		1,603,750
7	上海钜致投资管理有限公司-钜致天星新三板股权投资1号专项基金	1,500,000		1,500,000	3.615%		1,500,000
8	苏州融联创业	1,470,588		1,470,588	3.544%		1,470,588

	投资企业（有限合伙）						
9	苏州国发文化产业创业投资企业（有限合伙）	1,470,587		1,470,587	3.544%		1,470,587
10	中原证券股份有限公司做市专用证券账户	1,367,000	77,000	1,444,000	3.480%		1,444,000
合计		30,658,880	90,000	30,748,880	74.094%	17,621,792	13,127,088
前十名股东间相互关系说明： 王欣先生与宋维红女士为夫妻关系，沈建平先生与魏伟女士为夫妻关系；王欣先生在苏州传影投资咨询中心（有限合伙）担任普通合伙人。							

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

报告期末，本公司第一大股东为王欣，持有公司 21.503%的股份，第二大股东为沈建平，持有公司 16.986%的股份，二人合计持有公司股份 1,597.3 万股，占公司股本比例为 38.489%；且自 2003 年 10 月公司成立之日起，王欣一直担任公司的总经理，沈建平一直担任公司副总经理，二人共同商议决定公司的经营决策和发展规划。王欣和沈建平在事实上共同控制公司，双方为了保持对公司的共同控制，保持公司的稳定发展，2014 年 9 月 21 日，王欣、沈建平二人签订《一致行动人协议》，就各方保持一致行动事宜作出了约定。

基本情况如下：

王欣先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 1 月生，本科学历。1993 年北京广播学院（现中国传媒大学）毕业后，进入苏州电视台任职；2000 年创办苏州电视台主打新闻栏目《苏州夜新闻》（现更名《新闻夜班车》），任记者组组长；2001 年获得中华全国新闻工作者协会（中国记协）全国第三期、第四期“新闻单位业务骨干培训班”学员称号；2003 年创立苏州传视影视传媒有限公司。现任公司董事长兼总经理。

沈建平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 12 月生，本科学历。1995 年毕业于东南大学，先后在苏州电视台社教部、节目部、新闻中心、文艺部等部门担任摄像、编导、记者、导演等工作；2000—2002 年就职于中央电视台社教中心特别节目组，担任大型文化专题《江南》、《皖南》（亦名《徽州》）、《岭南》导演兼主摄像；2003 年至今就职于苏州传视影视传媒有限公司。现任公司董事。

（二） 实际控制人情况

见“控股股东情况”。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
114042	16 传视 S1	公司债券（大公募、小公募、非公开）	20,000,000	7%	3 年期	否
合计	-	-	20,000,000	-	-	-

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
售后回租	苏州传视	21,000,000.00	5.13%	2017/07/11-2019/06/11	否
银行借款	苏州传视	7,000,000.00	5.22%	2017/01/23-2018/01/23	否
银行借款	苏州传视	5,000,000.00	5.4375%	2017/04/07-2017/07/07	否
银行借款	苏州传视	5,000,000.00	5.0025%	2017/03/22-2017/09/22	否
银行借款	苏州传视	5,000,000.00	5.22%	2017/04/14-2018/04/14	否
银行借款	苏州传视	5,000,000.00	5.22%	2017/05/15-2018/05/15	否
银行借款	苏州传视	5,000,000.00	5.655%	2017/07/05-2018/07/04	否
银行借款	苏州传视	4,000,000.00	5.655%	2017/05/18-2017/11/18	否
银行借款	苏州传视	6,000,000.00	5.655%	2017/07/13-2018/01/12	否
银行借款	苏州传视	5,000,000.00	5.655%	2017/07/27-2018/07/26	否
银行借款	苏州传视	5,000,000.00	5.655%	2017/08/11-2018/08/10	否

银行借款	苏州传视	5,000,000.00	4.5%	2017/08/25-2019/08/25	否
银行借款	苏州传视	6,000,000.00	5.33%	2017/09/13-2018/09/13	否
银行借款	苏州传视	3,710,000.00	5.655%	2017/10/16-2018/10/15	否
银行借款	苏州传视	6,290,000.00	5.655%	2017/10/16-2018/10/15	否
银行借款	苏州传视	3,000,000.00	5.8725%	2017/11/16-2018/05/16	否
银行借款	无锡传视	3,000,000.00	5.22%	2017/1/22-2017/12/29	否
银行借款	无锡传视	5,000,000.00	5.22%	2017/6/22-2018/6/11	否
银行借款	无锡传视	5,000,000.00	5.22%	2017/7/03-2018/7/02	否
银行借款	无锡传视	5,000,000.00	5.22%	2017/10/18-2018/10/18	否
银行借款	江苏传视	2,000,000.00	5.22%	2017/4/12-2018/4/11	否
娱乐宝平台	苏州传视	10,000,000.00	10%	2017/08/11-2018/08/11	否
合计	-	127,000,000.00	-	-	-

违约情况:

☐适用 ☒不适用

六、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

未提出利润分配预案的说明:

☒适用 ☐不适用

为保障公司自有资金充裕,实现公司持续、稳定、健康发展,更好地维护全体股东的长远利益,公司拟定 2017 年度暂不进行利润分配,也不进行资本公积金转增。所有未分配利润全部结转下一会计年度。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
王欣	董事长兼总经理	男	45	本科	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	383,272.50
沈建平	董事	男	46	本科	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	345,772.50
张海荣	董事	男	37	本科	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	192,371.18
崔黎	董事	女	40	本科	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	273,952.70
宋维蓉	董事兼财务总监	女	50	大专	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	161,231.00
徐挺	董事	男	32	研究生	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	0
孔建华	董事	男	35	研究生	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	0
桑恬	董事	女	30	本科	2017 年 12 月 至 2020 年 9 月	166,625.73
陈庆	董事	男	47	本科	2017 年 12 月 至 2020 年 9 月	290,134.84
颜水菡	职工监事	男	38	本科	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	275,288.69
时毓岚	监事	女	36	本科	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	90,662.82
马雯	监事	女	33	大专	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	73,027.50
徐丹丹	董事会秘书	女	32	本科	2017 年 9 月 至 2020 年 9 月	163,825.48
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

王欣与沈建平签订了《一致行动协议书》，约定在公司经营发展重大事项上一致行动，为公司的共同实际控制人。

王欣的配偶与宋维蓉系姐妹关系。

除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员之间没有关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王欣	董事长兼总经理	8,923,750		8,923,750	21.503%	0
沈建平	董事	7,037,250	12,000	7,049,250	16.986%	0
张海荣	董事	1,255,000	-150,000	1,105,000	2.662%	0
合计	-	17,216,000	-138,000	17,078,000	41.151%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	8	9
策划人员	49	33
编剧	29	25
编导	22	27
营销人员	90	98
行政、财务、人事、培训	16	16
后期制作人员	187	189
摄制组人员	82	79
宣发人员	13	11
员工总计	496	487

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	17
本科	243	241
专科	188	185
专科以下	50	44
员工总计	496	487

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬

公司根据《中华人民共和国劳动法》，与所有员工签订《劳动合同》并支付薪酬，薪酬包括基本工资、绩效工资、补贴（交通补贴、出差补贴、餐费补贴）；

根据国家有关法律、法规为员工缴纳社会保险（养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险）；

为了更好的体现公司的企业文化及提高员工福利，公司另外为所有员工额外购买商业团险（工伤、医疗、住院、意外险、定期寿险、公共交通、医疗补偿）；

2、培训计划

新人入职培训：公司每个月月初举办新人入职培训，为当月入职新人介绍公司发展历史、发展前景，认识公司，了解公司规模、架构，了解公司规章制度，让新人更快更容易的熟悉公司、融入公司，迅速展开工作；

内部岗位针对性培训：各部门定期组织开展与部门相关工种的专业知识培训，帮助大家提高专业知识、技能，使其更快成长；

③、部门一对一培训：影视行业与传统行业不同，公司不同工种不同岗位居多，每个人的技术必定参差不齐，因此各部门主管会定期对技术有待提高的人员进行“传帮带”一对一辅导；

④、跨公司项目推介会培训：因为是影视行业，项目类型居多（电影、电视、综艺、真人秀、网剧），公司定期组织各子公司人员进行项目研讨、推介会培训，做到公司信息互通、信息共享、沟通无障碍；

⑤、外派专业培训：目前公司有十几个工种，每个工种都有对应不同的专业领域，公司会定期落实安排相关专业机构，组织公司人员外出培训学习；

3、离职退休承担费用工人：2人

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。

第九节 行业信息

√适用□不适用

1、行业基本情况及分类

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“R86 广播、电视、电影和影视录音制作”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB_T4754-2011）》，公司所处行业为“R86 广播、电视、电影和录音制作”之“R8630 影视节目制作”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处 R 文化、体育和娱乐业-R86 广播、电视、电影和影视录音制作-8630 电影和影视节目制作。

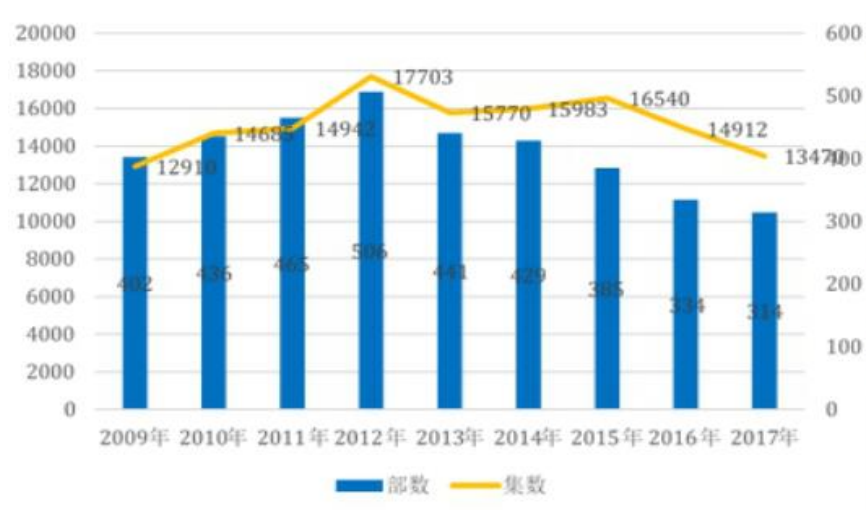
2. 行业概况及发展趋势

（1）影视剧行业概况及发展趋势

① 电视剧行业现状及前景

电视剧制作与发行行业作为文化娱乐行业，其发展与国民经济发展和居民收入的增长水平正相关，经济的增长将会推动电视剧等文化产业的发展。根据国家广电总局公布的数据，2009-2012 年，我国电视剧产量总体呈快速发展趋势；至 2012 年，我国生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的电视剧部数和集数均达到历史最高峰，即总计 506 部、17,703 集；2013 年，电视剧部数和集数在前几年快速发展的情况下，出现了回调；2014 年，广电总局出台了“一剧两星”政策，即从 2015 年 1 月 1 日开始，同一部电视剧每晚黄金时段联播的卫视综合频道不得超过两家，同一部电视剧在卫视综合频道每晚黄金时段播出不得超过两集。受该政策的影响，各电视剧制作公司对电视剧的投资、制作趋于谨慎，2014 年、2015 年生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的电视剧部数呈下降趋势，但电视剧集数仍保持小幅增长趋势。2016 年全国各电视剧制作机构生产完成并获准发行国产电视剧 334 部 14912 集，同比 2015 年减少 61 部，减少 1628 集。2016 年电视剧备案数在上升，获得发行许可数却在下降。2017 年全年全国生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的剧目 314 部 13470 集，同比 2015 年减少 20 部，减少 1442 集。2017 年电视剧备案数和获得发行许可数均在下降。

图 1：2009-2017 年我国生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的电视剧部数和集数统计



资料来源：国家广电总局

随着文化体制改革的不断深入以及上述制播分离政策的实施，电视剧行业的准入门槛亦逐步降低。目前，电视剧行业内制作机构数量众多，根据国家广电总局公布的数据，2016 年，全国共有经审核合格的《广播电视节目制作经营许可证》机构 10232 家，2017 年度审核合格的机构 14389 家，呈逐年上升趋势。

势。2010-2016 持有《电视剧制作许可证（甲种）》的机构数量大致保持在 130 家上下，2017 年 6 持有《电视剧制作许可证（甲种）》的机构数量为 113 家，数量大幅减少。

图 2：2010-2017 年持有《广播电视节目制作经营许可证》及《电视剧制作许可证（甲种）》的机构数量统计



资料来源:国家广电总局

我国经济的快速发展，我国居民的可支配收入亦不断增长。根据国家统计局发布的《2017 年国民经济和社会发展统计公报》，2017 年全国居民人均可支配收入 25,974 元，比上年增长 9.0%，扣除价格因素，实际增长 7.3%。同时，居民的文化娱乐消费占比提升驱动文化娱乐消费规模快速扩张，给电视剧等精神文化产品提供了广阔发展空间，给电视剧制作和发行企业带来了良好的发展机遇。

随着 2015 年“一剧两星”政策落地，改变了之前“一剧四星”所带来的“千台一面”局面。因此，优质电视剧成为电视台争夺最为激烈的内容资源。由于电视剧受到观众的普遍欢迎，可为电视台的收视率提供保证，进而为电视台带来更多的广告收入。而广告收入的持续增长，可为电视台提供更多的资金保障，更推动了电视台对电视剧、特别是精品电视剧的采购。因此，电视剧市场有望继续保持景气，未来发展前景乐观。

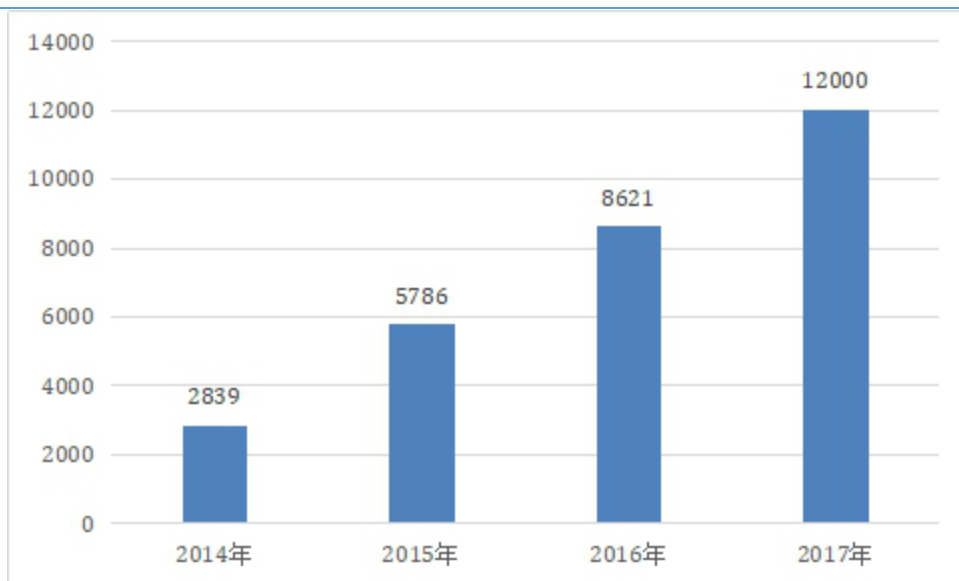
同时新媒体的崛起，实现了电视剧播出平台的多元化，为电视剧特别是精品电视剧提供了更为广阔的市场空间和新的发展机遇。使电视剧市场开始了从“渠道为王”向“内容为王”的过渡，提升了电视剧制作机构的市场地位。

② 网络剧、网络大电影现状及前景

根据工信部的统计数据，截至 2018 年 2 月，我国移动互联网用户数达 12.8 亿户，使用手机上网的用户数接近 11.9 亿户，在移动电话用户的渗透率达 82.30%。当前已进入平稳增长阶段，继续增长来源于移动网络在低层级市场的渗透，以及智能网络终端的接入。随着智能手机的普及，我国互联网用户现在更倾向使用手机直接上网。

根据美兰德咨询公司发布的《2017 中国视频融合传播白皮书》显示，全网视频内容流量保持较高增速，视频点击总量连创新高，持续增长的网路视频用户数量带动全平台节目视频点击量攀升，2017 年全网节目视频点击总量超过 12,000 亿次，同比涨幅接近 50%。

图 3：2014-2017 年全网视频点击总量情况



数据来源：美兰德·电视覆盖与收视状况调查数据库 Source:2014-2017@CMMR Co.Ltd

（2）纪录片、宣传片行业现状及前景

① 纪录片

近年来，中国纪录片产业呈现持续向好的发展态势。2017 年电视纪录片全年总产量约 2 万小时，同比增加 5.8%；各级电视机构投入电视纪录片制作，以及相关政府部门用于扶持支持国产纪录片生产的资金，超过 38 亿元。“限娱令”的出台有力地促进了纪录片的发展。自从 2010 年广电总局《关于加快纪录片产业发展的若干意见》这一标志性政策的出台，政策与市场形成了推动中国纪录片产业发展的双轮驱动模式，中国纪录片真正由事业发展转向产业发展，面临前所未有的好形势。随后的几年时间，政策驱动进一步走向深入化和多面化，政策效果进一步显现，并逐步转化为市场红利。首先是政策驱动下播出平台的扩展。2016 年 1 月 1 日，随着金鹰纪实频道正式上星播出，在纪录片专业播出平台方面，形成了以央视纪录频道作为国家级专业频道为首，外加北京纪实频道、上海纪实频道、金鹰纪实频道三家省级纪录片专业上星频道的纪录片电视播出平台“1+3”格局。另外包括省级卫视频道的纪录片播放时长不少于“30 分钟”，对优秀的国产纪录片优先予以安排播出等政策，都进一步转化为市场需求；“一剧两星”政策更是成为纪录片进入“920 节目带”的重要推手。这些政策都直接刺激了纪录片的市场需求，活跃了纪录片的生产创作。政策转化为市场红利的效果进一步显现。

A:形成纪录片市场化制作群。纪录片生产机构数量庞大，专业频道公司化运营，民间力量崛起，纪录片产业已经形成独立的生产体系，并且构建起互相协作、互相补充、配套生产的群体化生产格局。主流电视台及相关纪录片产制、播出、营销机构也从生产要素角度推动了纪录片产业化的进一步尝试。

B:形成纪录片制播联盟。由央视纪录频道发起的“中国纪录片联盟 CDU”标志着中国纪录片进入产销分工协作的行业细分时代。纪录片的生产呈现分散化，制作主体由单一的电视台制作发展为电视台、民营纪录片公司、非盈利性民间机构、导演工作室或独立制作人制作。传视影视作为中国纪录片制作联盟首批发起人单位，是中国民营纪录片制作公司的中坚力量。

C:纪录片平台建设成效显著。纪录片专业频道及新媒体传播平台的迅速发展，使得纪录片的产业化实现路径更趋多元化。承载其他产品和服务、具有资源整合功能、自身具有可生长性的纪录片服务平台越来越多。

② 宣传片

宣传片是随着广播电视技术的发展，和国民经济的发展而日趋繁荣的。简单的平面宣传已满足不了人们的视觉冲击，宣传片也就成为政府及企事业单位重要的宣传方式。对于企业来说，有效的品牌沟通过程主要通过两种方式来实现：一是企业采取有效的措施、通过多种渠道来进行沟通；二是企业要明确

品牌沟通的具体内容。宣传片是信息高度集中、高度浓缩的节目，宣传片兼有报纸、广播和电影的视听特色，以声、像、色兼备，听、视、读并举，生动活泼的特点成为最现代化也最引人注目的广告形式。

除了电视等传统媒体外，宣传片借助网络平台、互动性强的多渠道传播，成为良好的品牌沟通方式。在视频网站、微博、贴吧等网络媒体进行传播，观众在欣赏观看的同时可以进行转发和分享，实现快速扩散的营销效果。

（3）综艺行业现状及前景

综艺节目是独立于电影、电视剧、新闻类节目之外第四大内容体系。近年来，其从过去单纯的娱乐内容开始向各个垂直细分领域延伸。因为其可以接纳各种表现形式，相比于电视和电影自由度更高，其内容表现形式更加多样化和专业化。目前，优质的综艺节目已然形成了自身独特的 IP 价值体系，构建出包括广告、衍生品、改编其他产品等多种变现的方式，成为极具发展潜力的影视内容领域，也被资本市场所积极关注。

2017 年综艺市场全面开花，种类多且数量大，竞争异常激烈。腾讯娱乐白皮书显示，2017 年省级卫视周末晚间综艺共 105 档，数量与去年基本持平。慢综艺开创新类型，文化类清流节目口碑崛起。

2017 年综艺总招商规模预计超过 150 亿，招商总额达 10 亿以上的爆款综艺仅占 1%。招商总额过亿的头部综艺数量约占 10%，马太效应显著。但是头部节目收视率整体缩水，视频网站分流大批观众。2017 年上半年上线的节目总播放量达 172 亿，占去年全年总流量的 67%，增长势头迅猛，预计 2020 年市场规模将有望超过 57 亿元，年复合增长率达 42%。

监管趋严促使网综内容创新，综艺内容营销市场广阔。卫视综艺受限情况下，监管相对放松的网络综艺实现爆发。2017 年上半年上线的节目总播放量达 172 亿，占去年全年总流量的 67%，增长势头迅猛。

但在真人秀综艺节目井喷的同时，节目之间的两极差异化加剧。我国综艺刚刚起步时，节目整体收视水平在破 1 的阶段徘徊。经过两三年的孵化成长，现阶段综艺市场已经陆续剥离出部分现象级综艺。随着综艺市场逐渐增大，制作团队、制作费以及观众倾向差异大，未来综艺两级差异化现象将更加明显。

3、产业链分析

影视行业的产业链主要由投资、制作、发行 3 个环节组成。



影视投资方主要有电视台、影视传媒企业、政府机构以及各类企业等。各类影视传媒企业和电视台根据需要进行投资，是影视行业的主要投资方；政府机构出于形象宣传和旅游宣传的目的投资于各类纪录片和宣传片；各类企业根据商业推广的需要主要投资于宣传片。

影视制作主体主要有电视台、影视制作企业、工作室等；影视制作可以有自制、联合制作、素材加工等多种形式。根据影视制作的内容，电影的制作需要预先取得《摄制电影许可证》、《摄制电影片许可证（单片）》，电视剧的制作需要预先取得《电视剧制作许可证》，纪录片的制作需要企业取得《广播电视节目制作经营许可证》。

影视发行主要是通过电视台、电影院、网络媒体等进行播放。电影制作完成后必须经审查取得《电影片公映许可证》后方可发行；电视剧制作完成后，必须经审查取得《电视剧发行许可证》后方可发行；电影电视剧的发行可以自行发行，也可以委托专业的发行公司进行发行。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和相关法律法规及规范性文件的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会及总经理等组织机构，制定了各种内部管理制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规及公司章程的要求。截至报告期末，上述机构和人员依法运作和履行职责，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利，特别是中小股东充分行使其合法权利。公司建立了较为完善的股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实完善和保护股东尤其是中小股东的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、投资决策、对外投资、融资、关联交易、担保等事项，均严格按照国家有关法律、法规、《公司章程》以及内部管理制度的规定程序进行。

4、 公司章程的修改情况

2017 年 12 月 25 日，2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》：章程原条款第九十六条：“董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人”；修改为：第九十六条：“董事会由 5 至 19 名董事组成，设董事长 1 人”。

2018 年 2 月 5 日，2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》：章程原条款第九十六条：“董事会由 5 至 19 名董事组成，设董事长 1 人”；修改为：第九十六条：“董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 人”。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	①2017 年 04 月 24 日，第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于<2016 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年年度报告>及年度报告摘要的议案》、《关于增选孔建华、徐挺为第一届董事会董事的议案》等。②2017 年 08 月 23 日，第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于<2017 年半年度报告>的议案》、《关于<提名公司第二届董事会成员>的议案》、《关于追认 2017 年上半年度日常性关联交易的议案》等。③2017 年 09 月 13 日，第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举王欣为第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任王欣为总经理的议案》、《关于聘任徐丹丹为董事会秘书的议案》等。④2017 年 12 月 08 日，第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行可转换创新创业公司债券条件的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》、《关于增加董事会成员的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于调整部分高管薪资的议案》等。
监事会	3	①2017 年 04 月 24 日，第一届监事会第七次会议审议通过了《关于<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年年度报告>及年度报告摘要的议案》等。②2017 年 08 月 23 日，第一届监事会第八次会议审议通过了《关于<2017 年半年度报告>的议案》等。③2017 年 09 月 13 日，第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。
股东大会	3	①2017 年 5 月 15 日，2016 年年度股东大会审议通过《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于制定<苏州传视影视传媒股份有限公司融资管理制度>的议案》、《关于制定<苏州传视影视传媒股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度>的议案》等。②2017 年 9 月 8 日，2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于<提名公司第二届董事会成员>的议案》、《关于追认和授权购买理财产品的议案》等。③2017 年 12 月 25 日，2017 年第二次

		临时股东大会审议通过《关于公司符合非公开发行可转换创新创业公司债券条件的议案》、《关于非公开发行可转换创新创业公司债券方案的议案》等。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则规定。公司三会依法运作，未出现违法违规现象，公司股东、董事、监事、高管均能按要求出席相关会议，履行相关权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已经披露的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《融资管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》，为公司的规范有效运营提供了良好的条件。公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照相关法律法规的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行信息披露，保护投资者权益；公司的联系电话和电子邮箱均保持畅通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

本公司业务与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，也不存在有失公允的关联交易。实际控制人王欣先生、沈建平先生本着促进公司有效、持续经营发展的目标，公正、公允地行使相关的权利，未对公司的生产经营造成不利影响。

2、人员独立

公司的董事长、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领取薪酬，所有员工均签署劳动合同，员工的劳动关系、人事、工资及社会保障均独立管理。

3、资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，全部资产产权清晰，不存在资产被股东占用的情形。

4、机构独立

公司设有客户部、影视创作部、纪录片部、策划部、摄像部、后期制作部、视效部、宣发部、人事行政部、财务部，各部门分工明确、协调合作，不存在与控股股东控制的其他企业混合经营的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立规范的财务会计制度和财务管理制度；公司开立了独立的银行开户，不存在资金或资产被股东占用的情况；公司依法办理了税务登记并独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情形；公司不存在将资金直接或间接地提供给控股股东、实际控制人及其控制的其他企业使用的情形，不存在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形，不存在为关联方提供担保的情形，公司的财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

关于会计核算体系，报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

关于财务管理体系，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

关于风险控制体系，报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。为了进一步提高公司规范运作水平，推进公司内控制度建设，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司于 2017 年 04 月 24 日召开第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定〈苏州传视影视传媒股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》，并提请股东大会审议；并于 2017 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	苏公 W[2018]A635 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2018-04-25
注册会计师姓名	刘勇、陆新涛
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	300,000

审计报告正文：

审 计 报 告

苏公 W[2018]A635 号

苏州传视影视传媒股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州传视影视传媒股份有限公司（以下简称“传视影视”）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，公允反映了传视影视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，我们独立于传视影视，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计应对
1、收入的确认	
如附注三、25和附注五、32所述传视影视收入确认方法，于2017年度确认了主营业务收入20,202.50万元。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，产生错报的固有风险较高，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。	（1）了解、评估并测试了传视影视测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和运行，以确认内部控制的有效性； （2）实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性； （3）通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了传视影视的收入确认政策，分收入类别抽样检查销售合同、销售确认函等，逐项核对期数、金额、期间是否准确； （4）根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额； （5）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
2、存货的减值	
如附注三、12和附注五、5中所述传视影视存货计价采用成本与可变现净值孰低的方法。于2017年12月31日，存货的价值为人民币45,672.25万元。 传视影视在存货跌价准备计提方面运用了特定的判断。按照存货跌价准备计提方法，公司资产负债表日存货可变现净值的判断基于预计的存货销售及使用情况。管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额较大，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。	（1）对传视影视存货管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试； （2）取得存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备计提是否合理； （3）获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分； （4）对比管理层预计售价与已经预售并签约的销售价格、历史同类型节目的预计

销售价格、期后签约的销售情况，以确认管理层制定的预计售价的合理性。

四、其他信息

传视影视管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括传视影视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，管理层负责评估传视影视的持续经营能力，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传视影视、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督传视影视的财务报告过程。

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

传视影视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传视影视不能持续经营。

（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）就传视影视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

刘勇

中国注册会计师

陆新涛

2018年4月25日

--

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	5-01	6,749,336.83	29,935,318.55
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	5-02	34,509,714.97	45,841,507.95
预付款项	5-03	134,401,115.91	39,959,071.87
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5-04	15,004,773.91	17,825,716.15
买入返售金融资产		-	-
存货	5-05	456,722,509.95	166,551,749.90
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	5-06	12,919,977.39	196,545.16
流动资产合计		660,307,428.96	300,309,909.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	5-07	1,000,000.00	-
长期股权投资	5-08	13,137,824.20	12,052,880.87
投资性房地产		-	-
固定资产	5-09	43,551,725.50	43,274,977.27
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	5-10	8,370,866.47	5,559,853.76
开发支出	5-11	1,308,627.70	927,424.79
商誉		-	-
长期待摊费用	5-12	837,716.21	1,139,568.71
递延所得税资产	5-13	3,381,668.10	773,167.55
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		71,588,428.18	63,727,872.95
资产总计		731,895,857.14	364,037,782.53
流动负债：			
短期借款	5-14	84,000,000.00	86,500,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债			-
应付票据		-	-
应付账款	5-15	41,782,590.03	34,993,982.95
预收款项	5-16	279,147,713.06	11,694,384.88
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	5-17	10,820,741.14	2,388,423.48
应交税费	5-18	922,998.88	4,013,343.63
应付利息	5-19	1,596,130.82	229,444.45
应付股利		-	-
其他应付款	5-20	1,121,840.40	8,531,550.27
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债	5-21	3,500,000.00	-
其他流动负债	5-22	48,800,000.00	-
流动负债合计		471,692,014.33	148,351,129.66
非流动负债：			
长期借款	5-23	5,000,000.00	4,000,000.00
应付债券	5-24	20,000,000.00	20,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	5-25	18,904,277.54	4,950,739.90
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债			-

递延收益	5-26	9,592,640.33	-
递延所得税负债			-
其他非流动负债	5-27	15,250,000.00	
非流动负债合计		68,746,917.87	28,950,739.90
负债合计		540,438,932.20	177,301,869.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5-28	41,500,000.00	41,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	5-29	104,955,318.48	104,955,318.48
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	5-30	5,012,306.44	4,281,591.10
一般风险准备		-	-
未分配利润	5-31	40,012,340.05	35,639,990.12
归属于母公司所有者权益合计		191,479,964.97	186,376,899.70
少数股东权益		-23,040.03	359,013.27
所有者权益合计		191,456,924.94	186,735,912.97
负债和所有者权益总计		731,895,857.14	364,037,782.53

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：宋维蓉

会计机构负责人：严胜娟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,109,644.07	23,879,369.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	15-01	31,637,809.03	43,100,239.67
预付款项		124,104,953.22	23,578,350.29
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	15-02	10,908,254.37	16,440,705.85
存货		424,840,614.75	156,010,617.44
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,458,419.39	-

流动资产合计		603,059,694.83	263,009,282.72
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		1,000,000.00	-
长期股权投资	15-03	50,488,297.05	49,403,353.72
投资性房地产		-	-
固定资产		30,766,327.53	28,227,088.94
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		6,994,122.87	5,204,298.04
开发支出		923,653.07	-
商誉		-	-
长期待摊费用		361,666.04	449,277.20
递延所得税资产		564,081.82	474,064.95
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		91,098,148.38	83,758,082.85
资产总计		694,157,843.21	346,767,365.57
流动负债：			
短期借款		67,000,000.00	81,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		38,312,772.38	38,491,003.99
预收款项		269,187,583.64	10,086,784.88
应付职工薪酬		8,652,070.83	1,506,508.03
应交税费		711,023.73	2,718,453.94
应付利息		1,479,414.57	229,444.45
应付股利		-	-
其他应付款		1,476,476.39	1,800,000.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		3,500,000.00	-
其他流动负债		45,800,000.00	-
流动负债合计		436,119,341.54	135,832,195.29
非流动负债：			
长期借款		5,000,000.00	4,000,000.00
应付债券		20,000,000.00	20,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

长期应付款		18,904,277.54	4,950,739.90
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		9,592,640.33	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		15,250,000.00	-
非流动负债合计		68,746,917.87	28,950,739.90
负债合计		504,866,259.41	164,782,935.19
所有者权益：			
股本		41,500,000.00	41,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		105,732,695.25	105,732,695.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,203,444.28	3,472,728.94
一般风险准备			
未分配利润		37,855,444.27	31,279,006.19
所有者权益合计		189,291,583.80	181,984,430.38
负债和所有者权益合计		694,157,843.21	346,767,365.57

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		202,025,036.34	132,282,091.06
其中：营业收入	5-32	202,025,036.34	132,282,091.06
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		200,334,184.15	109,871,120.26
其中：营业成本	5-32	160,949,078.87	82,003,171.04
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-

分保费用		-	-
税金及附加	5-33	564,470.66	587,766.85
销售费用	5-34	14,237,861.53	10,376,834.24
管理费用	5-35	13,560,144.71	10,705,427.66
财务费用	5-36	10,566,632.14	3,470,678.48
资产减值损失	5-37	455,996.24	2,727,241.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	5-38	-709,716.36	-257,196.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-921,156.67	-317,973.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	5-39	2,303,615.66	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,284,751.49	22,153,774.32
加：营业外收入	5-40	24,798.99	2,460,536.46
减：营业外支出	5-41	108,168.25	105,198.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,201,382.23	24,509,111.98
减：所得税费用	5-42	-1,519,629.74	5,196,742.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,721,011.97	19,312,369.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		4,721,011.97	19,312,369.42
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-382,053.3	-520,830.65
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,103,065.27	19,833,200.07
六、其他综合收益的税后净额			-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		4,721,011.97	19,312,369.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,103,065.27	19,833,200.07
归属于少数股东的综合收益总额		-382,053.30	-520,830.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1200	0.4779
（二）稀释每股收益		0.12	0.48

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：宋维蓉

会计机构负责人：严胜娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	15-04	181,543,790.08	90,979,946.12
减：营业成本	15-04	149,868,608.31	51,060,489.27
税金及附加		363,436.86	119,044.39
销售费用		3,803,327.09	3,150,239.57
管理费用		9,750,230.68	7,322,463.77
财务费用		9,725,629.15	2,979,480.80
资产减值损失		600,112.50	2,111,936.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	15-05	-721,648.35	-282,897.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-921,156.67	-317,973.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		1,643,868.54	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,354,665.68	23,953,394.37
加：营业外收入		24,798.99	1,991,172.52
减：营业外支出		95,589.73	69,360.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,283,874.94	25,875,206.27
减：所得税费用		976,721.52	3,676,284.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,307,153.42	22,198,921.37
（一）持续经营净利润		7,307,153.42	22,198,921.37
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		7,307,153.42	22,198,921.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		505,726,850.79	125,097,452.55
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5-43	2,382,616.24	38,834,383.13
经营活动现金流入小计		508,109,467.03	163,931,835.68
购买商品、接受劳务支付的现金		519,858,059.24	126,290,298.15
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		43,122,367.88	48,735,630.36
支付的各项税费		9,923,844.81	9,247,793.53
支付其他与经营活动有关的现金	5-43	11,350,236.16	54,001,037.95
经营活动现金流出小计		584,254,508.09	238,274,759.99

经营活动产生的现金流量净额		-76,145,041.06	-74,342,924.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		162,742,000.00	35,560,000.00
取得投资收益收到的现金		211,440.31	60,776.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	2,393.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		162,964,440.31	35,623,170.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,754,852.49	10,289,412.90
投资支付的现金		172,658,100.00	41,060,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		179,412,952.49	51,349,412.90
投资活动产生的现金流量净额		-16,448,512.18	-15,726,242.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		129,000,000.00	94,500,000.00
发行债券收到的现金		-	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5-43	64,050,000.00	-
筹资活动现金流入小计		193,050,000.00	114,500,000.00
偿还债务支付的现金		115,335,582.99	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,987,826.63	2,971,906.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	5-43	319,018.86	263,987.59
筹资活动现金流出小计		123,642,428.48	32,235,894.30
筹资活动产生的现金流量净额		69,407,571.52	82,264,105.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-23,185,981.72	-7,805,061.42
加：期初现金及现金等价物余额		29,935,318.55	37,740,379.97
六、期末现金及现金等价物余额		6,749,336.83	29,935,318.55

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：宋维蓉

会计机构负责人：严胜娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		473,453,951.09	75,410,290.25

收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,422,402.75	21,040,904.50
经营活动现金流入小计		479,876,353.84	96,451,194.75
购买商品、接受劳务支付的现金		506,019,366.90	98,022,070.89
支付给职工以及为职工支付的现金		28,805,982.22	35,655,418.29
支付的各项税费		5,599,008.53	4,652,618.03
支付其他与经营活动有关的现金		4,117,087.79	21,801,009.60
经营活动现金流出小计		544,541,445.44	160,131,116.81
经营活动产生的现金流量净额		-64,665,091.60	-63,679,922.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		143,740,000.00	32,560,000.00
取得投资收益收到的现金		199,508.32	35,075.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	2,393.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		143,950,508.32	32,597,468.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,019,219.48	9,067,674.64
投资支付的现金		148,656,100.00	42,460,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		154,675,319.48	51,527,674.64
投资活动产生的现金流量净额		-10,724,811.16	-18,930,205.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		109,000,000.00	87,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		61,050,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		170,050,000.00	107,000,000.00
偿还债务支付的现金		106,835,582.99	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,311,220.79	2,524,613.58
支付其他与筹资活动有关的现金		283,018.86	226,415.09
筹资活动现金流出小计		114,429,822.64	23,751,028.67
筹资活动产生的现金流量净额		55,620,177.36	83,248,971.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-19,769,725.40	638,843.39
加：期初现金及现金等价物余额		23,879,369.47	23,240,526.08
六、期末现金及现金等价物余额		4,109,644.07	23,879,369.47

(七) 合并股东权益变动表

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
	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	41,500,000.00	-	-	-	104,955,318.48	-	-	-	4,281,591.10	-	35,639,990.12	359,013.27	186,735,912.97
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	41,500,000.00	-	-	-	104,955,318.48	-	-	-	4,281,591.10	-	35,639,990.12	359,013.27	186,735,912.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	730,715.34	-	4,372,349.93	-382,053.30	4,721,011.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,103,065.27	-382,053.30	4,721,011.97
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	730,715.34	-	-730,715.34	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	730,715.34	-	-730,715.34	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	41,500,000.00	-	-	-	104,955,318.48	-	-	-	5,012,306.44	-	40,012,340.05	-23,040.03	191,456,924.94	

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
	股本	其他权益工具	资本	减：	其	专	盈余	一	未分配利润		

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	他综合收益	项储备	公积	般风险准备			
一、上年期末余额	16,600,000.00	-	-	-	129,855,318.48	-	-	-	2,061,698.96	-	18,026,682.19	879,843.92	167,423,543.55
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	16,600,000.00	-	-	-	129,855,318.48	-	-	-	2,061,698.96	-	18,026,682.19	879,843.92	167,423,543.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	2,219,892.14	-	17,613,307.93	-520,830.65	19,312,369.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,833,200.07	-520,830.65	19,312,369.42
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,219,892.14	-	-2,219,892.14	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,219,892.14	-	-2,219,892.14	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	41,500,000.00	-	-	-	104,955,318.48	-	-	-	4,281,591.10	-	35,639,990.12	359,013.27	186,735,912.97	

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：宋维蓉

会计机构负责人：严胜娟

（八） 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	41,500,000.00	-	-	-	105,732,695.25	-	-	-	3,472,728.94		31,279,006.19	181,984,430.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年期初余额	41,500,000.00	-	-	-	105,732,695.25	-	-	-	3,472,728.94		31,279,006.19	181,984,430.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	730,715.34		6,576,438.08	7,307,153.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		7,307,153.42	7,307,153.42
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	730,715.34		-730,715.34	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	730,715.34		-730,715.34	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	41,500,000.00	-	-	-	105,732,695.25	-	-	-	4,203,444.28		37,855,444.27	189,291,583.80

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	一般风险准备	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	16,600,000.00	-	-	-	130,632,695.25	-	-	-	1,252,836.80		11,299,976.96	159,785,509.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年期初余额	16,600,000.00	-	-	-	130,632,695.25	-	-	-	1,252,836.80		11,299,976.96	159,785,509.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	2,219,892.14		19,979,029.23	22,198,921.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		22,198,921.37	22,198,921.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,219,892.14	-	-2,219,892.14	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,219,892.14	-	-2,219,892.14	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,900,000.00	-	-	-	-24,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	41,500,000.00	-	-	-	105,732,695.25	-	-	-	3,472,728.94	-	31,279,006.19	181,984,430.38

苏州传视影视传媒股份有限公司

2017 年度财务报表附注

附注 1：公司基本情况

1-01 公司概况

苏州传视影视传媒股份有限公司（以下简称“传视影视”或“本公司”或者“公司”）原名苏州工业园区传视广告有限公司，系由王欣、沈建平和赵东3位自然人共同出资设立的有限责任公司，于2003年10月31日在苏州成立。公司设立时的注册资本为人民币50.00万元，其中：王欣出资20.00万元，占注册资本的40.00%；沈建平出资20.00万元，占注册资本的40.00%；赵东出资10.00万元，占注册资本的20.00%。

根据公司2014年9月12日股东会决议，同意将公司类型由有限公司整体变更为股份公司，全体股东作为发起人向工商部门申请将公司整体变更发起设立苏州传视影视传媒股份有限公司，并将苏州传视影视传媒有限公司截至2014年7月31日止的净资产14,943,035.25元，按1.49:1的比例折合为苏州传视影视传媒股份有限公司的股本1,000.00万元。股份公司注册资本（股本）为人民币1,000.00万元，每股面值1.00元，公司变更已由江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具苏亚苏验[2014]第40号验资报告予以验证，并于2014年9月19日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局取得股份变更后的营业执照。

根据公司2015年1月7日股东会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由1,000.00万元增加至1217.6470万元，此次增资已由江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具苏亚苏验[2015]第9号验资报告予以验证，于2015年2月15日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局取得股份变更后的营业执照。

2015年4月24日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意苏州传视影视传媒股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]1581号)批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“传视影视”，证券代码为“832455”。

根据公司2015年7月16日公司股东会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由1217.6470万元增加至1,660.00万元，公司变更已由江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具苏亚苏验[2015]第40号验资报告予以验证，并于2015年11月10日取得江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发《营业执照》。

2016年3月18日召开的公司股东大会审议通过了2015年年度权益分派方案：以公司现有总股本16,600,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，分红前本公司总股本为16,600,000.00股，分红后总股本增至41,500,000.00股。公司已于2016年4月7日在中国证券登记结算有限责任公司完成权益分派，并取得江苏省工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91320000755850484F《营业执照》。

公司注册地址：苏州工业园区星湖街328号国际科技园8—101（1）单元。

公司经营范围：广播电视节目制作、发行；影视广告设计；图文设计；摄影培训；摄影照相设备租赁。（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）

1-02 公司基本组织架构

本公司股东大会为最高权力机构，由董事会对本公司进行管理和监督，由经理层负责公司的日常经营管理。本公司根据管理和生产的需要，设立了销售部、策划部、摄制部、纪录片部、影视剧创作部、后期制作部、宣发部、财务部、人力资源部等管理职能部门。

1-03 合并财务报表范围

（1）报告期合并财务报表范围如下：

子公司全称	持股比例	表决权比例	注册资本（万元）	经营范围	备注
无锡传视影视文化投资发展有限公司（以下简称“无锡传视”）	100.00%	100.00%	1,000.00	广播电视节目的制作、发行；利用自有资金对外投资等。	
湖州传视影视制作有限公司（以下简称“湖州传视”）	100.00%	100.00%	300.00	专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧的制作、复制、发行。	
徐州传视数字影像科技有限公司（以下简称“徐州传视”）	100.00%	100.00%	300.00	数字影像技术开发，设计、制作国内广告；广播电视节目制作、发行。	
江苏传视影视制作有限公司（以下简称“江苏传视”）	100.00%	100.00%	1,000.00	广播电视节目制作和发行。	
上海今视影视有限公司（以下简称“上海今视”）	100.00%	100.00%	300.00	电影发行。	
北京星睿天艺文化传播有限责任公司（以下简称“北京星睿”）	51.00%	51.00%	300.00	广播电视节目制作；电影摄制；组织文化艺术交流。	
北京大赛文化传媒有限公司（以下简称“北京大赛”）	55.00%	55.00%	300.00	电影发行；广播电视节目制作；电影摄制；组织文化艺术交流活动。	
北京风染传莛文化传媒有限公司（以下简称“北京风染”）	55.00%	55.00%	300.00	广播电视节目制作；电影摄制；组织文化艺术交流活动。	
高扬影视传媒无锡有限公司（以下简称“高扬影视”）	55.00%	55.00%	300.00	广播电视节目的制作；电影、电视剧、纪录片的制作、发行与放映。	
霍尔果斯传影影视传媒有限公司（以下简称“霍尔果斯影视”）	100.00%	100.00%	300.00	电视剧投资、发行、电影发行。	

（2）报告期合并财务报表范围变动情况如下：

子公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	本期变动情况	备注
霍尔果斯影视	300.00	电视剧投资、发行、电影发行。	本期新增，纳入合并。	本期新设

注：霍尔果斯影视于 2017 年 7 月 31 日投资设立，截止期末尚未实际运营。

附注 2：财务报表的编制基础

2-01 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2-02 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

附注 3、重要会计政策、会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

3-01 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。

3-02 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，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3-03 营业周期

正常营业周期，是指企业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

公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

3-04 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3-05 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。

3-06 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》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注 3、3-14 “长期股权投资”或本附注 3、3-10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注 3、3-14 (2) ④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

3-07 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- ① 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- ② 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- ⑤ 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

3-08 现金及现金等价物的确定标准

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

3-09 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。

3-10 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，公允价值变动计入其他综合收益，但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量；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。

3-11 应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 100 万元（含）应收账款，余额超过 100 万元（含）其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收关联方款项及摄制项目组外勤向公司暂支备用金为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

账龄分析法计提坏账准备比例

应收款项账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，以下同）	5%	5%
1-2 年	15%	15%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

（3）单项金额虽不重大但单项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。

（4）本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项，不计提坏账准备。

3-12 存货

（1）存货核算：

公司存货主要包括库存商品、在产品和原材料，库存商品主要为已制作完成的影视产品等项目以及外购、委托加工用于销售的影视产品，在产品为尚未制作完成的影视产品等项目，原材料主要为剧本。

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用

与发出采用个别计价法核算，低值易耗品在领用时采用一次转销法摊销。

（2）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司在产品按照单个项目计提存货跌价准备：根据节目制作完成时累计已实现的收益减去累计已发生的制作成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值； 本公司库存商品按照单个项目计提存货跌价准备：根据估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

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

存货可变现净值的确定依据：

①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；

②需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；

③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；

④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；

（3）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。

3-13 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

3-14 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、3-10“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 3、3-06 “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 3、3-20 “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。

3-15 投资性房地产

（1）投资性房地产计量模式：采用成本法计量。

（2）投资性房地产折旧或摊销方法

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 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 3、3-20 “长期资产减值”。

3-16 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

（2）折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20	0-5.00	4.75

电子设备	直线法	5-10	0-5.00	9.5-19
运输工具	直线法	4-5	0-5.00	19-23.75
办公设备	直线法	3-5	0-5.00	19-31.67

（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 3、3-20 “长期资产减值”。

3-17 在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、3-20 “长期资产减值”。

3-18 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：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 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。

3-19 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、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) 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（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、3-20 “长期资产减值”。

(3) 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。

3-20 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。

3-21 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。有明确受益期的，按受益期限平均摊销；无受益期的按 3 年平均摊销。

3-22 职工薪酬

（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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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。

3-23 预计负债

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

3-24 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。

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。

3-25 收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司销售商品收入具体的确认方法如下：在影视产品等完成摄制后，通过拷贝、播映带和其他载体转移给购买方并经客户认可接收、相关的经济利益很可能流入本公司。

（二）提供劳务收入的确认原则

1.提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2.提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

本公司提供劳务收入具体的确认方法如下：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。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

3-26 政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政

府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）与企业日常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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（4）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

3-27 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。

3-28 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。

3-29 主要会计政策、会计估计的变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 4 月，财政部发布了《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》，本公司在编制财务报表时，执行了该会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	本次会计政策变更业经公司第二届董事会第五次会议审议通过。	涉及利润表项目“持续经营净利润”本年度 4,721,011.97 元，上年度 19,312,369.42 元。
2017 年 5 月，财政部修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》，本公司在编制财务报表时，执行了该会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	本次会计政策变更业经公司第二届董事会第五次会议审议通过。	涉及利润表项目“营业外收入”本年度 -2,303,615.66 元，“其他收益”2,303,615.66 元。
2017 年 12 月，财政部发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，本公司在编制财务报表时，执行了该通知，并按照有关的衔接规定进行了处理。	本次会计政策变更业经公司第二届董事会第五次会议审议通过。	对本公司无影响。

注 1：2017 年 4 月，财政部发布了《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。根据该规定，本公司在利润表中新增的“持续经营损益”和“终止经营损益”项目，对可比期间的比较数据进行相应调整。

注 2：2017 年以前，本公司将政府补助计入营业外收入。2017 年 5 月，财政部修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》，根据修订的准则规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。根据该准则的衔接规定，公司对 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，对于可比期间的财务报表不予追溯调整。

注 3：2017 年以前，本公司将非流动资产处置损益计入营业外收入与营业外支出。2017 年 12 月，财政部发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，根据该通知

规定，本公司将本期发生额发生的非流动资产处置损益列入资产处置收益，并按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，对可比期间的比较数据相应调整。

3-30 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）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

（6）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。

（7）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。

（8）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。

（9）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

附注 4：税项及税收优惠

4-01 流转税及附加

税种	计税依据	税率
增值税	应税商品销售、劳务收入	3%、6%
	应税利息收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

注：本公司（母公司）及子公司无锡传视、湖州传视、北京星睿、江苏传视为增值税一般纳税人，商品销售、劳务收入增值税税率 6%，子公司北京大赛、北京凤染、高扬传视、上海今视、徐州传视为小规模纳税人，适用 3%征收率。

4-02 企业所得税

公司名称	企业所得税税率	备 注
本公司（母公司）	15%	
无锡传视	25%	
湖州传视	25%	核定征收
徐州传视	25%	
江苏传视	25%	
上海今视	25%	
北京星睿	25%	
北京大赛	25%	
北京凤染	25%	
高扬影视	25%	

霍尔果斯传影	25%	
--------	-----	--

4-03 税收优惠

(1) 本公司（母公司）公司于 2016 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201632003969 高新技术企业证书，根据《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定享受减至 15%的税率征收企业所得税税收优惠，有效期限三年。

本公司（母公司）2017 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局有关小微企业所得税优惠政策，无锡传视、湖州传视、徐州传视、上海今视、北京大赛、北京凤染 2017 年度享受减按 10%的税率征收企业所得税的优惠政策。

附注 5：合并财务报表主要项目注释

（以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位。）

5-01 货币资金

(1) 货币资金分类列示：

项目	期末余额	期初余额
库存现金	484,379.20	513,704.89
银行存款	6,264,957.63	29,421,613.66
其他货币资金	—	—
合计	6,749,336.83	29,935,318.55
其中：存放在境外的款项总额	—	—

(2) 其他货币资金构成：

项目	期末余额	期初余额
银行汇票、本票、信用卡、外埠等结算存款	—	—
承兑汇票保证金	—	—

合计	—	—
----	---	---

(3) 货币资金中对使用有限制情况款项：

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	—	—
合计	—	—

使用有限制情况款项在现金流量表中的现金及等价物中扣除。

5-02 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

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应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,193,439.50	100.00	3,683,724.53	9.64	34,509,714.97
其中：账龄组合	38,193,439.50	100.00	3,683,724.53	9.64	34,509,714.97
无风险组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	38,193,439.50	100.00	3,683,724.53	9.64	34,509,714.97

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账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,217,545.88	100.00	3,376,037.93	6.86	45,841,507.95
其中：账龄组合	49,217,545.88	100.00	3,376,037.93	6.86	45,841,507.95
无风险组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	49,217,545.88	100.00	3,376,037.93	6.86	45,841,507.95

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例（%）	应收账款	坏账准备	比例（%）
1 年以内	31,187,429.27	1,559,371.47	5.00	44,709,314.90	2,235,465.75	5.00
1-2 年	4,991,807.55	748,771.13	15.00	3,181,552.33	477,232.85	15.00
2-3 年	1,277,241.51	638,620.76	50.00	1,326,678.65	663,339.33	50.00
3 年以上	736,961.17	736,961.17	100.00	—	—	100.00
合计	38,193,439.50	3,683,724.53	—	49,217,545.88	3,376,037.93	—

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	收回	转回	转销	合并范围变更	
坏账准备	3,376,037.93	307,686.60	—	—	—	—	3,683,724.53
合计	3,376,037.93	307,686.60	—	—	—	—	3,683,724.53

（3）本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	—

其中重要的应收账款核销情况

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

（4）按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏赛麟汽车科技有限公司	客户	23,333,940.00	1 年以内	61.09	1,166,697.00
中和鼎鑫（北京）文化传媒有限公司	客户	4,409,568.27	1 年以内	11.55	220,478.41
辽宁广播电视台	客户	1,967,524.53	1 年、1-2 年	5.15	214,168.68
北京合众思睿文化传媒有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	2.62	50,000.00
广东广播电视台	客户	765,700.00	1 年、1-2 年	2.00	106,186.70
合计	—	31,476,732.80	—	82.41	1,757,530.79

（5）本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5-03 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	122,646,974.41	91.26	13,159,071.87	32.93
1-2 年	3,254,141.50	2.42	25,540,000.00	63.92
2-3 年	8,500,000.00	6.32	1,260,000.00	3.15
3 年以上	—	—	—	—
合计	134,401,115.91	100.00	39,959,071.87	100.00

(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:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项内容及未结算原因
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

(3) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
海润影视制作有限公司	非关联方	64,800,000.00	1 年以内
东阳锻刀影视有限公司	非关联方	34,020,000.00	1 年以内
苏州创意云网络科技有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内
北京金菲林文化传媒有限公司	非关联方	4,200,000.00	1 年以内
上海懿龙影视文化工作室	非关联方	4,000,000.00	1 年以内
合计	—	115,020,000.00	—

5-04 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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	16,138,347.15	100.00	1,133,573.24	7.02	15,004,773.91
其中: 账龄组合	2,315,512.40	14.35	1,133,573.24	48.96	1,181,939.16
无风险组合	13,822,834.75	85.65	—	—	13,822,834.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	16,138,347.15	100.00	1,133,573.24	7.02	15,004,773.91

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	18,810,979.75	100.00	985,263.60	5.24	17,825,716.15
其中：账龄组合	12,711,800.62	67.58	985,263.60	7.75	11,726,537.02
无风险组合	6,099,179.13	32.42	—	—	6,099,179.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	18,810,979.75	100.00	985,263.60	5.24	17,825,716.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例（%）	其他应收款	坏账准备	比例（%）
1 年以内	426,168.20	21,308.41	5.00	11,045,565.03	552,278.26	5.00
1-2 年	267,906.50	40,185.98	15.00	1,143,235.59	171,485.34	10.00
2-3 年	1,098,717.70	549,358.85	50.00	523,000.00	261,500.00	30.00
3 年以上	522,720.00	522,720.00	100.00	—	—	100.00
合计	2,315,512.40	1,133,573.24	—	12,711,800.62	985,263.60	—

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，无风险组合且不计提坏账的其他应收款：

项目名称	期末余额	期初余额
关联方往来	20,000.00	20,000.00
保证金及押金	580,000.00	—
项目组备用金	13,222,834.75	6,079,179.13
合计	13,822,834.75	6,099,179.13

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	收回	转回	转销	合并范围变更	
坏账准备	985,263.60	148,309.64	—	—	—	—	1,133,573.24
合计	985,263.60	148,309.64	—	—	—	—	1,133,573.24

（3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

(4) 本期实际核销的其他应收款情况:

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	—

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

(5) 其他应收款按款项性质分类情况:

项目	期末余额	期初余额
项目组备用金	13,225,834.75	6,079,179.13
保证金及押金	1,984,864.40	2,761,942.09
投资款	500,000.00	500,000.00
关联方往来	20,000.00	20,000.00
暂支款	407,648.00	72,500.00
代垫拍摄款	—	9,377,358.53
合计	16,138,347.15	18,810,979.75

(6) 按欠款方归集的期末前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
任凤娇	项目组备用金	3,559,346.35	1 年以内	22.06	—
邓妍	项目组备用金	2,632,269.10	1 年、1-2 年	16.31	—
徐国强	项目组备用金	2,507,000.00	1 年以内	15.53	—
桑恬	项目组备用金	1,023,757.00	1 年以内	6.34	—
苏州国发融资租赁有限公司	保证金	580,000.00	1-2 年	3.59	—
合计	—	10,302,372.45	—	63.83	—

5-05 存货

(1) 存货分类列示:

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	53,304,653.81	—	53,304,653.81	25,004,044.98	—	25,004,044.98
在产品	334,721,823.91	—	334,721,823.91	118,313,890.60	—	118,313,890.60
库存商品	68,696,032.23	—	68,696,032.23	23,233,814.31	—	23,233,814.31
合计	456,722,509.95	—	456,722,509.95	166,551,749.89	—	166,551,749.89

(2) 存货跌价准备:

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	转销	核销	
原材料	—		—	—	—	—
在产品	—		—	—	—	—
库存商品	—		—	—	—	—
合计	—		—	—	—	—

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。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取,其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

5-06 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	7,910,000.00	—
待抵扣进项税	4,989,549.90	196,545.16
预缴所得税	20,427.49	—
合计	12,919,977.39	196,545.16

5-07 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	1,000,000.00	—	1,000,000.00	—	—	—
合计	1,000,000.00	—	1,000,000.00	—	—	—

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款: 无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

5-08 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示:

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
对联营、合营企业投资	13,137,824.20	—	13,137,824.20	12,052,880.87	—	12,052,880.87
合计	13,137,824.20	—	13,137,824.20	12,052,880.87	—	12,052,880.87

(2) 对子公司投资:

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
—	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

(3) 对联营、合营企业投资:

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收益	其他综合收益调整
一、合营企业					
—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—
二、联营企业					
北京星河联盟影视传媒有限公司	4,728,385.91	—	—	-39,975.13	—
安徽银鹃影视传媒有限公司	4,094,938.58	1,603,800.00	—	-754,823.41	—
北京嘉田胜景文化传播有限公司	2,862,100.56	—	—	-149,056.62	—
苏州明锐信息科技有限公司	367,455.82	—	—	28,365.10	—
江苏感动文化发展有限公司	—	402,300.00	—	-5,666.61	—
小计	12,052,880.87	2,006,100.00	—	-921,156.67	—
合计	12,052,880.87	2,006,100.00	—	-921,156.67	—

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、合营企业						
—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—
二、联营企业						
北京星河联盟影视传媒有限公司	—	—	—	—	4,688,410.78	—

安徽银鹊影视传媒有限公司	—	—	—	—	4,943,915.17	—
北京嘉田胜景文化传播有限公司	—	—	—	—	2,713,043.94	—
苏州明锐信息科技有限公司	—	—	—	—	395,820.92	—
江苏感动文化发展有限公司	—	—	—	—	396,633.39	—
小计	—	—	—	—	13,137,824.20	—
合计	—	—	—	—	13,137,824.20	—

5-09 固定资产原价及累计折旧

(1) 固定资产分类列示:

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,928,000.00	770,209.96	49,633,532.00	4,122,422.03	66,454,163.99
2. 本期增加金额	—	—	22,346,219.20	1,231,221.89	23,577,441.09
(1) 购置	—	—	22,048,908.32	1,231,221.89	23,280,130.21
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—
(3) 其他分类调整		—	297,310.88	—	297,310.88
3. 本期减少金额	—	—	18,315,454.01	1,496,354.46	19,811,808.47
处置或报废	—	—	18,315,454.01	1,496,354.46	19,811,808.47
4. 期末余额	11,928,000.00	770,209.96	53,664,297.19	3,857,289.46	70,219,796.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	661,010.00	36,585.00	20,538,453.24	1,943,138.48	23,179,186.72
2. 本期增加金额	566,580.00	73,170.00	12,341,627.44	1,108,879.78	14,090,257.22
(1) 计提	566,580.00	73,170.00	12,341,627.44	1,108,879.78	14,090,257.22
3. 本期减少金额	—	—	9,350,836.12	1,250,536.71	10,601,372.83
处置或报废	—	—	9,350,836.12	1,250,536.71	10,601,372.83
4. 期末余额	1,227,590.00	109,755.00	23,529,244.56	1,801,481.55	26,668,071.11
三、减值准备					
1. 期初余额	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—
计提	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—

四、账面价值					
1. 期末余额账面价值	10,700,410.00	660,454.96	30,135,052.63	2,055,807.91	43,551,725.50
2. 期初余额账面价值	11,266,990.00	733,624.96	29,095,078.76	2,179,283.55	43,274,977.27

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
—	—	—	—	—	—

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	770,209.96	109,755.00	—	660,454.96
电子设备	6,675,266.03	1,759,655.10	—	4,915,610.93
售后回租资产	21,000,100.00	4,375,020.83	—	16,625,079.17
合计	28,445,575.99	6,244,430.93	—	22,201,145.06

(4) 期末通过经营租赁租出的固定资产情况:

项目	账面价值
—	—

(5) 期末本公司及子公司未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	10,700,410.00	正在办理

5-10 无形资产

(1) 无形资产分类情况:

项目	著作权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1.00	5,702,588.13	720,941.51	6,423,530.64
2. 本期增加金额	—	2,144,629.76	1,513,017.67	3,657,647.43
(1) 购置	—	—	249,555.71	249,555.71
(2) 内部研发	—	2,144,629.76	1,263,461.96	3,408,091.72
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 期末余额	1.00	7,847,217.89	2,233,959.18	10,081,178.07
二、累计摊销				
1. 期初余额	0.22	522,737.16	340,939.50	863,676.88
2. 本期增加金额	0.28	588,130.64	258,503.80	846,634.72
(1) 计提	0.28	588,130.64	258,503.80	846,634.72

3.本期减少金额	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—
4.期末余额	0.50	1,110,867.80	599,443.30	1,710,311.60
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.期末余额账面价值	0.50	6,736,350.09	1,634,515.88	8,370,866.47
2.期初余额账面价值	0.78	5,179,850.97	380,002.01	5,559,853.76

（2）期末无未办妥产权证书的土地使用权。

5-11 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
影视剧后期制作专项研发	927,424.79	9,770,297.69	—	3,408,091.72	5,981,003.06	1,308,627.70
合计	927,424.79	9,770,297.69	—	3,408,091.72	5,981,003.06	1,308,627.70

5-12 长期待摊费用

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	1,139,568.71	27,000.00	354,640.23	—	811,928.48
道具及辅助工具	—	50,315.68	16,527.95	8,000.00	25,787.73
合计	1,139,568.71	77,315.68	371,168.18	8,000.00	837,716.21

（1）其他减少：系本期处置部分道具辅助设施。

5-13 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵消的递延所得税资产分类列示：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	4,817,297.77	828,269.91	4,361,301.53	773,167.55
内部交易未实现利润	10,454,148.58	1,623,089.66	—	—
可抵扣亏损	3,721,234.09	930,308.53	—	—
合计	18,992,680.44	3,381,668.10	4,361,301.53	773,167.55

(2) 未经抵消的递延所得税负债分类列示:

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

(3) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	—	—
可抵扣亏损	—	973,948.83
合计	—	—

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末余额	期初余额	备注
2021 年	—	973,948.83	—
合计	—	973,948.83	—

5-14 短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	期末余额	期初余额
质押借款	32,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	28,000,000.00	21,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	15,500,000.00
信用借款	10,000,000.00	—
合计	84,000,000.00	86,500,000.00

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

5-15 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
项目制作费	23,080,121.83	5,282,297.34
影视剧分账	8,197,267.60	26,526,986.04

版权转让	1,350,000.00	272,000.00
演员劳务费	825,600.60	2,912,699.57
应付房款	8,329,600.00	—
合计	41,782,590.03	34,993,982.95

(2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款情况:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云文(北京)影业投资有限责任公司	8,033,586.04	未到结算期
合 计	8,033,586.04	—

5-16 预收款项

(1) 预收账款列示:

项目	期末余额	期初余额
影视产品预收款	279,147,713.06	11,694,384.88
合计	279,147,713.06	11,694,384.88

5-17 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,326,038.92	51,106,739.54	42,682,588.33	10,750,190.13
二、离职后福利-设定提存计划	62,384.56	4,233,954.44	4,225,787.99	70,551.01
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	2,388,423.48	55,340,693.98	46,908,376.32	10,820,741.14

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,285,579.97	49,200,326.93	40,788,936.65	10,696,970.25
2、职工福利费	—	118,969.46	118,969.46	—
3、社会保险费	33,594.95	1,464,680.81	1,460,006.18	38,269.58
其中: 医疗保险费	29,859.70	1,233,195.52	1,229,737.15	33,318.07
工伤保险费	1,501.50	52,208.71	51,916.18	1,794.03
生育保险费	2,233.75	179,276.58	178,352.85	3,157.48
4、住房公积金	6,864.00	208,663.74	212,241.74	3,286.00
5、工会经费和职工教育经费	—	114,098.60	102,434.30	11,664.30
6、短期带薪缺勤	—	—	—	—

7、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	2,326,038.92	51,106,739.54	42,682,588.33	10,750,190.13

(3) 设定提存计划列示：

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	59,449.43	4,083,626.10	4,074,564.19	68,511.34
2、失业保险费	2,935.13	150,328.34	151,223.80	2,039.67
3、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	62,384.56	4,233,954.44	4,225,787.99	70,551.01

5-18 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	615,008.43	3,644,907.39
代扣代缴个人所得税	226,165.89	85,171.28
印花税	52,076.98	37,658.41
增值税	5,718.05	—
城市维护建设税	461.43	142,888.19
教育费附加	329.59	102,718.36
其他税费	23,238.51	—
合计	922,998.88	4,013,343.63

5-19 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付固定收益投资项目利息	1,190,833.31	—
应计债券利息	233,333.34	229,444.45
应付借款利息	171,964.17	—
合计	1,596,130.82	229,444.45

期末无已逾期未支付的利息情况。

5-20 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
应付个人款项	809,999.99	—
房租与物业费	211,840.41	181,950.27
应付单位往来款项	100,000.00	—

购房款	—	8,349,600.00
合计	1,121,840.40	8,531,550.27

(2) 期末账龄超过一年的重要其他应付款:

单位名称	金额	未结算原因
—	—	—
合计	—	—

(3) 按应付对象归集的期末前五名的其他应付款情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄
曹桂军	非关联方	应付个人款项	600,000.00	1 年以内
无锡华莱坞投资发展有限公司	非关联方	房租与物业费	169,151.41	1 年以内
北京嘉田胜景影视文化传播有限责任公司	关联方	应付单位往来款项	100,000.00	1 年以内
无锡影都影棚管理有限公司	非关联方	房租与物业费	36,552.00	1 年以内
孙寅杰	非关联方	应付个人款项	30,000.00	1 年以内
合计	—	—	935,703.41	—

5-21 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,500,000.00	—
一年内到期的应付债券	—	—
一年内到期的长期应付款	—	—
合计	3,500,000.00	—

5-22 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
固定收益投资款	48,800,000.00	—
合计	48,800,000.00	—

5-23 长期借款

(1) 长期借款分类:

项目	期末余额	期初余额
质押借款	—	—
抵押借款	—	—
保证借款	5,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	—	—

合计	5,000,000.00	4,000,000.00
----	--------------	--------------

(2) 借款利率说明：借款年利率为 4.50%~5.70%。

5-24 应付债券

(1) 应付债券分类

债券名称	期末余额	期初余额
创新创业公司债券	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 期末应付债券明细：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	发行金额
创新创业公司债券	100/张	2016/11/2	3 年	7%	20,000,000.00
合计	—	—	—	—	20,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期回购	本期转入一年内到期的非流动负债	期末余额
创新创业公司债券	20,000,000.00	—	—	—	—	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	—	—	—	—	20,000,000.00

5-25 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
固定资产融资租赁原值	20,464,837.84	6,675,800.00
未确认融资费用	-1,560,560.30	-1,725,060.10
合计	18,904,277.54	4,950,739.90

5-26 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未实现售后租回损益	—	12,117,019.38	2,524,379.05	9,592,640.33	固定资产售后回租
合计	—	12,117,019.38	2,524,379.05	9,592,640.33	—

5-27 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
非金融机构提供的借款	10,250,000.00	—
一年以上固定收益投资款	5,000,000.00	—
合计	15,250,000.00	—

5-28 股本

期间	期初数	本期变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,500,000.00	—	—	—	—	—	41,500,000.00

5-29 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	100,789,660.00	—	—	100,789,660.00
其他资本公积	4,165,658.48	—	—	4,165,658.48
合计	104,955,318.48	—	—	104,955,318.48

5-30 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其他变动	期末余额
法定盈余公积	4,281,591.10	730,715.34	—	—	5,012,306.44
合计	4,281,591.10	730,715.34	—	—	5,012,306.44

注 1、本期增加系根据母公司净利润 10%计提法定盈余公积。

5-31 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	35,639,990.12	18,026,682.18
调整期初未分配利润合计数	—	—
调整后期初未分配利润	35,639,990.12	18,026,682.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,103,065.27	19,833,200.08
减：提取法定盈余公积	730,715.34	2,219,892.14
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
净资产折股	—	—
加：其他变动	—	—
期末未分配利润	40,012,340.05	35,639,990.12

5-32 营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	202,025,036.34	160,949,078.87	132,282,091.06	82,003,171.04
其他业务	—	—	—	—
合计	202,025,036.34	160,949,078.87	132,282,091.06	82,003,171.04

5-33 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	210,506.49	296,722.18
教育费附加	149,792.12	212,148.94
印花税	123,331.07	77,865.51
文化事业建设费	36,792.45	—
残疾人保障金	35,890.63	—
河道管理费	8,157.90	—
营业税	—	1,030.22
合计	564,470.66	587,766.85

5-34 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	8,037,735.09	6,308,026.35
差旅费	3,075,501.88	893,981.69
房租	1,079,801.18	1,013,906.63
广告宣传费	772,478.87	699,594.72
折旧摊销	254,721.81	460,143.65
物管费	237,568.34	193,827.28
通讯费	194,892.80	210,602.95
办公费	183,249.84	304,241.26
水电费	164,303.85	96,957.76
招待费	91,519.01	106,375.22
装修费	70,315.02	36,104.19
其他	75,773.84	53,072.54
合计	14,237,861.53	10,376,834.24

5-35 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,981,003.06	4,754,563.17

工资薪酬	4,109,419.14	3,757,783.70
咨询服务费	1,527,896.73	470,720.61
折旧与摊销	853,716.98	707,898.95
房租水电费	554,239.33	467,847.98
汽车费用	149,515.47	9,528.77
交通差旅费	121,914.54	145,558.89
办公费	123,663.77	215,009.22
装修物耗费	18,787.88	10,552.01
业务招待费	15,570.00	5,511.50
维修费	7,076.97	4,512.10
税费	—	52,961.69
其他	97,340.84	102,979.07
合计	13,560,144.71	10,705,427.66

5-36 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,257,648.21	3,201,351.16
减：利息收入	54,243.66	29,721.30
汇兑损益	—	—
手续费及其他	44,208.73	35,061.03
贷款担保费	319,018.86	263,987.59
合计	10,566,632.14	3,470,678.48

5-37 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	455,996.24	2,727,241.99
存货跌价损失	—	—
合计	455,996.24	2,727,241.99

5-38 投资收益

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	-921,156.67	-317,973.41
银行理财产品投资收益	211,440.31	60,776.93
合计	-709,716.36	-257,196.48

5-39 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	2,303,615.66	—
合计	2,303,615.66	—

注：2017 年以前，本公司将政府补助计入营业外收入。根据财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》衔接规定，公司对 2017 年 1 月 1 日新增的与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。

与企业日常活动相关的政府补助明细：

项目	本期发生额	与资产/收益相关
苏州市文化产业资金	600,000.00	与收益相关
宣传部 17 年园区文化繁荣资金	481,200.00	与收益相关
2017 年企业发行双创债市级财政奖励	400,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金	400,000.00	与收益相关
无锡滨湖区文体局发展奖金	243,700.00	与收益相关
稳岗补贴	81,715.66	与收益相关
2017 年度苏州市市级工业经济升级版专项资金	60,000.00	与收益相关
2017 年度园区企业信用体系创建补贴资金	30,000.00	与收益相关
2016 年度苏州市文化走出去扶持项目经费补贴	5,000.00	与收益相关
合肥高新技术产业开发区作品奖金	2,000.00	与收益相关
合计	2,303,615.66	—

5-40 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	42.07	—
政府补助	—	2,216,587.15
其他	24,756.92	243,949.31
合计	24,798.99	2,460,536.46

注 1：2017 年以前，本公司将非流动资产处置损益计入营业外收入与营业外支出。根据财政部发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》规定，本公司将本期发生额发生的非流动资产处置损益列入资产处置收益，并按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，对可比期间的比较数据相应调整。

注 2：2017 年以前，本公司将政府补助计入营业外收入。根据财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》衔接规定，公司对 2017 年 1 月 1 日新增的与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	与资产/收益相关
—	—	—
合计	—	—

项目	上期发生额	与资产/收益相关
政府产业补助	145,500.00	与收益相关
文化繁荣租金补贴	232,378.00	与收益相关
新三板上市补贴	300,000.00	与收益相关
项目获奖补贴	1,037,688.00	与收益相关
人力资源稳岗补贴	75,248.67	与收益相关
生育津贴	50,772.48	与收益相关
文体局发展奖金	195,000.00	与收益相关
区管委会名牌质量奖励	180,000.00	与收益相关
合计	2,216,587.15	—

5-41 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	27,356.02	68,306.02
其中：固定资产处置损失	27,356.02	68,306.02
其他	80,812.23	36,892.78
合计	108,168.25	105,198.80

5-42 所得税费用

(1) 所得税费用列示：

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,088,870.81	5,561,432.71
递延所得税费用	-2,608,500.55	-364,690.15
合计	-1,519,629.74	5,196,742.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	3,201,382.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	480,207.33
子公司适用不同税率的影响	-148,736.72
调整以前期间所得税的影响	—

非应税收入的影响	138,173.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,134.74
研发费用加计扣除的影响	-448,575.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及暂时性差异的影响	-1,572,833.36
所得税费用	-1,519,629.74

5-43 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项	—	36,588,074.68
政府补贴	2,303,615.66	2,216,587.15
利息收入	54,243.66	29,721.30
其他	24,756.92	—
合计	2,382,616.24	38,834,383.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	8,739,893.83	5,740,686.37
支付的往来款项	2,529,530.10	48,260,351.58
其他	80,812.23	—
合计	11,350,236.16	54,001,037.95

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到固定收益投资款	64,050,000.00	—
合计	64,050,000.00	—

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款担保费	319,018.86	263,987.59
合计	319,018.86	263,987.59

5-44 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,721,011.97	19,312,369.42

加：资产减值准备	455,996.24	2,727,241.99
固定资产折旧、投资性房地产折旧	14,090,257.22	10,864,035.14
无形资产摊销	846,634.72	662,958.30
长期待摊费用摊销	371,168.18	370,520.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	—	—
固定资产报废损失	27,313.95	68,306.02
公允价值变动损失	—	—
财务费用	10,576,667.07	3,465,338.75
投资损失	709,716.36	257,196.48
递延所得税资产减少	-2,608,500.55	-364,690.15
递延所得税负债增加	—	—
存货的减少	-290,170,760.05	-109,466,101.00
经营性应收项目的减少	-85,558,737.29	-42,771,341.16
经营性应付项目的增加	270,394,191.12	40,531,241.04
承兑汇票保证金存款减少	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-76,145,041.06	-74,342,924.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	6,749,336.83	29,935,318.55
减：现金的期初余额	29,935,318.55	37,740,379.97
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-23,185,981.72	-7,805,061.42

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,749,336.83	29,935,318.55
其中：库存现金	484,379.20	513,704.89
可随时用于支付的银行存款	6,264,957.63	29,421,613.66
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	6,749,336.83	29,935,318.55

附注 6：合并范围的变化

6-01 非同一控制下企业合并

无

6-02 同一控制下企业合并

无

6-03 反向购买

无

6-04 处置子公司

无

6-05 其他原因的合并范围变动

2017年7月31日，公司作出股东决定，投资设立霍尔果斯传影影视传媒有限公司。截止期末，霍尔果斯传影影视传媒有限公司尚未实际经营。

附注 7：在其他主体中的权益

7-01 在子公司中的权益

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	
无锡传视	江苏无锡	江苏无锡	影视制作	100.00	—	现金投资
湖州传视	浙江湖州	浙江湖州	影视制作	100.00	—	设立
徐州传视	江苏徐州	江苏徐州	影视制作	100.00	—	设立
江苏传视	江苏南京	江苏南京	影视制作	100.00	—	现金投资
上海今视	上海	上海	影视制作	100.00	—	设立
北京星睿	北京	北京	影视制作	51.00	—	现金投资
北京大赛	北京	北京	影视制作	55.00	—	设立
北京凤染	北京	北京	影视制作	55.00	—	设立
高扬影视	江苏无锡	江苏无锡	影视制作	55.00	—	设立
霍尔果斯影视	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	影视制作	100.00	—	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司全称	持股比例	表决权比例	说明
—	—	—	—

7-02 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
北京星睿	9,171,899.63	433,784.36	9,605,683.99	6,125,066.37	—	6,125,066.37

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
北京星睿	8,843,459.89	98,177.60	8,941,637.49	4,428,660.86	—	4,428,660.86

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
北京星睿	20,709,386.85	-1,032,359.01	-1,032,359.01	-2,038,519.89

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
北京星睿	32,182,938.53	187,129.59	187,129.59	1,133,216.69

7-03 在子公司的所有者权份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期内公司无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。

7-04 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	
苏州明锐信息科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	信息技术	20.00	—	长期股权投资按照权益法核算
北京星河联盟影视传媒有限公司	北京	北京	影视制作	38.4615	—	长期股权投资按照权益法核算
安徽银鹄影视传媒有限公司	安徽合肥	安徽合肥	影视制作	26.3999	—	长期股权投资按照权益法核算

(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：

项目	期末余额 / 本期发生额		
	苏州明锐信息科技有限公司	北京星河联盟影视传媒有限公司	安徽银鹄影视传媒有限公司

流动资产	1,988,012.82	13,714,424.80	22,168,591.15
其中：现金和现金等价物	314,032.81	1,726,396.34	7,053,306.34
非流动资产	22,469.85	—	1,357,463.04
资产合计	2,010,482.67	13,714,424.80	23,526,054.19
流动负债	31,378.07	12,361,315.07	5,805,383.36
非流动负债	—	—	—
负债合计	31,378.07	12,361,315.07	5,805,383.36
少数股东权益	—	—	—
归属于母公司股东权益	31,378.07	12,361,315.07	5,805,383.36
按持股比例计算的净资产份额	395,820.92	520,406.00	7,797,095.17
调整事项	—	—	—
——商誉	—	—	—
——内部交易未实现利润	—	—	—
——其他	—	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	395,820.92	4,688,410.78	4,943,915.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—	—
营业收入	597,087.40	751,447.72	15,340,264.37
净利润	141,825.50	-103,939.49	-1,715,507.75
终止经营的净利润	—	—	—
其他综合收益	—	—	—
综合收益总额	141,825.50	-103,939.49	-1,715,507.75
本年度收到的来自合营企业的股利	—	—	—

项目	期初余额 / 上期发生额		
	苏州明锐信息科技有限公司	北京星河联盟影视传媒有限公司	安徽银鹃影视传媒有限公司
流动资产	1,871,351.54	2,397,214.58	16,758,583.58
其中：现金和现金等价物	187,371.53	74,186.12	4,968,604.11
非流动资产	902.57	—	1,606,924.01
资产合计	1,872,254.11	2,397,214.58	18,365,507.59
流动负债	34,975.01	940,165.36	9,058,829.01
非流动负债	—	—	—
负债合计	34,975.01	940,165.36	9,058,829.01
少数股东权益	—	—	—

归属于母公司股东权益	1,837,279.10	1,457,049.22	9,306,678.58
按持股比例计算的净资产份额	367,455.82	560,381.13	4,094,938.58
调整事项	—	—	—
——商誉	—	—	—
——内部交易未实现利润	—	—	—
——其他	—	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	367,455.82	4,728,385.91	4,094,938.58
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—	—
营业收入	366,504.87	880,025.48	20,198,670.15
净利润	73,439.95	-661,463.90	125,212.51
终止经营的净利润	—	—	—
其他综合收益	—	—	—
综合收益总额	73,439.95	-661,463.90	125,212.51
本年度收到的来自合营企业的股利	—	—	—

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：

项目	期末余额 / 本期发生额
合营企业：	
投资账面价值合计	—
下列各项按持股比例计算的合计数	—
——净利润	—
——其他综合收益	—
——综合收益总额	—
联营企业：	
投资账面价值合计	3,109,677.33
下列各项按持股比例计算的合计数	—
——净利润	-363,797.63
——其他综合收益	—
——综合收益总额	-363,797.63

项目	期初余额 / 上期发生额
合营企业：	
投资账面价值合计	—
下列各项按持股比例计算的合计数	—

——净利润	—
——其他综合收益	—
——综合收益总额	—
联营企业：	
投资账面价值合计	2,862,100.56
下列各项按持股比例计算的合计数	—
——净利润	- 422,067.72
——其他综合收益	—
——综合收益总额	- 422,067.72

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

附注 8：与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

8-01 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

8-02 流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

附注 9：公允价值的披露

9-01 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

9-02 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

9-03 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

9-04 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

9-05 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

9-06 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

9-07 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

9-08 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

附注 10：关联方及关联交易

10-01 控股股东情况

王欣先生、沈建平先生为公司共同实际控制人，二者为一致行动人，王欣为苏州传影投资咨询中心（有

限合伙)的普通合伙人,王欣与宋维红为合法夫妻关系,沈建平与魏伟为合法夫妻关系,上述股权合计占公司总股权55.66%。

10-02 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注7、7-01。

10-03 本企业的合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业的情况详见附注7、7-04。

10-04 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王欣	实际控制人、董事长
沈建平	实际控制人、董事
张海荣	股东、董事
宋维蓉	财务总监
宋维红	实际控制人王欣的妻子
魏伟	实际控制人沈建平的妻子
颜水菡	监事
苏州传影投资咨询中心(有限合伙)	持有本公司6.02%股份的股东

10-05 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽银鹃影视传媒有限公司	光盘费	16,353.98	17,433.96
安徽银鹃影视传媒有限公司	制作费	1,123,441.21	410,862.53
苏州明锐信息科技有限公司	采购软件	262,135.94	77,669.90
江苏感动文化发展有限公司	制作费	291,262.14	—

销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽银鹃影视传媒有限公司	制作费	32,264.15	—
安徽银鹃影视传媒有限公司	转让版权	4,009,433.96	—

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确定的租赁费
苏州明锐信息科技有限公司	办公房屋租赁	2014/11/30	2017/11/30	无偿	—

本公司作为承租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确定的租赁费
安徽银鹄影视传媒有限公司	设备租赁	2017/1/1	2017/12/31	合同协议价	327,721.94

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
王欣、宋维红	30,000,000.00	2015/11/18	2019/11/17	否
王欣、宋维红、沈建平、魏伟	15,000,000.00	2016/11/24	2017/9/18	是
宋维红、王欣	3,000,000.00	2016/8/25	2017/8/25	是
王欣、宋维红、宋维蓉、张海荣、沈建平、颜水菡、无锡传视影视文化投资发展有限公司	8,000,000.00	2016/7/14	2017/7/13	是
王欣、宋维红、宋维蓉、张海荣、沈建平、颜水菡、无锡传视影视文化投资发展有限公司	8,000,000.00	2017/7/13	2018/7/12	否
王欣、宋维红	10,000,000.00	2016/4/14	2017/4/14	是
王欣、宋维红	2,000,000.00	2016/9/14	2017/6/19	否
王欣、宋维红	3,000,000.00	2016/6/20	2017/6/19	否
王欣	500,000.00	2016/3/31	2018/3/29	否
王欣	6,000,000.00	2016/2/26	2017/2/26	是
王欣	5,000,000.00	2016/3/1	2017/3/1	是
王欣、宋维红、沈建平	5,000,000.00	2016/4/7	2017/4/6	是
王欣、宋维蓉	5,000,000.00	2016/11/23	2017/5/22	是
王欣	6,000,000.00	2017/9/4	2018/9/4	否
沈建平	6,000,000.00	2017/9/4	2018/9/4	否
王欣、宋维红	5,000,000.00	2017/5/15	2018/5/15	否
王欣、宋维红	5,000,000.00	2017/4/14	2018/4/14	否
王欣	6,000,000.00	2017/3/20	2018/3/20	否
沈建平	6,000,000.00	2017/3/20	2018/3/20	否
王欣、宋维红、沈建平、魏伟	8,000,000.00	2016/12/13	2018/12/11	否

王欣、宋维红	5,000,000.00	2017/8/25	2018/8/24	否
王欣	2,000,000.00	2017/4/12	2018/4/11	否
王欣、宋维红、沈建平、魏伟	50,000,000.00	2016/5/16	2019/5/16	否

10-06 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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
预付账款	北京嘉田胜景影视文化传播有限责任公司	2,200,000.00	—	—	—
预付账款	安徽银鹃影视传媒有限公司	—	—	18,480.00	—
其他应收款	苏州传影投资咨询中心（有限合伙）	20,000.00	—	20,000.00	—

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	安徽银鹃影视传媒有限公司	497,284.97	195,006.66
应付账款	江苏感动文化发展有限公司	300,000.00	—
应付账款	苏州明锐信息技术有限公司	—	40,000.00
预收款项	安徽银鹃影视传媒有限公司	—	1,800,000.00

附注 11：股份支付

无。

附注 12：承诺及或有事项

公司无需要披露的重要承诺及或有事项。

附注 13：资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注 14：其他重要事项

14-01 前期会计差错更正

本公司无前期会计差错更正。

14-02 债务重组

本公司无债务重组事项。

14-03 资产置换

本公司无资产置换事项。

14-04 年金计划

本公司无年金计划事项。

14-05 终止经营

本公司无终止经营事项。

14-06 分部信息

报告分部的确定依据和分部会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司母公司及子公司的业务单一，主营业务为影视剧节目制作、发行与经纪业务。管理层将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

14-07 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

附注 15：母公司财务报表主要项目注释

15-01 应收账款

（1）应收账款分类披露：

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应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,465,214.18	100.00	2,827,405.15	8.20	31,637,809.03
其中：账龄组合	34,465,214.18	100.00	2,827,405.15	8.20	31,637,809.03
无风险组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	34,465,214.18	100.00	2,827,405.15	8.20	31,637,809.03

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账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,830,022.79	100.00	2,729,783.12	5.96	43,100,239.67
其中：账龄组合	45,830,022.79	100.00	2,729,783.12	5.96	43,100,239.67
无风险组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	45,830,022.79	100.00	2,729,783.12	5.96	43,100,239.67

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例（%）	应收账款	坏账准备	比例（%）
1 年以内	29,279,665.12	1,463,983.26	5.00	43,121,952.98	2,156,097.65	5.00
1-2 年	3,976,007.55	596,401.13	15.00	2,229,569.81	334,435.47	15.00
2-3 年	885,041.51	442,520.76	50.00	478,500.00	239,250.00	50.00
3 年以上	324,500.00	324,500.00	100.00	—	—	100.00
合计	34,465,214.18	2,827,405.15	—	45,830,022.79	2,729,783.12	—

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	收回	转回	转销	合并范围变更	
坏账准备	2,729,783.12	97,622.03	—	—	—	—	2,827,405.15
合计	2,729,783.12	97,622.03	—	—	—	—	2,827,405.15

(3) 本期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	—

其中重要的应收账款核销情况

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

(4) 按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏赛麟汽车科技有限公司	客户	23,333,940.00	1 年以内	67.70	1,166,697.00
中和鼎鑫(北京)文化传媒有限公司	客户	4,409,568.27	1 年以内	12.79	220,478.41
辽宁广播电视台	客户	1,157,924.53	1-2 年	3.36	173,688.68
广东广播电视台	客户	765,700.00	1 年及 1-2 年	2.22	106,186.70
宿迁市委宣传部	客户	590,000.00	1-2 年	1.71	88,500.00
合计	—	30,257,132.80	—	87.78	1,755,550.79

15-02 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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	10,732,394.71	90.63	933,140.34	8.69	9,799,254.37
其中: 账龄组合	1,797,502.40	15.18	933,140.34	51.91	864,362.06
无风险组合	8,934,892.31	75.45	—	—	8,934,892.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—

合并范围内关联方金额	1,109,000.00	9.37	—	—	1,109,000.00
合计	11,841,394.71	100.00	933,140.34	7.88	10,908,254.37

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	16,871,355.72	100.00	430,649.87	2.55	16,440,705.85
其中：账龄组合	2,492,970.09	14.78	430,649.87	17.28	2,062,320.22
无风险组合	14,378,385.63	85.22	—	—	14,378,385.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	16,871,355.72	100.00	430,649.87	2.55	16,440,705.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例（%）	其他应收款	坏账准备	比例（%）
1 年以内	280,880.20	14,044.01	5.00	1,199,756.50	59,987.83	5.00
1-2 年	261,756.50	39,263.48	15.00	788,413.59	118,262.04	15.00
2-3 年	750,065.70	375,032.85	50.00	504,800.00	252,400.00	50.00
3 年以上	504,800.00	504,800.00	100.00	—	—	100.00
合计	1,797,502.40	933,140.34	—	2,492,970.09	430,649.87	—

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，无风险组合且不计提坏账的其他应收款

项目名称	期末余额	期初余额
项目组备用金	8,354,892.31	2,613,060.93
保证金	580,000.00	—
关联方往来	—	11,765,324.70
合计	8,934,892.31	14,378,385.63

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	收回	转回	转销	合并范围变更	
坏账准备	430,649.87	502,490.47	—	—	—	—	933,140.34

合计	430,649.87	502,490.47	—	—	—	—	933,140.34
----	------------	------------	---	---	---	---	------------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况:

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	—

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

项目	期末余额	期初余额
项目组备用金	8,432,892.31	2,613,060.93
保证金及押金	1,799,502.40	1,992,970.09
关联方借款	1,109,000.00	11,765,324.70
预付投资款	500,000.00	500,000.00
合计	11,841,394.71	16,871,355.72

(5) 按欠款方归集的期末前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
任凤娇	项目组备用金	3,559,346.35	1 年以内	30.06	—
徐国强	项目组备用金	2,507,000.00	1 年以内	21.17	—
桑恬	项目组备用金	1,023,757.00	1 年以内	8.65	—
苏州国发融资租赁有限公司	保证金及押金	580,000.00	1-2 年	4.90	—
苏州工业园区科技发展有限公司	保证金及押金	546,432.80	1 年及 1-3 年	4.61	—
合计	—	8,216,536.15	—	69.39	—

15-03 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示:

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	37,350,472.85		37,350,472.85	37,350,472.85	—	37,350,472.85
对联营、合营企业投资	13,137,824.20	—	13,137,824.20	12,052,880.87	—	12,052,880.87
合计	50,488,297.05	—	50,488,297.05	49,403,353.72	—	49,403,353.72

(2) 对子公司投资:

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

徐州传视	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	—	—
江苏传视	9,580,002.08	—	—	9,580,002.08	—	—
湖州传视	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	—	—
无锡传视	10,320,470.77	—	—	10,320,470.77	—	—
北京星睿	3,500,000.00	—	—	3,500,000.00	—	—
高扬影视	1,650,000.00	—	—	1,650,000.00	—	—
北京凤染	1,650,000.00	—	—	1,650,000.00	—	—
上海今视	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	—	—
北京大赛	1,650,000.00	—	—	1,650,000.00	—	—
霍尔果斯传影	—	—	—	—	—	—
合计	37,350,472.85	—	—	37,350,472.85	—	—

(3) 对联营、合营企业投资：

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收益	其他综合收益调整
一、合营企业					
—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—
二、联营企业					
北京星河联盟影视传媒有限公司	4,728,385.91	—	—	-39,975.13	—
安徽银鹃影视传媒有限公司	4,094,938.58	1,603,800.00	—	-754,823.41	—
北京嘉田胜景文化传播有限责任公司	2,862,100.56	—	—	-149,056.62	—
苏州明锐信息科技有限公司	367,455.82	—	—	28,365.10	—
江苏感动文化发展有限公司	—	402,300.00	—	-5,666.61	—
小计	12,052,880.87	2,006,100.00	—	-921,156.67	—
合计	12,052,880.87	2,006,100.00	—	-921,156.67	—

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、合营企业						
—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—
二、联营企业						
北京星河联盟影视传媒有限公司	—	—	—	—	4,688,410.78	—

安徽银鹊影视传媒有限公司	—	—	—	—	4,943,915.17	—
北京嘉田胜景文化传播有限公司	—	—	—	—	2,713,043.94	—
苏州明锐信息科技有限公司	—	—	—	—	395,820.92	—
江苏感动文化发展有限公司	—	—	—	—	396,633.39	—
小计	—	—	—	—	13,137,824.20	—
合计	—	—	—	—	13,137,824.20	—

15-04 营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,543,790.08	149,868,608.31	90,979,946.12	51,060,489.27
其他业务	—	—	—	—
合计	181,543,790.08	149,868,608.31	90,979,946.12	51,060,489.27

15-05 投资收益

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	-921,156.67	-317,973.41
银行理财产品的投资收益	199,508.32	35,075.60
合计	-721,648.35	-282,897.81

附注 16：补充资料

16-01 非经常性损益

根据中国证监会《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-27,313.95	-68,306.02
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,303,615.66	2,216,587.15
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	211,440.31	60,776.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,055.31	207,056.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
非经常性损益合计	2,431,686.71	2,416,114.59

减：所得税影响额	333,445.25	367,951.11
少数股东权益影响额	22.84	—
合计	2,098,218.62	2,048,163.48

16-02 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.70	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59	0.07	0.07

附注 17：财务报表之批准

本财务报表业经公司第二届董事会第五次会议批准。

2018 年 4 月 25 日

苏州传视影视传媒股份有限公司

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室