



天涌影视传媒
TEE YOUNG MEDIA & COMMUNICATION

2017年度报告



上海天涌影视传媒股份有限公司
(TEE YOUNG MEDIA & COMMUNICATION CO., LTD)

NEEQ:832133

公司年度大事记



2017年3月29日，天涌影视投资的大型抗战题材剧《黄雀在汉》顺利杀青。该剧由国内最擅长拍抗战剧的导演于立清执导，新生代花旦赵菲领衔主演。

2017年6月30日天涌影视与马来西亚EVO影视公司签约，展开项目合作，项目将由加雷斯·埃文斯执导，这部精彩、激烈的作品预计将于2018年与观众见面。

2017年1月3日，公司召开第一届董事会第二十次会议，会议审议并通过《关于公司设立全资子公司的议案》，公司决定在中国新疆省伊犁州霍尔果斯市设立全资子公司，子公司名称为霍尔果斯泽润传媒有限公司，注册资本人民币300万元。公司与2017年1月19日完成相关的工商登记手续，并领取了有伊犁哈萨克自治州工商行政管理局霍尔果斯口岸工商分局颁发的企业法人营业执照。

2017年9月13日公司召开第二届董事会第四次会议，会议审议并通过《关于公司设立全资子公司的议案》，公司决定与吴少文化传媒（上海）有限公司共同出资设立控股子公司海宁米蕉影视传媒有限公司，注册地为浙江省海宁市中国（浙江）影视产业国际合作实验区基地。投资目的：公司在IP孵化、储备、开发、制作以及衍生等方面的业务进一步细化并强化。



2017年10月，公司参与北京爱奇艺科技有限公司“云腾计划”首批网大IP项目的竞标，获得《笙笙入我心》、《渡你一世安暖》等两部文学作品的网络电影改编权，项目进展顺利，预计将于2018年4月下旬开拍，2018年8月于爱奇艺上线播出。

2017年11月，公司控股子公司海宁米蕉影视传媒有限公司参与网络电影《神探狄公之多名天眼》的联合投资，项目筹备顺利，该片将于2018年3月下旬开拍，2018年5月于优酷上线播出。

2017年8月，公司就喜剧电影《茉莉旅馆》与鹰狮影业签署联合投资协议。

2017年8月与通用别克和江淮汽车合作了国家公益电影下乡的活动项目，项目共涵盖河南、河北、甘肃、陕西四个省。

2017年7月与马桥镇旗忠村合作了“创建全国文明村”宣传创建工作，并且成功帮助旗忠村获得全国村级单位最高荣誉“全国文明村”称号。

2017年3月27日，天涌影视投资的大型抗战题材剧《黄河英雄》取得了发行许可证，正式在全国范围内与观众见面。电视剧播出后收视率喜人，并于12月中旬先后获得了湖南地区“收视贡献奖”、四川地区“双网收视贡献奖”。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	40
第十一节	财务报告	50

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、天涌影视、股份公司	指	上海天涌影视传媒股份有限公司
天泉影视	指	上海天泉影视传媒有限公司
博润影视	指	宁波高新开发区博润影视传媒有限公司
东阳浪漫星	指	浙江东阳浪漫星影视传媒有限公司
泽润影视	指	霍尔果斯泽润影视传媒有限公司
米蕉影视	指	海宁米蕉影视传媒有限公司
东阳紫风	指	东阳紫风影视制作有限公司，系慈文传媒全资子公司
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告	指	2017年年度报告
控股股东	指	持有股份占公司股本总额50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。
关联交易	指	关联方之间的交易
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
公司章程、本章程	指	上海天涌影视传媒股份有限公司章程
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监的统称
贴片广告	指	在电视剧片头或片尾插播的广告片，电视剧衍生产品的一种
制作许可证	指	电视剧在拍摄之前经过国家广电总局的备案公示后取得的行政性许可文件，包括《电视剧制作许可证（乙种）》（俗称“乙证”）和《电视剧制作许可证（甲种）》（俗称“甲证”）两种。电视剧只有在取得该许可证后方可拍摄
发行许可证	指	电视剧摄制完成后，经国家广电总局或省级广电局审查通过后取得的行政性许可文件，只有取得发行许可证后可发行电视剧
投拍剧	指	投资拍摄电视剧
地面频道	指	采用地面传输标准的电视频道，其信号覆盖面限于某个地区
卫星频道	指	亦称“上星频道”，采用卫星传输标准的电视频道，信号通过卫星传输可以覆盖多个地区

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。

公司负责人白建忠、主管会计工作负责人李灵怡及会计机构负责人（会计主管人员）李灵怡保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了无保留意见审计报告，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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
监管政策风险	电影行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，国家实行严格的行业准入和监管政策，对电影的制作、进口、发行等环节实行许可制度。根据《电影管理条例》和《电影剧本（梗概）备案、电影片管理规定》，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影片审查制度，未经备案的电影剧本（梗概）不得拍摄；对于已经拍摄完成，未经审查通过的电影片将作报废处理；如果取得《电影片公映许可证》后被禁止发行或播（放）映，该作品将作报废处理，同时公司还可能将遭受行政处罚。虽然公司丰富的电影制作经验和拍摄前期的严格的内部审核制度杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过，公司成立以来也从未发生过电影审查未通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。如果一旦

	<p>出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影产业政策监管的风险。</p>
<p>侵权盗版的风险</p>	<p>盗版是文化产业普遍面临的问题，尽管国家和影视企业一起在打击盗版方面做出了很多努力，但目前盗版现象依旧十分猖獗。盗版现象不仅影响了音像版权收入，而且随着互联网的不断发展，各种盗版网站通过播放电影抢先版、体验版等方式分流了部分观众，同时会对公司今后的电影市场开发造成影响。</p>
<p>电影的观众主观判断性风险</p>	<p>电影作为文化产品的一种，其评判标准与日常的物质消费有所不同，没有一个有形的质量评价标准，对于影视作品的好坏判断主要来自于观众的独立判断和主观体验。同时，观众对于作品的评判标准并非一成不变，其标准会随着社会、经济、文化环境等因素的变化而不断变迁。因此，公司需要保持对市场的把握，时刻了解观众的主观偏好。由于观众的主观判断具有不确定性，若公司不能充分把握市场需求，会直接影响电影的收视率，影响公司的经营业绩。</p>
<p>应收账款金额较大的风险</p>	<p>2017 年末及 2016 年末公司应收账款净额分别为 6925 万元和 4107 万元，占公司总资产比例为 42.98%和 44.64%。这是由于公司投拍的电视剧《皇子归来》导致应收账款增加。公司的应收账款金额较大，这主要是由电视剧行业的特点决定的，与公司电视剧发行的时点有关。由于电视剧制作业务通常投资规模较大，回收资金款项额也相对较大，各传统媒体由于广告量的下滑存在付款压力，从而拉长回款时间，由此可能给未来业务发展带来潜在不利的影响。</p>
<p>采用“计划收入比例法”结转成本的风险</p>	<p>电视剧企业单部电视剧的成本结转往往存在跨期情形，根据收入与成本配比原则和行业普遍做法，公司采用“计划收入比例法”结转销售成本，与同行业上市公司一致。这种核算方法不会对各期销售收入的确认产生影响，但会对销售成本的结转产生影响，且销售成本结转的准确性主要取决于销售</p>

	<p>收入预测的准确性。由于预测的局限性，如果公司因经济环境、政治环境、市场环境等发生重大变化或者判断失误、非人为的偶发性因素等原因，导致预测总收入与实际总收入存在较大差异的可能，则可能降低各期成本结转的准确性。虽然公司可根据实际情况对收入重新进行预测并调整销售成本结转率，但在一定程度上仍可能导致未来公司净利润的波动。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海天涌影视传媒股份有限公司
英文名称及缩写	TEE YOUNG MEDIA & COMMUNICATION CO., LTD
证券简称	天涌影视
证券代码	832133
法定代表人	白建忠
办公地址	上海市徐汇区石龙路 345 弄 23 号易园 B 座 613 室

二、 联系方式

董事会秘书	潘建
是否通过董秘资格考试	是
电话	+86-021-64865818
传真	+86-021-64411395
电子邮箱	25931275@qq.com
公司网址	www.teeyoung.cn
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区石龙路 345 弄 23 号易园 B 座 613 室 200232
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	公司董事会秘书办公室

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	2009 年 4 月 29 日
挂牌时间	2015 年 3 月 10 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	广播、电视、电影和影视录音制作业
主要产品与服务项目	广播电视节目制作，发行，文化艺术活动交流策划，设计、制作、代理、发布各类广告，网络信息技术的技术开发，技术服务，礼仪服务，展览展示服务，商务信息咨询（除经纪），投资管理咨询，工艺礼品批发零售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	62,033,440
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	白建忠
实际控制人	白建忠、王继红夫妇

注：天风证券、九州证券于 2015 年 12 月 23 日以定向增发的形式购入了做市库存股。但公司暂未向全国股份转让系统有限公司申请变更为做市转让。

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	91310000688714780Q	否
注册地址	上海市闵行区紫东路 58 号第 6 幢 101 室	否
注册资本	62,033,440	是

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省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	是
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘大荣、白凌云
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新城文化大厦 A 座 11 层

六、 报告期后更新情况

√适用□不适用

期后转让方式由协议转让变更为集合竞价

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	119,293,570.07	98,605,650.47	20.98%
毛利率%	27.69%	28.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,279,981.47	14,285,817.35	20.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,968,961.72	13,265,817.35	27.91%
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）	15.53%	20.18%	-
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）	15.25%	18.74%	-
基本每股收益	0.29	0.25	16.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	161,121,173.13	92,002,550.87	75.13%
负债总计	28,487,482.77	14,060,814.82	102.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,252,377.90	77,941,736.05	69.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	1.38	54.35%
资产负债率%（母公司）	19.60%	15.37%	-
资产负债率%（合并）	17.68%	15.28%	-
流动比率	5.58	6.46	-
利息保障倍数	17.47	81.55	-

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	-24,102,161.88	-15,980,770.05	-50.82%
应收账款周转率	2.02	3.99	-
存货周转率	2.41	2.68	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	75.13%	13.46%	-
营业收入增长率%	20.98%	288.50%	-
净利润增长率%	20.83%	209.47%	-

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	62,033,440	56,683,440	9.44%
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
计入当期损益的政府补助	414,693.00
非经常性损益合计	414,693.00
所得税影响数	103,673.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	311,019.75

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

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

本公司所处行业为广播、电视、电影和影视录音制作业。公司主要从事电视剧、电影的投资、制作、发行以及衍生业务，拥有广播电视节目制作经营许可证。公司主要为电视台、广告商、广告客户、影视公司、各大院线及各新媒体等提供自制影视剧的版权或采购的影视剧版权及广告增值服务等业务。公司通过电视台、广告商、广告客户、影视公司、各新媒体及各院线等开展业务，收入来源是影视作品版权交易收入、影视作品在院线的票房收入、电视剧衍生业务的广告收入、代理广告收入等。

报告期内，公司的商业模式无变化。

核心竞争力分析：

1、营销渠道的优势：

(1) 由于公司和各地方电视台建立长期良好的合作关系，向各电视台提供的电视剧的播映权的可靠性较高。在剧集题材的选择上契合地方特色，可为地方电视台节约资金，增加收益。因此公司取得了部分省市地方台黄金时段的播出垄断地位，可为电视剧制作者提供良好的营销渠道，也为自身广告产品投放提供广阔的平台。

(2) 上下游行业对公司的依存度日益增高。对于上游版权方而言，需要借助公司的销售平台和渠道将影视作品销售给地级市的城市电视台；对于电视台而言，传统媒体在互联网的冲击下，广告收入严重下滑导致省级电视台的购片能力急剧下降。以往地市台依附省台拿节目的形式将会弱化，公司长期供片的合作关系将更为紧密。

2、营销手段的优势：

公司在电视剧的营销上采取贴片模式，贴片模式是指公司以第三方身份采购电视剧，以电视剧的播映权换取各地方电视台的黄金时段的广告时间。贴片模式具有不可比拟的价格优势和贴地精准抵达的优势，选择播放的广告和电视剧内容上，比较符合地方人群的受众。可复制在全国各个地方城市台推广，可持续高收益运营。

3、客户及渠道优势：

与影视传媒业的资深管理者、制作者、发行者、资深渠道运营商，上下游客户关系紧密牢固。

4、产品优势：

正运行的和拟开发的项目均具有不同程度的市场精准贴合度、商业模式的独创性、资源占有性和区域垄断性。

5、竞争劣势：

网络、APP 等终端媒体的出现造成传统媒体的优势逐渐在减弱，需要不断创新。公司加强与爱奇艺、搜狐等各大网络平台的合作，联合摄制网络电视剧、网络大电影等弥补新媒体带来的红利。未来的发展需要有互联网基因，需要大量人才去研究这个新课题。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年，在管理层和全体员工同心协力下，公司业务规模在原有基础上迅速发展。

报告期内，公司实现营业收入 119,293,570.07 元，同比上升 20.98%；营业成本 86,256,961.20 元，同比上升 22.44%；净利润 17,261,293.93 元，同比上升 20.83%。公司经营指标变动的主要原因是：（1）公司通过与一线广告代理商合作，增加全国知名品牌在浙江卫视、东方卫视等一线播出平台的广告代理，扩大业务收入并积累优质客户资源；（2）公司参投的电视剧《黄河英雄》等，已完成城市台、新媒体的首轮销售，收视稳定良好开始进入卫视销售环节；（3）另外，外购电视剧发行业务销售情况良好，多部不同风格且制作精良的电视剧作品满足了不同定位播出平台的喜好；

公司的总资产为 161,121,173.13 ，比年初增加 75.13%；净资产为 132,633,690.36 元，比年初增长 70.17%。经营活动产生的现金净流出 24,102,161.88 元，同比增加 50.82%，主要为本期预付制片款

增加及经营性应收项目余额增加所致；投资活动产生的现金净流出 698,507.73 元，同比增加 19.00%，主要为新租赁办公场所装修支出的现金；筹资活动产生的现金净流入 47,201,789.54 元，较上期增加 750.92%，主要为新增股票发行募集到的资金以及取得银行借款。

（二） 行业情况

公司所处的行业是文化产业的重要组成部分，文化产业，指为社会公众提供文化产品和文化相关产品的生产活动的集合，即文化产品的生产活动、文化产品生产的辅助生产活动、文化用品的生产活动和文化专用设备的生产活动。

在国民经济的持续快速增长、居民对文化娱乐产品的消费需求、消费能力快速提升和宏观政策大力扶植的背景下，中国电视剧市场、电影市场均快速发展，是我国文化产业中最具成长潜力的子行业之一。公司拥有优秀的专业化团队，具备集聚和组织优秀的编剧、导演、制片和演员共同制作和发行顺应市场变化的题材精准、品质精良的影视作品同时电视剧发行经验、稳定的发行渠道和品牌优势将使公司能稳健和长期发展。

电视剧行业涉及的监管准入主要包括电视剧经营许可、电视剧备案公示和摄制行政许可、电视剧内容审查许可、电视剧播出审查。随着文化体制改革的不断深入，民营电视剧制作企业逐渐发展成为国内电视剧制作领域的中坚力量，也提高了电视剧制作领域的市场化。目前从事电视剧制作的政策准入门槛较低，企业数量较多，市场集中度较低，市场竞争较为充分。

电视剧行业的生产和销售受季节影响较小，季节性特征不明显。电视剧行业作为文化产业，其市场发展受国民经济、人均收入以及个人文化娱乐消费支出比重等因素影响，周期性特征并不明显。

本期公司投资拍摄了《茉莉旅馆》将于 2018 年暑期档上映；同时电视剧《在云上》及电影《促织》已经广电总局审查，分别获得制作备案公示及拍摄许可，公司报告期内积极开展业务，为未来业务发展储备项目资源。

（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	33,316,419.27	20.68%	10,915,299.34	11.86%	205.23%
应收账款	69,245,750.60	42.98%	41,067,773.44	44.64%	68.61%
存货	48,096,105.33	29.85%	23,413,489.63	25.45%	105.42%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	706,094.93	0.44%	605,015.13	0.66%	16.71%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	12,900,000.00	8.01%	2,000,000.00	2.17%	545.00%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预付账款	3,915,848.08	2.43%	14,121,919.43	15.35%	-72.27%
长期待摊费用	296,096.08	0.18%	10,000.00	0.01%	2,860.96%
其他应收款	1,660,787.28	1.03%	1,088,134.32	1.18%	52.63%
其他流动资产	1,725,895.88	1.07%	183,720.19	0.20%	839.42%
递延所得税资产	1,161,356.48	0.72%	597,199.39	0.65%	94.47%
应付账款	4,587,772.53	2.85%	900,040.88	0.98%	409.73%
预收款项	986,905.61	0.61%	2,294,066.01	2.49%	-56.98%
应付利息	29,562.50	0.02%	3,483.33	0.00%	748.69%
其他应付款	3,026,297.80	1.88%	883,757.20	0.96%	242.44%
资产总计	161,121,173.13	-	92,002,550.87	-	75.13%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金增加 205.23%是由于本年度内发行新股募集资金以及增加银行借款导致。
2. 应收账款增加 68.61%，主要是由于本年度在年度末发行的电视剧及广告投放尚未回款所致，2018 年度已经陆续回款。
3. 存货余额比上年末增加 105.42%，主要原因是本年度内影视剧投资款增加导致。
4. 短期借款余额比上年末增加 545.00%，原因是 2017 年取得银行借款增加所致。
5. 预付账款减少 72.27%，主要是由于年内预付的影视剧投资款结转存货导致。
6. 长期待摊费用增加是因为 2017 年办公室装修支出增加导致。
7. 其他应收款增加 52.63%，原因是年内增加预付电视媒体的保证金。
8. 其他流动资产是待抵扣进项税金。余额比上年末增加是年末取得增值税发票尚未进行抵扣。
9. 递延所得税资产的增加是本年度应收账款余额增加，按照账龄分析法计提的减值准备增加而导致产生的递延所得税资产增加。

10. 应付账款余额较上年末增 409.73%，原因是年末尚未与部分供应商结算业务款项导致。
11. 预收账款余额较上年末下降了 56.98%，原因是上年末的预收投资款在本年内已结算。
12. 应付利息余额增加 748.69%，原因是本年银行借款余额增加而在年末计提的银行利息增加导致。
13. 其他应付款增加 242.44%，原因是应付联合摄制方的发行收入分成款尚未结算。

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	119,293,570.07	-	98,605,650.47	-	20.98%
营业成本	86,256,961.20	72.31%	70,449,566.76	71.45%	22.44%
毛利率%	27.69%	-	28.55%	-	-
管理费用	5,313,280.98	4.45%	4,802,011.50	4.87%	10.65%
销售费用	4,338,473.65	3.64%	3,226,594.40	3.27%	34.46%
财务费用	1,026,654.30	0.86%	159,393.10	0.16%	544.10%
营业利润	18,612,927.50	15.60%	17,748,167.00	18.00%	4.87%
营业外收入	414,693.00	0.35%	1,360,000.00	1.38%	-69.51%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	17,261,293.93	14.47%	14,285,817.35	14.49%	20.83%

项目重大变动原因：

1. 2017 年度营业收入 119,293,570.07 元，较 2016 年度增加 20,687,919.60 元，变动比例为 20.98%。主要原因是 2017 年公司通过与一线广告代理商合作，增加全国知名品牌在浙江卫视、东方卫视等一线播出平台的广告代理，全年取得广告业务收入 75,409,804.70 元；另外，通过广告代理积累的传统媒体资源，向全国多家地面频道发行电视剧获得收入 39,260,576.76 元；另外本年度为客户提供宣传片等创意策划服务收入 4,334,905.61 元，也较上年度有所增加。

2. 2017 年度营业成本 86,256,961.20 元，较 2016 年度增加 15,807,394.44 元，变动比例为 22.44%。主要原因是广告代理业务因支付电视台的广告发布费结转销售成本 64,399,838.51 元；因此公司 2017 年营业成本与营业收入呈正向变动。

3. 2017 年度销售费用 4,338,473.65 元，较 2016 年度增加 1,071,879.25 元，变动比例为 32.81%。

主要是由于报告期内公司大力开拓版权转让渠道及广告客户资源导致，这与营业收入呈正向变动。

4. 2017年财务费用1,026,654.30元，较2016年度增加867,261.2元，变动比例,544.10%。主要是由于报告期内增加银行借款所致。

5. 2016年营业外收入414,693.00元，较2016年度减少945,307.00元，变动比例69.51%。主要是公司上年度取得的闵行区对挂牌企业奖励为一次性奖励，本年度内的营业外收入均为各地对纳税企业的税收扶持款。

(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	119,293,570.07	98,605,650.47	20.98%
其他业务收入			
主营业务成本	86,256,961.20	70,449,566.76	22.44%
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%
广告代理收入	75,409,804.70	63.21%	52,769,203.68	53.52%
影视销售收入	39,260,576.76	32.91%	45,314,748.69	45.96%
其他制作收入	4,334,905.61	3.63%	521,698.10	0.52%
演艺经纪收入	288,283.00	0.24%	-	
合计	119,293,570.07	100%	98,605,650.47	100%

按区域分类分析：

√适用□不适用

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%
华东	30,804,023.12	25.82%	20,902,802.57	21.20%
华南	57,308,850.32	48.04%	38,475,640.23	39.02%
华北	3,715,192.39	3.11%	1,696,997.36	1.72%
华中	16,594,905.36	13.91%	2,565,823.54	2.60%
西南	3,396,226.32	2.85%	34,001,886.80	34.48%
西北	4,456,009.39	3.74%	962,499.97	0.98%
东北	3,018,363.17	2.53%		
合计	119,293,570.07	100%	98,605,650.47	100%

收入构成变动的原因:

报告期内，公司主要收入来源影视剧销售收入和广告业务收入。广告业务收入的占比从 2016 年的 53.53% 提高到 63.21%，主要原因本年度广告代理业务及策划制作业务持续增长，而 2017 年投入的影视剧项目尚未进入结算周期导致。本年度公司在华东地区的一线播出平台合作加强，因此全国区域范围内的广告客户都有所增长。

(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	广州芳茗广告有限公司	21,542,610.62	18.06%	否
2	广州上和广告有限公司	19,908,450.21	16.69%	否
3	北京中齐海纳文化传播有限公司	14,009,433.69	11.74%	否
4	广州市百卉影视传媒有限公司	6,730,188.62	5.64%	否
5	群邑（上海）广告有限公司	4,627,962.55	3.88%	否
合计		66,818,645.69	56.01%	-

(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	上海东方娱乐传媒集团有限公司	27,901,540.66	32.35%	否
2	霍尔果斯青柠影视传媒有限公司	11,471,554.18	13.30%	否
3	浙江广播电视传媒集团有限公司	6,748,264.13	7.82%	否
4	福建东南卫星传媒有限公司	4,601,859.24	5.34%	否
5	杭州明珠电视传媒有限公司	3,642,565.95	4.22%	否
合计		54,365,784.16	63.03%	-

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	-24,102,161.88	-15,980,770.05	-50.82%
投资活动产生的现金流量净额	-698,507.73	-586,980.00	-19.00%
筹资活动产生的现金流量净额	47,201,789.54	-7,251,509.40	750.92%

现金流量分析:

报告期内经营活动产生的现金流量净额为负，主要是报告期内公司有多部影视剧进行筹备及拍摄，包括电影《促织》、《茉莉旅馆》，电视剧《在云上》、网络大电影《热力营救》等等，该部分业务产生大量经营活动现金流出；而报告期内达到发行状态的仅有《黄河英雄》系列等电视剧，由于公司与播出平台签署的发行协议尚未到达收款时点，故报告期内未产生与净利润相匹配的经营活动现金流量净额。投资活动产生的现金流量净额为负，主要是报告期内公司为办公室进行装修而产生现金支出。筹资活动产生的

现金流量净额为正，主要为报告期内发行股票募集资金及取得南京银行借款导致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，本公司下设五家全资控股子公司：

1. 上海天泉影视传媒有限公司为公司的全资子公司，成立于 2013 年 10 月 10 日，注册资本为 300 万元人民币，法定代表人为白建忠。经营范围为影视策划与咨询，文化艺术活动交流策划，企业形象策划，文学作品，动漫、动画设计。设计制作各类广告，利用自有媒体发布广告，摄影摄像，计算机领域内的技术开发，技术服务，会展服务，礼仪服务，商务信息咨询（除经纪），营业收入 5,903,649.67 元，净利润 1,599,238.27 元；

2. 宁波高新区博润影视传媒有限公司为公司的全资子公司，成立于 2016 年 2 月 18 日，注册资本为 300 万元人民币，法定代表人为白先秀。经营范围为广播电视节目制作；文化艺术活动交流策划；影视策划及咨询；企业形象策划；文学创作服务；动漫、动画设计、制作；国内各类广告设计、制作、发布、代理；电子商务平台开发；软件开发及销售；动漫游戏开发；科技中介服务；物联网、互联网技术产品的开发与技术服务；网络信息技术开发、技术服务、技术咨询；展览展示服务；礼仪服务；商务信息咨询；图文设计、制作；工艺品批发零售；演出经纪；知识产权代理。营业收入 1,394,688.67 元，净利润 596,528.98 元；

3. 浙江东阳浪漫星影视传媒有限公司为公司的全资子公司，成立于 2016 年 2 月 29 日，注册资本为 300 万元人民币，法定代表人为钱兰兰。经营范围为制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视服装、道具、器材租赁；微电影、网络剧制作、发行；影视剧本创作、策划、交易；艺人经纪；影视文化信息咨询；摄影摄像服务；游戏产品开发设计、制作、交易；组织策划综艺文化活动；影视衍生产品开发设计、推广、实体和网上交易；网络数字技术服务；图文设计、电商技术开发；影视后期制作；制作、代理、发布；电子和数字媒体广告及影视广告。营业收入 1,993,547.14 元，净利润 828,782.96 元。

4. 霍尔果斯泽润影视传媒有限公司为公司的全资子公司，成立于 2017 年 1 月 19 日，注册资本为 300 万元人民币，法定代表人为白先秀。经营范围为广播影视制作、发行、交易、播映、出版、衍生品开发；影视宣传服务，影视策划与咨询；经纪和代理服务：演艺、演员经纪；舞台灯光音响及摄影摄像设备租赁；动漫与游戏的创作、制作、传播、出版衍生产品开发、设计、推广，实体和网上交易；

广告创意、策划、设计、制作、代理、发布,电子和数字媒体广告及影视广告;组织文化艺术交流活动;会议及展览服务;礼仪服务;庆典服务;企业形象策划,品牌管理;企业管理咨询;商务咨询;文化信息资源开发与服务网络视听节目技术研发与服务;技术推广服务;市场调查;货物与技术的进出口业务,并发展边境小额交易。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可)。营业收入 29,285,480.68 元,净利润 12,550,212.94 元;

5. 海宁米蕉影视传媒有限公司为公司的控股子公司,成立于 2017 年 9 月 22 日,注册资本为 300 万元人民币,本公司持股比例为 60%,法定代表人为夏青根。经营范围为广播电视节目制作;动漫设计、制作;影视文化艺术活动组织策划;艺术造型、美术设计;影视道具与服装设计;影视服装、道具、器材批发及租赁;影视制作技术的研发;计算机软件技术研发;会议及展览服务;企业形象策划;影视文化信息咨询;摄影、摄像服务;电影、电视剧发行经纪代理;电影、电视剧剧本策划、创作;场景布置服务;设计、制作、代理国内各类广告;艺人经纪服务(营业性演出除外);从事各类商品和技术的进出口业务(国家限制或禁止的除外,涉及前置审批的除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。尚未取得营业收入,净利润-46,718.85 元

2、委托理财及衍生品投资情况

公司报告期内无委托理财及衍生品投资情况。

(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	-	-
研发支出占营业收入的比例	-	-
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科以下	-	-
研发人员总计	-	-
研发人员占员工总量的比例	-	-

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
----	------	------

公司拥有的专利数量	-	-
公司拥有的发明专利数量	-	-

研发项目情况:

不适用

(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:

(一) 收入确认

1、事项描述

天涌影视主要收入类型包括广告代理收入、影视销售收入、制作收入及演艺经纪收入。2017 年度，天涌影视实现营业收入 119,293,570.07 元，其中广告代理收入 75,409,804.70 元，占收入总额的 63.21%；影视销售收入 39,260,576.76 元，占收入总额的 32.91%；制作收入 4,334,905.61 元，占收入总额的 3.63%。相关信息在财务报表合并附注“五、(二十二) 营业收入与营业成本”中作出披露。

基于广告代理占营业收入比重较大的情况，因此我们确定该事项为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 我们对天涌影视的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对收入确认时点等重要的控制点执行了控制测试；

(2) 检查了主要客户的广告发布合同，以及相关合同条款，评价天涌影视收入确认是否符合企业会计准则的要求；

(3) 按照抽样原则选择本年度的样本，检查对应的投放电视台等媒体的合同，以及抽取具体的广告投放排期表及入账记录，检查广告代理收入的确认是否与披露的会计政策一致；

(4) 对广告代理收入执行截止测试，确认天涌影视的广告代理收入确认是否记录在正确的会计期间；

(5) 按照抽样原则选择部分客户，函证2017年12月31日的应收账款余额及2017年度的销售额。

(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

重要会计政策变更

据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号)修订的规定,自 2017 年 1 月 1 日起,与企业日常活动有关的政府补助计入“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入。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

报告期内新设两家子公司纳入合并报表范围,分别是霍尔果斯泽润影视传媒有限公司和海宁米蕉影视传媒有限公司。

(九) 企业社会责任

公司对于投资制作的影视剧,除了考量经济效益之外,特别重视其社会责任的担当,弘扬正面的、积极的价值观和人生观,传承和光扬中华优秀传统文化的精髓,以优秀的影视作品,向社会公众奉献可亲、可敬、可思考、可愉悦的精神食量。以公司电影项目《促织》为例,改编自古典名著《聊斋志异》,本身就是对优秀传统文化的致敬和传播,既体现了原著作家蒲松龄对于社会和谐安宁、普通民众疾苦的深切关怀,具有厚实的人文价值;同时也将作为中国历代百姓独有的娱乐方式——蟋蟀文化在影片中传播和光扬,对于优秀文化的输出也将做出贡献。又如公司电视剧项目《在云上》,以国产商业大飞机的研发制造为大背景,宣传国家战略、提振民心;特别聚焦于在这个特殊行业中的年轻人的积极奉献、励志成长和饱满情感,对于全社会尤其是年轻人都是一种激励;同时在一个广阔的国际视野和背景下展开叙事,形象的宣传一个制造大国强国的风范和担当。

三、 持续经营评价

报告期内,公司积极拓展业务,主要经营指标正常,经营业绩保持增长。公司管理层、核心技术人员稳定,内部管理体系运行顺畅,未发生重大经营、财务风险事项,不存在影响持续经营能力的重大不利风险,公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

1、政策扶持将进一步为行业营造健康的发展环境。根据国家发展和改革委员会颁布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》，电影行业属于国家鼓励类产业。近几年来，党中央、国务院出台了一系列政策，指导、鼓励和支持包括电影行业在内的文化产业的发展。

2、国民经济增长带来的生活水平提高和文化消费升级。我国国民经济仍将在未来较长一段时间内保持快速稳步的增长，从而带来居民生活水平和可支配收入的增长。居民日益坚实的物质基础和提升生活质量的需求会释放出巨大的文化产品购买欲望和消费能力。目前，我国电影消费总量不断提高，但与美国等发达国家相比人均电影消费水平仍处较低水平，电影行业的发展空间巨大。同时，中国电影产业在加大大制作影片以抢占票房之外，中小投资规模的影片也逐渐在中国市场快速发展，加之3D 影片的引进与自产，中国影片将呈现多元化、多品类的格局，不断满足人民群众的电影需求。

3、三网融合为影视内容产业的发展带来新的机会。三网融合为影视内容产业的传播提供了更多的分发渠道，使得影视内容的传播不仅仅依靠于传统的影院这一单一的渠道，而是增加了有线电视、IPTV 和互联网渠道，在增加受众的同时提供了影视内容资源的市场价值。

4、技术升级带来新的机会。数字技术的发展使电影业获得技术创新带来的新的市场机会。专业电视频道的开播及增加，使电影版权收入能够有新的增长点；数字影院的出现和增多将促进电影放映环节的产业技术飞跃和市场营销模式的多样化。影视产业正处在一个高速发展与成长崛起的阶段，已成为社会大众最重要的休闲娱乐方式之一。随着数字电视不断普及，数字电视用户数逐年上升，未来电影通过电视媒介的传播而衍生出的收入是电影行业未来利润的增长点。

(二) 公司发展战略

2018 年公司将继续专注于影视剧的出品及拍摄，加快扩展子公司业务，巩固公司在文化传媒行业所形成的品牌优势，同时加强研发一系列原创 IP，加大剧目创作力度，逐步拓展文化相关的衍生业务，使之成为公司未来的利润增长点，使公司成为文化行业中的领先企业。

(三) 经营计划或目标

1、巩固和继续深化现有优势市场，深耕细作、提高市场占有率。公司将进一步丰富作品种类，巩

固公司的市场优势。除发行《皇子归来》及《黄河英雄》等作品外，外购电视剧发行量也会相继增大，并大力开展艺人经纪业务，进一步扩大公司业务规模。

2、强化经营管理。公司将进一步加大经营管理，完善影片拍摄、后期制作、发行等各环节的质量和成本控制。

3、尽快实现网络电影、网剧、院线电影的重大突破。公司将充分发挥已有的优势，力争实现新业务的重大突破。

4、继续完善业务布局，以融资及合作实现业务拓展。2018年公司将完善既定战略布局，根据业务发展需求，继续寻求行业内优质企业的合作机会，以融资、合作等多种方式，推动上下游及跨界合作，强强联手实现双赢。

5、做好人才招聘、培养、储备。

(四) 不确定性因素

报告期内没有对公司产生重大不利影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、电视剧适销性风险

电视剧产品作为文化产品的一种，其评判标准与日常的物质消费有所不同，由于缺乏有形的质量评价标准，观众对于电视剧作品的好坏判断主要依赖于独立判断和主观体验，而评判标准会随着社会、经济、文化环境等因素的变化而不断变化。因此，公司在制作电视剧，或外购电视剧播映权时，必须紧密把握市场状况和观众主观偏好的变化。若公司不能充分把握市场需求，则会对其经营业绩产生一定影响。

应对措施：面对该风险，公司有一个优秀、专业的团队，过往多年丰富的行业从业经验，保证了公司团队具备对电视剧的好坏、是否受欢迎等有专业的判断、评价和审核能力。同时，公司具备组织、集聚一批优秀的编剧、导演、制片和演员等共同创作出高品质的作品，以满足观众日益变化的喜好。公司的专业团队将严格把控制作、发行作品的质量，以专业的态度促使制作、发行的电视剧作品满足观众的喜好。

2、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人白建忠、王继红夫妇合计持有公司 73.04%的股份，较挂牌初期持股比例已经降低。由于白建忠担任公司董事长兼总经理，王继红担任公司董事，对公司经营决策有重要影响，公司存在实际控制人不当控制、影响公司治理环境的风险。

应对措施：公司将进一步加强内部控制制度执行的监督力度，充分发挥监事会及中小股东的监督作用，不断完善公司内部控制制度，严格按照各项管理、控制制度规范运行，确保公司的各项内部控制及管理制能够切实有效地执行。

3、存货金额较大的风险

公司存货主要包括公司投资电影、电视剧的制作成本（包括购买或创作的剧本、策划服务费、制作费、劳务费、场地费、设计费及服装费等）及外购电视剧版权等。公司的存货金额较大，这主要是由于公司自2015年逐步扩大影视剧投资业务，而存货金额较大、占比较高是影视行业的普遍特征。在影视产品制作完成后，会面临着作品的审查风险和市场风险，因此如果公司的影视作品存货无法通过审查或者通过审查后无法顺利实现销售，则存在较大的存货减值风险，从而影响公司的利润情况。

应对措施：目前公司已经积累了一定的影视剧投资和发行经验，并将引进在影视剧营销方面具有丰富经验的人才，并通过相关资源的整合，缩短作品销售周期。

4、资本规模偏小的风险

由于电视剧制作业务通常投资规模较大，相比而言，当前公司的股本规模相对较小，由此可能给未来业务发展带来潜在不利的影响。

应对措施：针对该风险，公司已采取包括联合投资拍摄、银行借款及股票发行等方式扩大资本规模。未来公司还将考虑引进新的投资人，扩大股本规模，减少资本规模偏小给公司带来的风险。

5、监管政策风险。

电影行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，国家实行严格的行业准入和监管政策，对电影的制作、进口、发行等环节实行许可制度。根据《电影管理条例》和《电影剧本（梗概）备案、电影片管理规定》，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影片审查制度，未经备案的电影剧本（梗概）不得拍摄；对于已经拍摄完成，未经审查通过的电影片将作报废处理；如果取得《电影片公映许可证》后被禁止发行或播（放）映，该作品将作报废处理，同时公司还可能将遭受行政处罚。虽然公司丰富的电影制作经

验和拍摄前期的严格的内部审核制度杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过，公司成立以来也从未发生过电影审查未通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。如果一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影产业政策监管的风险。

应对措施：公司建立了完善的内部审核制度，杜绝了作品中出现不符合国家法律规定和审核要求的禁止性内容，公司也会持续关注上述政策的变化，不断完善内部审核制度，严把内部审核关，内部审核未通过的影视项目坚决不上报，以减低政策监管风险。同时公司在后续新项目的选题上做足了准备，在确保质量的前提下，坚持选准题材、讲好故事、潜心创作，并努力降低摄制成本。确保公司经营业绩的提升。

6、侵权盗版的风险。盗版是文化产业普遍面临的问题，尽管国家和影视企业一起在打击盗版方面做出了很多努力，但目前盗版现象依旧十分猖獗。盗版现象不仅影响了音像版权收入，而且随着互联网的不断发展，各种盗版网站通过播放电影抢先版、体验版等方式分流了部分观众，同时会对公司今后的后电影市场开发造成影响。

应对措施：作为影视行业，盗版是经常需要面对的风险。公司不断加快业务拓展步伐与市场宣传力度，影视作品发行前提前与正规渠道的媒体机构达成合作意向，同时利用法律武器保护公司合法权益，最大程度得降低侵权盗版带来的风险。

7、电影的观众主观判断性风险。电影作为文化产品的一种，其评判标准与日常的物质消费有所不同，没有一个有形的质量评价标准，对于影视作品的好坏判断主要来自于观众的独立判断和主观体验。同时，观众对于作品的评判标准并非一成不变，其标准会随着社会、经济、文化环境等因素的变化而不断变迁。因此，公司需要保持对市场的把握，时刻了解观众的主观偏好。由于观众的主观判断具有不确定性，若公司不能充分把握市场需求，会直接影响电影的票房，影响公司的经营业绩。

应对措施：公司对于电影题材和剧本建立了完善的内部审核流程，从影片的制作与发行计划、资金需求、合作方资质与履历、社会关注度与影响力等方面进行全面系统的论证，确保电影实现社会价值与商业价值的预期。同时公司报告期内投资拍摄了电影与网剧，集聚了一批年轻、优秀的编剧、导演和其他创作人才，对于未来电影市场的大格局、大趋势进行了严肃的、切实的基于充实大数据的分析和研判，重视每个单体项目的精准市场定位。

8. 应收账款金额较大的风险

2017年末及2016年末公司应收账款净额分别为6925万元和4107万元，占公司总资产比例为42.98%

和 44.64%。这是由于公司投拍的电视剧《皇子归来》导致应收账款增加。公司的应收账款金额较大，这主要是由电视剧行业的特点决定的，与公司电视剧发行的时点有关。由于电视剧制作业务通常投资规模较大，回收资金款项额也相对较大，各传统媒体由于广告量的下滑存在付款压力，从而拉长回款时间，由此可能给未来业务发展带来潜在不利的影响。

应对措施：对此，公司将不断完善应收账款管理，加快回款速度，提高资产利用率和收益能力。

9. 采用“计划收入比例法”结转成本的风险

电视剧企业单部电视剧的成本结转往往存在跨期情形，根据收入与成本配比原则和行业普遍做法，公司采用“计划收入比例法”结转销售成本，与同行业上市公司一致。这种核算方法不会对各期销售收入的确认产生影响，但会对销售成本的结转产生影响，且销售成本结转的准确性主要取决于销售收入的预测的准确性。由于预测的局限性，如果公司因经济环境、政治环境、市场环境等发生重大变化或者判断失误、非人为的偶发性因素等原因，导致预测总收入与实际总收入存在较大差异的可能，则可能降低各期成本结转的准确性。虽然公司可根据实际情况对收入重新进行预测并调整销售成本结转率，但在一定程度上仍可能导致未来公司净利润的波动。

应对措施：公司的制作、发行和财务部门的相关人员，会依靠以往的数据和实践经验，并结合影视剧作品的市场状况，对预计收入进行审慎判断。同时公司会对部分影视作品进行预销售，锁定发行价格区间，以进一步降低预测收入与实际收入的差异。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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
股东白建忠	本公司取得交通银行信用卡担保借款，并由白建忠对此借款提供保证担保（注1）	2,000,000.00	是	2016-8-16	2016-028
股东白建忠	本公司向南京银行股份有限公司上海分行申请最高权利额1,500万元流动资金借款，并由白建忠提供股权质押担保（注2）	15,000,000.00	是	2016-8-16	2016-028

总计	-	17,000,000	-	-	-
----	---	------------	---	---	---

注 1: 公司于 2016 年 09 月 26 日与交通银行张江支行签订编号为《Z1609LN15611713》借款合同, 并由白建忠提供担保, 担保合同编号为《C160906GR3105215》。2016 年 09 月 26 日至 2017 年 09 月 20 日, 借款利率为 5.70%。

注 2: 公司股东白建忠质押股, 占公司总股本 26.46%, 质押期限为 2016 年 11 月 16 日起至 2017 年 7 月 22 日止。质押股份用于为本公司向南京银行股份有限公司上海分行 申请最高权利额 1,500 万元借款提供质押担保, 质押权人为南京银行股份有限公司上海分行, 质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。借款 1500 万元已于 2017 年 1 月 3 日发放, 期限为 2017 年 1 月 3 日至 2018 年 1 月 2 日。

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:

公司由于行业原因资本规模较小, 前期需要较多资金用于经营周转, 公司控股股东为公司提供担保不会对公司生产经营造成不利影响, 也不会导致公司控股股东或实际控制人发生变化。

(二) 承诺事项的履行情况

2014 年 7 月, 公司实际控制人出具承诺, 若公司因非员工个人所得税纳税申报事宜遭受任何经济损失, 将对公司进行全额补偿。

2014 年 8 月 6 日, 公司实际控制人出具承诺, 公司不存在虚列员工工资的情形, 并将按照相关制度督促天涌影视不再发生类似的不规范情形。

2014 年 6 月, 公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员均签订了《关于避免同业竞争的承诺函》, 承诺未投资于任何与天涌影视从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体, 自身未经营、亦没有为他人经营与天涌影视相同或类似的业务, 与天涌影视不存在同业竞争的情形。

报告期内承诺人如期履行承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

应收账款	质押	33,942,000.00	21.07%	本公司向南京银行股份有限公司上海分行申请最高权利额 1500 万元流动资金借款，并由公司质押与四川熊猫梦工厂传媒有限公司签订的《电视剧播映权许可使用合同》项下的归属于本公司的应收账款 33,942,000.00 元，并签订编号为 Ea8006751611149994 的《最高额应收账款质押合同》。
总计	-	33,942,000.00	21.07%	-

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	22,527,360	39.74%	3,823,610	26,350,970	42.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	15.88%	-502,500	8,497,500	13.7%	
	董事、监事、高管	9,549,360	16.85%	-332,670	9,216,690	14.86%	
	核心员工	3,186,080	5.62%	-2,808,400	377,680	0.61%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,156,080	60.26%	1,526,390	35,682,470	57.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,400,000	57.16%	652,500	33,052,500	53.28%	
	董事、监事、高管	34,156,080	60.26%	-1,106,010	33,050,070	53.28%	
	核心员工			311,040	311,040	0.5%	
总股本		56,683,440	-	5,350,000	62,033,440	-	
普通股股东人数							52

(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	白建忠	39,240,000	150,000	39,390,000	63.50%	30,892,500	8,497,500
2	北京天星盛世投资中心（有限合伙）	2,700,000	-	2,700,000	4.35%	-	2,700,000
3	王继红	2,160,000	-	2,160,000	3.48%	2,160,000	0
4	白先秀	2,148,000	11,000	2,059,000	3.32%	-	2,159,000
5	杨炳	-	1,000,000	1,000,000	1.61%	-	1,000,000
6	黄华	306,000	700,000	906,000	1.46%	-	906,000
7	九州证券有限公司	900,000	-	900,000	1.45%	-	900,000
8	王军红	-	750,000	750,000	1.21%	-	750,000
9	朱风云	-	700,000	700,000	1.13%	-	700,000
10	钱兰兰	633,600	0	633,600	1.02%	475,200	158,400
合计		48,087,600	3,311,000	51,198,600	82.53%	33,527,700	17,770,900

前十名股东间相互关系说明：

白建忠和王继红系夫妻关系，白先秀与白建忠为姐弟关系。其他人员无关联关系。

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

公司控股股东为白建忠先生。

白建忠先生，49岁，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1992年8月至1993年12月，在中国国际电视总公司实习；1994年1月至1994年10月自由职业；1994年11月至1997年7月任河南欧匹西广告有限公司董事；1997年8月至1999年12月自由职业；2000年1月至2003年4月任上海大河广告有限公司监事；2002年8月至2005年7月任上海东鉴广告有限公司执行董事兼经理；2004年4月至2011年11月历任锐欧影视执行董事、监事；2009年4月至2014年7月任天涌有限执行董事兼经理；2013年10月至今任天泉影视执行董事；2014年7月至2017年7月任公司董事长兼总经理；2017年7月至今担任公司第二届董事会董事长兼公司总经理。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为白建忠及王继红夫妇，两人合计直接或间接持有公司股份41,550,000股，占公司总股本的66.98%。

白建忠简介见前述。

王继红女士，48岁，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1992年8月至2002年3月就职于郑州市第一人民医院；2002年3月至2004年3月自由职业；2004年4月至2011年11月就职于锐欧影视，历任监事、执行董事；2011年12月至2012年2月自由职业；2012年3月进入公司；2013年9月至2014年7月任天涌有限监事；2014年7月至2017年7月任公司董事。2017年7月至今未担任公司职务。

报告期内，公司实际控制人无变动。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年12月1日	2016年3月31日	6	4,910,000	29,460,000	0	2	16	2	0	是
2017年1月16日	2017年5月10日	7	5,350,000	37,450,000	1	0	13	0	0	否

募集资金使用情况：

公司 2015 年第二次定向股票发行募集资金 29,460,000 元，其中 19,960,000 元按照《股票发行方案》预定用途用于补充公司流动资金，剩余 9,500,000 元变更用途如下：6,000,000 元用于归还银行贷款；3,000,000 元用于投资设立全资子公司浙江东阳浪漫星影视传媒有限公司；500,000 元用于投资设立全资子公司宁波高新区博润影视传媒有限公司。截至 2016 年 08 月 31 日，本次募集资金已经使用完毕。

公司 2017 年第一次定向股票发行募集资金 37,450,000 元，根据股票发行方案的规定，该募集资金的具体用途为：补充流动资金。截至 2017 年 12 月 31 日，本次募集资金已使用完毕，均用于补充公司流动资金，未发生变更募集资金用途的情形。

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

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
银行借款	南京银行股份有限公司上海分行	15,000,000.00	7.50%	2017年01月03日至2018年01月02日	否
合计	-	15,000,000.00	-	-	-

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

根据公司 2018 年经营计划和业务布局，预计在项目投资及市场拓展方面的资本性支出较大，为保证公司资金需求及可持续发展，本期不进行利润分配。

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
白建忠	董事长/总经理	男	49	大学	2017.7.6-2020.7.5	128,100
吴竹筠	董事/副总经理	男	58	硕士	2017.7.6-2020.7.5	126,100
张东利	董事/副总经理	男	37	大学	2017.7.6-2020.7.5	146,100
夏青根	董事	男	51	硕士	2017.7.6-2020.7.5	156,900
钱兰兰	董事/副总经理	女	39	大专	2017.7.6-2020.7.5	157,100
李灵怡	董事/财务总监	女	37	大学	2017.7.6-2020.7.5	156,600
潘建	董事/董事会秘书	男	36	大学	2017.7.6-2020.7.5	64,100
郭策	监事会主席	女	40	大学	2017.7.6-2020.7.5	146,900
管淳佶	监事	男	31	大学	2017.7.6-2020.7.5	92,700
钱雷梅	监事	女	39	大专	2017.7.6-2020.7.5	90,400
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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:

董事、监事、高级管理人员相互间并无关联关系；董事白建忠与王继红系夫妻关系。

(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
白建忠	董事长/总经理	39,240,000	150,000	39,390,000	63.50%	0
吴竹筠	董事/副总经理	489,600	-	489,600	0.79%	0
张东利	董事/副总经理	604,800	-	604,800	0.97%	0
钱兰兰	董事/副总经理	633,600	-	633,600	1.02%	0
夏青根	董事	0	339,000	339,000	0.55%	0
李灵怡	董事/财务总监	0	300,000	300,000	0.48%	0
潘建	董事/董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
郭策	监事会主席	259,200	0	259,200	0.42%	0
管淳佶	监事	95,040	0	95,040	0.15%	0
钱雷梅	监事	155,520	0	155,520	0.25%	0
合计	-	41,477,760	789,000	42,266,760	68.13%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
潘建	总经理助理	新任	董事/董事会秘书	上任董秘职务变动/董事会换届
钱兰兰	董事会秘书	新任	副总经理	工作内容变动
王继红	董事	离任	无	董事会换届
吴新传	监事	离任	无	监事会换届
穆姝君	监事会主席	离任	无	监事会换届
李灵怡	财务总监	新任	董事/财务总监	董事会换届
夏青根		新任	董事	董事会换届
郭策		新任	监事	监事会换届
钱雷梅		新任	监事	监事会换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年董事、监事、高级管理人员进行了换届，其中白建忠、钱兰兰、吴竹筠、张东利连任第二届董事；管淳佑连任第二届监事；总经理白建忠、副总经理钱兰兰、副总经理吴竹筠、副总经理张东利、财务总监李灵怡连任第二届高级管理人员；新任董事为：李灵怡、夏青根、潘建；新任监事为：郭策、钱雷梅；新任高级管理人员为：董事会秘书潘建。

新任董、监、高简要职业经历如下：

李灵怡女士，37岁，中国国籍，无境外永久居留权，中央财经大学会计学本科，具有中国注册会计师资格。2003年至2016年，历任德勤华永会计师事务所高级审计员、普华永道（深圳）咨询有限公司并购交易部经理、俊发地产有限公司财务总监、云南博欣房地产有限责任公司财务总监。2016年7月至2017年7月任天涌影视财务总监。

夏青根先生，1966年生，中国国籍，无永久海外居留权，研究生学历。1991年—2000年，上海文艺出版社民间文学编辑室编辑；2000年—2002年，上海文艺出版社文化编辑室主任；2002年—2013年，上海故事会文化传媒有限公司《旅游天地》杂志主编；2013年—2016年，上海故事会文化传媒有限公司《旅游天地》杂志社长/主编；2016年至今，上海天涌影视传媒股份有限公司剧本总监。

潘建先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，本科学历。2004年至2011年在加拿大学习、工作；2012年至2016年5月在中国机械工业机械工程有限公司工作，期间担任商务工程师、市场部副经理、市场部经理等职务；2016年至2017年5月12日任职于天涌影视传媒股份有限公司，担任总经理助理，及证券事务代表等职务；2017年5月12日至今，任职于天涌影视传媒股份有限公司，担任董事会秘书、总经理助理。

郭策女士，40岁，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2000年9月至2002年12月上海三亚广告有限公司；2003年3月至2009年9月就职于上海锐欧影视广告有限公司，从事广告业务；2009年9月至2014年7月就职于上海天涌影视传媒有限公司，从事广告业务；2014年7月至2016年7月就职上海天涌影视传媒股份有限公司，任职市场总监；

钱雷梅女士，39岁，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学会计学专科，具有中国会计中级职称资格。2007年至2014年，历任上海长江汽车检测维修有限公司 主办会计。2014年7月加入公司，任天涌影视会计经理。

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
行政管理人员	4	2
广告业务部人员	9	8
电视剧部人员	6	7
电影部人员	5	3
财务人员	5	5
行政人员	2	3
经纪人	1	2
互动娱乐部	0	5
员工总计	32	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	18	16
专科	10	16
专科以下	2	0
员工总计	32	35

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：

2017 年，公司在职职工人数相比 2016 年增加 3 人。公司修正优化了劳动用工及薪酬福利相关管理制度，对公司的招聘、新员工入职、离职、薪资核算、发放等流程继续进行制度性约束。根据公司规定，新员工入职当月建立劳动关系，并实行各类培训，尤其是公司规章制度的培训。公司财务部按照人事行政部提供的当月员工工资清单进行薪酬发放及个人所得税申报。报告期内，公司与员工签订了劳动合同，严格按照公司员工名册进行个人所得税纳税申报。 报告期内没有离退休职工。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
郭策	市场总监	259,200
于莉红	市场总监	187,600
李红运	会计经理	86,400
钱雷梅	剧组财务经理	155,520

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：

报告期内核心员工未发生变化

第九节 行业信息

√适用□不适用

2017 年国产电影在内容和制作品质明显改善的带动下，观影人数出现了明显的回升。2017 年电影票房和观影人数同比分别增长了 13.45%和 18.08%，达到 559.11 亿元和 16.2 亿人次。文化产品需求端维持稳定增长。在消费升级的大浪潮下，用户的付费意识和意愿均大幅提升，愿意为优质的影视娱乐作品付费，文化消费水平的提升加大了对优质影视娱乐作品的需求，中国的影视娱乐行业正处于在“优质内容驱动”的黄金时代。随着经济和科技的快速发展和消费能力的提升，消费习惯逐渐在转变，不再守着电视看节目，而是在电脑、手机上看剧；越来越多的人走进电影院，观看 IMAX、3D 和 4D 版本的电影，

整个影视娱乐业进入新时代。

传统媒体的下滑换来的是新媒体的扩张。随着移动互联网的普及和技术的发展，到 2017 年 12 月，我国网络视频用户规模达到 5.79 亿人，且仍以每年两位数的幅度增长。平台不断吸引大量新增用户并增加现有用户的粘性，需要结合大量高品质的精品影视剧和综艺节目。

天涌影视将紧跟文化产业蓬勃发展的步伐，坚持以品质和创新为企业发展战略的核心，努力打造满足市场需求，符合社会主义精神文明建设要求的优秀作品。

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，公司严格按照公司内控管理体系规范运作，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，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的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，

公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

本期对公司章程进行了两次修改。

第一次修改内容为：

1. **章程第一章第五条原为：**“公司注册资本为人民币伍仟陆佰陆拾捌万叁仟肆佰肆拾元。”

现将该条修改为：“公司注册资本为人民币陆仟贰佰壹拾捌万叁仟肆佰肆拾元。”

2. **章程第三章第十五条原为：**“公司发行的股票，每股面值为人民币壹圆整（RMB1.00 元）。

公司的股份总数为 5668.344 万股。公司的股本总额为 5668.344 万元。”

现将该条修改为：“公司发行的股票，每股面值为人民币壹圆整（RMB1.00 元）。公司的股份总数为 62,183,440 股。公司的股本总额为 62,183,440 元。”

3. **章程第三章第十七条原为：**“公司股份总数为 5668.344 万股，全部为人民币普通股，每股面值为人民币 1 元。”

现将该条修改为：“公司股份总数为 62,183,440 股，全部为人民币普通股，每股面值为人民币 1 元。”

第二次修改内容为：

1. **《公司章程》第八十一条，第一款** 原条款描述为：董事候选人的提名采取以下方式：1. 公司董事会提名；2. 单独持有或者合计持有公司 1%以上有表决权股份的股东提名，但提名候选人人数不得超过拟选举或者变更的董事人数。

改为：1. 董事候选人应符合法律法规对董事资格条件的要求。2. 公司董事会提名。3. 具有提案权股东提名（具有提案权股东是指由连续九十日以上持有或者合并持有公司 3%以上股份的股东）。4. 董事选举可采取等额选举或差额选举的方式进行。差额选举时，董事候选人名额应多与拟选人数的四分之三但不超过二分之三倍。

2. **《公司章程》第八十一条，第二款**，原条款描述为：监事候选人的提名采取以下方式：1. 公司监事会提名；2. 单独持有或者合计持有公司 1%以上有表决权股份的股东提名，但提名候选人人

数不得超过拟选举或者变更的监事人数。

改为：非职工代表监事候选人的提名采取以下方式：1. 监事候选人应符合法律法规对监事资格条件的要求。2. 公司监事会提名。3. 具有提案权股东提名（具有提案权股东是指由连续九十日以上持有或者合并持有公司 3%以上股份的股东）。4. 监事选举可采取等额选举或差额选举的方式进行。差额选举时，监事候选人名额应多与拟选人数的四分之三倍但不超过二分之三倍。

3. **《公司章程》第一百〇六条**，原条款描述为：董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生；

改为：董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人。董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。

4. **《公司章程》第一百二十四条**，原款描述为：公司设总经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司董事会可以决定由董事会成员兼任总经理。公司设副总经理 2 名、财务总监 1 名，由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书为公司高级管理人员。

改为：公司设总经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司董事会可以决定由董事会成员兼任总经理。公司设副总经理 3 名、财务总监 1 名，由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书为公司高级管理人员。

5. **《公司章程》第一百二十八条**，总经理对董事会负责，行使下列职权：（一）主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；（二）组织实施公司年度经营计划和投资方案；（三）拟订公司内部管理机构设置方案；（四）拟订公司的基本管理制度；（五）制定公司的具体规章；（六）提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务总监；（七）决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员；（八）本章程或董事会授予的其他职权。

在第（七）款后增加（八）拟定公司职工的工资、福利、奖惩，决定公司员工的聘用和解聘。（九）组织召开经理会议总经理列席董事会会议。原第（八）款，顺延至第（十）款。

6. **针对《公司章程》第十章 通知公告，拟增加第一百七十一条**，公司发出的通知，以公告方式进行的，一经公告，视为所有相关人员收到通知。之后条款顺延。

7. **针对《公司章程》第十章 通知公告，第一百七十五条（原），第一百七十六条（现）** 在省级以上报纸公告。

改为：公告包括：在升级以上报纸公告；以及在全国中小企业股份转让系统官方信息发布平台上公告。

（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	10	<p>1. 第一届董事会第二十次会议，《关于公司设立全资子公司的议案》；</p> <p>2. 第一届董事会第二十一次会议，《关于上海天涌影视传媒股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于审议募集资金专项帐户并签署三方监管协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于公司因本次股票发行修订〈公司章程〉的议案》、《关于制定公司利润分配管理制度的议案》、《关于制定公司承诺管理制度的议案》、《关于召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3. 第一届董事会第二十二次会议，《关于修正上海天涌影视传媒股份有限公司募集资金管理制度的议案》；</p> <p>4. 第一届董事会第二十三次会议，《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度财务审计报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于续聘中喜会计师事务所（特</p>

		<p>殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于提议召开 2016 年年度股东大会的议案》;</p> <p>5. 第一届董事会第二十四次会议,《关于任命钱兰兰为上海天涌影视传媒股份有限公司副总经理的议案》、《关于任命潘建为上海天涌影视传媒股份有限公司 董事会秘书的议案》;</p> <p>6. 第一届董事会第二十五次会议,《关于审议修订<公司章程>的议案》、《关于提名第二届董事会成员(白建忠)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(吴竹筠)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(张东利)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(钱兰兰)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(李灵怡)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(夏青根)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(潘建)的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》;</p> <p>7. 第二届董事会第一次会议,《关于选举白建忠为公司董事长的议案》、《关于聘任白建忠为总经理的议案》、《关于聘任吴竹筠、张东利、钱兰兰为副总经理的议案》、《关于聘任李灵怡为财务总监的议案》、《关于聘任潘建为董事会秘书的议案》;</p> <p>8. 第二届董事会第二次会议,《关于公司<2017 年半年度报告>的议案》;</p> <p>9. 第二届董事会第三次会议,《上海天涌影视</p>
--	--	--

		<p>传媒股份有限公司募集资金使用与存放报告》；</p> <p>10. 第二届董事会第四次会议，《关于设立控股子公司的议案》</p>
监事会	4	<p>1. 第一届监事会第七次会议，《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务审计报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》；</p> <p>2. 第一届监事会第八次会议，《关于提名第二届监事会成员（郭策）的议案》、《关于提名第二届监事会成员（管淳信）的议案》；</p> <p>3. 第二届监事会第一次会议，《关于选举郭策为监事会主席的议案》；</p> <p>4. 第二届监事会第二次会议，《关于公司〈2017 年半年度报告〉的议案》；</p>
股东大会	3	<p>1. 2017 年第一次临时股东大会，《关于上海天涌影视传媒股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于公司因本次股票发行修订公司章程的议案》、《关于制定公司利润分配管理制度的议案》、《关于制定公司承诺管理制度的议案》；</p> <p>2. 2016 年年度股东大会，《2016 年度董事会工</p>

		<p>作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务审计报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2016 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务预算报告》、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》;</p> <p>3. 2017 年第二次临时股东大会,《关于审议修订<公司章程>的议案》、《关于提名第二届董事会成员(白建忠)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(吴竹筠)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(张东利)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(钱兰兰)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(李灵怡)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(夏青根)的议案》、《关于提名第二届董事会成员(潘建)的议案》、《关于提名第二届监事会成员(郭策)的议案》、《关于提名第二届监事会成员(管淳佑)的议案》。</p>
--	--	---

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

公司股东大会、董事会、监事会的历次召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等行为合法、合规、真实、有效。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司按照《公司法》等相关法律法规的要求,严格执行股东大会会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策,三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定,三会决议能够得到较好的执行,未发生损害公司股

东、债权人及第三人合法权益的情形。公司在完善的公司治理机制下，积极提倡和组织公司董事、监事、高级管理人员通过不断地加强相关知识学习，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务。

公司建立了《信息披露管理制度》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司与股权、债权投资人及潜在投资者之间达成了良好的沟通联系，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》。公司在治理机制下，公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，高效合理的处理相关事务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

公司与控股股东、实际控制人，在业务、人员、资产、机构、财务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

根据公司现持有的《企业法人营业执照》，天涌影视的经营范围为广播电视节目制作，发行，文化艺术活动交流策划，设计、制作、代理发布各类广告，网络信息技术的技术开发，技术服务，礼仪服务，展览展示服务，商务信息咨询（除经纪），投资管理咨询，工艺礼品批发零售，（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间有显失公平的关联交易，与控股股东、实际控制

人控制的其他企业不存在同业竞争。公司的业务独立。

2、人员独立

公司总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，亦不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

3、资产独立

公司拥有独立的与其生产经营有关的业务体系及相关资产，与其股东、实际控制人的资产不存在混同的情况；该等资产由公司独立拥有，不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方占用的情形。公司资产独立。

4、机构独立

公司依法设立股东大会、董事会和监事会，聘请了总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了人事行政部、财务部、电影、电视事业部、广告事业部、互动娱乐部五个职能部门；公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在机构混同的情形，公司的机构独立。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有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，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情况；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。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 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。

2. 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。

3. 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。

报告期内，公司未出现管理制度存在重大缺陷

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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	中喜审字【2018】第 0502 号
审计机构名称	中喜会计师事务所有限责任公司
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2018 年 3 月 29 日
注册会计师姓名	刘大荣、白凌云
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	172,500
审计报告正文:	

一、 审计意见

我们审计了上海天涌影视传媒股份有限公司（以下简称“天涌影视”）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、合并及母公司股东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，公允反映了天涌影视 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，我们独立于天涌影视，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

（一）收入确认

1、事项描述

天涌影视主要收入类型包括广告代理收入、影视销售收入、制作收入及演艺经纪收入。2017年度，天涌影视实现营业收入 119,293,570.07 元，其中广告代理收入 75,409,804.70 元，占收入总额的 63.21%；影视销售收入 39,260,576.76 元，占收入总额的 32.91%；制作收入 4,334,905.61 元，占收入总额的 3.63%。相关信息在财务报表合并附注“五、（二十二）营业收入与营业成本”中作出披露。

基于广告代理占营业收入比重较大的情况，因此我们确定该事项为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们对天涌影视的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对收入确认时点等重要的控制点执行了控制测试；

（2）检查了主要客户的广告发布合同，以及相关合同条款，评价天涌影视收入确认是否符合企业会计准则的要求；

（3）按照抽样原则选择本年度的样本，检查对应的投放电视台等媒体的合同，以及抽取具体的广告投放排期表及入账记录，检查广告代理收入的确认是否与披露的会计政策一致；

（4）对广告代理收入执行截止测试，确认天涌影视的广告代理收入确认是否记录在正确的会计期间；

（5）按照抽样原则选择部分客户，函证2017年12月31日的应收账款余额及2017年度的销售额。

四、其他信息

天涌影视管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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，管理层负责评估天涌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天涌影视、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天涌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合并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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对天涌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合并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天涌影视不能持续经营。

(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) 就天涌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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：刘大荣
（项目合伙人）

中国北京中国注册会计师：白凌云

2018年3月29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	五、（一）	33,316,419.27	10,915,299.34
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	五、（二）	996,819.20	-
应收账款	五、（三）	69,245,750.60	41,067,773.44
预付款项	五、（四）	3,915,848.08	14,121,919.43
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	五、（五）	1,660,787.28	1,088,134.32
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	48,096,105.33	23,413,489.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	1,725,895.88	183,720.19
流动资产合计		158,957,625.64	90,790,336.35
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			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	706,094.93	605,015.13
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、(九)	296,096.08	10,000.00
递延所得税资产	五、(十)	1,161,356.48	597,199.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,163,547.49	1,212,214.52
资产总计		161,121,173.13	92,002,550.87
流动负债:			
短期借款	五、(十一)	12,900,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	4,587,772.53	900,040.88
预收款项	五、(十三)	986,905.61	2,294,066.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	245,105.88	229,620.40
应交税费	五、(十五)	6,711,838.45	7,749,847.00
应付利息	五、(十六)	29,562.50	3,483.33
应付股利			
其他应付款	五、(十七)	3,026,297.80	883,757.20
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			
其他流动负债			
流动负债合计		28,487,482.77	14,060,814.82
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		28,487,482.77	14,060,814.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	62,033,440.00	56,683,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	31,919,399.99	238,739.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	2,248,799.56	1,615,246.63
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	36,050,738.35	19,404,309.81
归属于母公司所有者权益合计		132,252,377.90	77,941,736.05
少数股东权益		381,312.46	
所有者权益合计		132,633,690.36	77,941,736.05
负债和所有者权益总计		161,121,173.13	92,002,550.87

法定代表人：白建忠

主管会计工作负责人：李灵怡

会计机构负责人：李灵怡

（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		22,824,736.88	3,376,693.94
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		996,819.20	
应收账款	十三、（一）	47,785,423.70	38,973,739.19
预付款项		3,703,653.55	14,094,743.44
应收利息			
应收股利		3,143,832.06	
其他应收款	十三、（二）	26,448,618.49	1,066,350.40
存货		25,426,178.22	18,492,826.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		195,945.42	183,720.19
流动资产合计		130,525,207.52	76,188,074.07
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			
长期股权投资	十三、(三)	12,600,000.00	9,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		566,060.21	593,592.54
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,139,478.82	567,285.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,305,539.03	10,160,877.99
资产总计		144,830,746.55	86,348,952.06
流动负债：			
短期借款		12,900,000.00	2,000,000.00
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		1,265,159.00	899,726.16
预收款项		570,867.91	2,294,066.01
应付职工薪酬		210,521.97	222,620.40
应交税费		5,049,244.33	6,964,094.96
应付利息		29,562.50	3,483.33
应付股利			
其他应付款		8,357,997.13	883,757.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		28,383,352.84	13,267,748.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		28,383,352.84	13,267,748.06
所有者权益：			
股本		62,033,440.00	56,683,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		31,919,399.99	238,739.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,248,799.56	1,615,246.63
一般风险准备			
未分配利润		20,245,754.16	14,543,777.76
所有者权益合计		116,447,393.71	73,081,204.00
负债和所有者权益合计		144,830,746.55	86,348,952.06

(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	五、(二十二)	119,293,570.07	98,605,650.47
其中：营业收入	五、(二十二)	119,293,570.07	98,605,650.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,680,642.57	80,857,483.47
其中：营业成本	五、(二十二)	86,256,961.20	70,449,566.76
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	五、(二十三)	443,679.59	462,692.07
销售费用	五、(二十四)	4,338,473.65	3,226,594.40
管理费用	五、(二十五)	5,313,280.98	4,802,011.50
财务费用	五、(二十六)	1,026,654.30	159,393.10
资产减值损失	五、(二十七)	3,301,592.85	1,757,225.64
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		18,612,927.50	17,748,167.00
加：营业外收入	五、(二十八)	414,693.00	1,360,000.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,027,620.50	19,108,167.00
减：所得税费用	五、(二十九)	1,766,326.57	4,822,349.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,261,293.93	14,285,817.35
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		17,261,293.93	14,285,817.35
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-18,687.54	
2.归属于母公司所有者的净利润		17,279,981.47	14,285,817.35
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		17,261,293.93	14,285,817.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,279,981.47	14,285,817.35
归属于少数股东的综合收益总额		-18,687.54	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.25
（二）稀释每股收益		0.29	0.25

法定代表人：白建忠

主管会计工作负责人：李灵怡

会计机构负责人：李灵怡

（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	十三、（四）	79,365,479.21	89,313,764.99
减：营业成本	十三、（四）	64,847,983.64	65,635,051.75
税金及附加		199,105.74	430,649.45
销售费用		3,731,750.75	3,073,267.92
管理费用		4,692,565.65	4,498,985.84
财务费用		1,038,140.69	169,026.76
资产减值损失		2,288,773.50	1,715,960.34
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）		4,426,612.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,993,772.04	13,790,822.93
加：营业外收入		150,000.00	1,280,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,143,772.04	15,070,822.93
减：所得税费用		808,242.71	3,809,555.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,335,529.33	11,261,267.14
（一）持续经营净利润		6,335,529.33	11,261,267.14
（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		6,335,529.33	11,261,267.14
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		92,916,666.17	70,049,751.51
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	五、(三十)	2,699,783.58	8,735,096.52
经营活动现金流入小计		95,616,449.75	78,784,848.03

购买商品、接受劳务支付的现金		100,805,626.02	75,051,677.51
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		5,083,440.68	3,644,175.33
支付的各项税费		6,793,054.52	3,705,848.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	7,036,490.41	12,363,916.98
经营活动现金流出小计		119,718,611.63	94,765,618.08
经营活动产生的现金流量净额		-24,102,161.88	-15,980,770.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		698,507.73	586,980.00
投资支付的现金			
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		698,507.73	586,980.00
投资活动产生的现金流量净额		-698,507.73	-586,980.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		37,850,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	
取得借款收到的现金		15,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		52,850,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,100,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,128,870.84	251,509.40
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		419,339.62	
筹资活动现金流出小计		5,648,210.46	11,251,509.40
筹资活动产生的现金流量净额		47,201,789.54	-7,251,509.40
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		22,401,119.93	-23,819,259.45
加：期初现金及现金等价物余额		10,915,299.34	34,734,558.79

六、期末现金及现金等价物余额		33,316,419.27	10,915,299.34
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：白建忠

主管会计工作负责人：李灵怡

会计机构负责人：李灵怡

(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		70,502,262.11	60,853,745.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,034,317.18	21,499,366.80
经营活动现金流入小计		79,536,579.29	82,353,112.06
购买商品、接受劳务支付的现金		64,490,708.65	63,389,965.86
支付给职工以及为职工支付的现金		4,687,230.87	3,519,403.03
支付的各项税费		4,375,197.02	2,847,602.23
支付其他与经营活动有关的现金		29,572,488.50	29,177,403.39
经营活动现金流出小计		103,125,625.04	98,934,374.51
经营活动产生的现金流量净额		-23,589,045.75	-16,581,262.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,700.85	586,980.00
投资支付的现金		3,600,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,764,700.85	6,586,980.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,764,700.85	-6,586,980.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		37,450,000.00	-
取得借款收到的现金		15,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		52,450,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,100,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,128,870.84	251,509.40

支付其他与筹资活动有关的现金		419,339.62	
筹资活动现金流出小计		5,648,210.46	11,251,509.40
筹资活动产生的现金流量净额		46,801,789.54	-7,251,509.40
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		19,448,042.94	-30,419,751.85
加：期初现金及现金等价物余额		3,376,693.94	33,796,445.79
六、期末现金及现金等价物余额		22,824,736.88	3,376,693.94

(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	56,683,440.00				238,739.61				1,615,246.63		19,404,309.81		77,941,736.05
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	56,683,440.00				238,739.61				1,615,246.63		19,404,309.81		77,941,736.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,350,000.00				31,680,660.38				633,552.93		16,646,428.54	381,312.46	54,691,954.31
(一) 综合收益总额											17,279,981.47	-18,687.54	17,261,293.93
(二) 所有者投入和减少资本	5,350,000.00				31,680,660.38							400,000.00	37,430,660.38
1. 股东投入的普通股	5,350,000.00				31,680,660.38							400,000.00	37,430,660.38
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							633,552.93	-633,552.93				
1. 提取盈余公积							633,552.93	-633,552.93				
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	62,033,440.00			31,919,399.99			2,248,799.56	36,050,738.35	381,312.46	132,633,690.36		

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 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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	31,490,800.00				25,431,379.61				489,119.92		6,244,619.17	63,655,918.70
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	31,490,800.00				25,431,379.61				489,119.92		6,244,619.17	63,655,918.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,192,640.00				-25,192,640.00				1,126,126.71		13,159,690.64	14,285,817.35
（一）综合收益总额											14,285,817.35	14,285,817.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配								1,126,126.71	-1,126,126.71			
1. 提取盈余公积								1,126,126.71	-1,126,126.71			
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	25,192,640.00				-25,192,640.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,192,640.00				-25,192,640.00							
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	56,683,440.00				238,739.61			1,615,246.63	19,404,309.81			77,941,736.05

法定代表人：白建忠

主管会计工作负责人：李灵怡

会计机构负责人：李灵怡

(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	56,683,440.00				238,739.61				1,615,246.63		14,543,777.76	73,081,204.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,683,440.00				238,739.61				1,615,246.63		14,543,777.76	73,081,204.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,350,000.00				31,680,660.38				633,552.93		5,701,976.40	43,366,189.71
（一）综合收益总额											6,335,529.33	6,335,529.33
（二）所有者投入和减少资本	5,350,000.00				31,680,660.38							37,030,660.38
1. 股东投入的普通股	5,350,000.00				31,680,660.38							37,030,660.38
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									633,552.93		-633,552.93	
1. 提取盈余公积									633,552.93		-633,552.93	

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	62,033,440.00				31,919,399.99				2,248,799.56		20,245,754.16	116,447,393.71

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	31,490,800.00				25,431,379.61				489,119.92		4,408,637.33	61,819,936.86

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	31,490,800.00			25,431,379.61			489,119.92		4,408,637.33	61,819,936.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,192,640.00			-25,192,640.00			1,126,126.71		10,135,140.43	11,261,267.14
（一）综合收益总额									11,261,267.14	11,261,267.14
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							1,126,126.71		-1,126,126.71	
1. 提取盈余公积							1,126,126.71		-1,126,126.71	
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	25,192,640.00			-25,192,640.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,192,640.00			-25,192,640.00						
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	56,683,440.00				238,739.61				1,615,246.63		14,543,777.76	73,081,204.00

上海天涌影视传媒股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

上海天涌影视传媒股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2014 年 8 月 6 日由上海天涌影视传媒有限公司整体变更设立, 企业法人营业执照号为 00000000201609020027。

2015 年 5 月 6 日, 公司召开 2015 年第二次临时股东大会, 股东大会决议通过发行股票 1,613,000 股, 发行价格为每股人民币 5.00 元。各投资人认购股份数为 1,613,000 股, 其中:张东利认购 210,000 股,郭策认购 90,000 股,吴竹筠认购 170,000 股,钱兰兰认购 220,000 股,张仪咨认购 16,000 股,吴新传认购 140,000 股,穆姝君认购 40,000 股,于利红认购 70,000 股,管淳信认购 33,000 股,唐翌晨认购 35,000 股,钱雷梅认购 54,000 股,白先秀认购 500,000 股,李红运认购 30,000 股,孟雅丽认购 5,000 股。截至 2015 年 5 月 20 日止,公司已收到各投资人新增股本人民币 1,613,000.00 元,资本溢价人民币 6,452,000.00 元,共计人民币 8,065,000.00 元,均以货币出资。本次增资由中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具中喜验字【2015】第 0254 号验资报告予以验证。

2015 年 10 月 9 日,经全体股东一致同意,公司以总股本 16,613,000 股为基数,向全体股东每 10 股转增 6 股,共计转增股本 9,967,800 股。转增后,公司股本总股本为 26,580,800 股,此次资本公积转增股本未经审验。

2015 年 11 月 10 日,公司股东白建忠通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式向白先秀转让其所持有上海天涌影视传媒股份有限公司股票 1,000,000 股,持股比例由 85.78%变成 82.01%。

2015 年 12 月 16 日,公司召开 2015 年第四次临时股东大会,股东大会决议通过拟发行股票 5,260,000 股,发行价格为每股人民币 6.00 元。最终,各投资人认购股份数为 4,910,000

股，其中：林文雯认购 100,000 股，袁晓民认购 330,000 股，董斌斌认购 50,000 股，袁圣新认购 300,000 股，王永康认购 150,000 股，肖辉认购 50,000 股，李海林认购 50,000 股，陈昌龙认购 100,000 股，周德高认购 80,000 股，李春田认购 200,000 股，胡天余认购 100,000 股，陈忠认购 200,000 股，叶玉琴认购 200,000 股，黄华认购 170,000 股，金月云认购 80,000 股，朱小丽认购 100,000 股，九州证券有限公司认购 500,000 股，天风证券股份有限公司认购 350,000 股，北京天星盛世投资中心（有限合伙）认购 1,500,000 股，江苏升齐资产管理有限公司认购 300,000 股。截至 2015 年 12 月 24 日止，本公司已收到各投资人新增股本人民币 4,910,000.00 元，资本溢价人民币 24,550,000.00 元，共计人民币 29,460,000.00 元，均以货币出资。本次增资由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具中喜验字【2015】第 0594 号验资报告予以验证。

2016 年 4 月 25 日，公司召开 2015 年年度股东大会决议，股东会决议通过《关于公司 2015 年度利润分配的议案》。本公司以截止 2015 年 12 月 31 日的总股本 31,490,800 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增股本 25,192,640 股，每股面值 1 元。变更后贵公司注册资本为 56,683,440.00 元。

2017 年 2 月 3 日，本公司召开 2017 年第一次临时股东大会，股东大会审议通过了《关于上海天涌影视传媒股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》和《关于公司因本次股票发行修订〈公司章程〉的议案》。根据议案，本公司拟发行股票数量不超过 5,500,000 股，本次股票发行价格为每股人民币 7.00 元。最终，各投资人认购股份数为 5,350,000 股，其中：白建忠认购 150,000 股，周江认购 300,000 股，余亮亮认购 300,000 股，徐爱萍认购 50,000 股，顾长东认购 200,000 股，王勇认购 300,000 股，张世民认购 100,000 股，朱凤云认购 700,000 股，王军红认购 700,000 股，杨炳认购 1,000,000 股，夏青根认购 339,000 股，李灵怡认购 300,000 股，宁波润影文化传媒有限公司认购 50,000 股，黄华认购 400,000 股，叶玉琴认购 100,000 股，陈忠认购 100,000 股，白先秀认购 211,000 股，周德高认购 50,000 股。申请增加股本人民币 5,350,000.00 元，由各投资人于公司变更登记之前一次性缴足。截至 2017 年 2 月 12 日止，本公司已收到募集资金总额人民币 37,450,000.00 元，扣除贵公司非公开发行股票发生的费用人民币 419,339.62 元，此次非公开发行股票募集资金净额为人民币 37,030,660.38 元。其中：新增股本人民币 5,350,000.00 元，出资额溢价部分为人民币 31,680,660.38 元。本次增资由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具中喜验字【2017】第 0037 号验资报告予以验证。本次增资后贵公司注册资本变更为 62,033,440.00

元。此次股票发行已于 2017 年 4 月 20 日获得全国股转公司新增股份登记批复函。

公司法定代表人：白建忠。

公司注册地址：上海市闵行区紫东路 58 号 第 6 幢 101 室。

公司经营范围包括：广播电视节目制作、发行，文化艺术活动交流策划，设计、制作、各类广告，利用自有媒体发布广告，网络信息技术的技术开发、技术服务，礼仪服务，展览展示服务，商务信息咨询（除经纪），投资管理咨询，工艺礼品批发零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 2 月 12 日出具的《关于同意上海天涌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】541 号），公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：832133。

本财务报表及财务报表附注已经本公司第二届董事会第五次会议于 2018 年 3 月 29 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海天泉影视传媒有限公司
宁波高新区博润影视传媒有限公司
浙江东阳浪漫星影视传媒有限公司
霍尔果斯泽润影视传媒有限公司
海宁米蕉影视传媒有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八（一）、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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）的披露规定编制财务报

表。

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、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者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。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计

入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

①对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产、公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为购买日合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司按《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未

来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测

试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 期末余额大于200万的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现

计提方法	现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
------	-----------------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

应收账款：

组合名称	计提方法
合同约定收账期内的应收账款	不计提坏账准备
合同约定收账期外的应收账款	账龄分析法

其他应收款：

组合名称	计提方法
关联方往来	不计提坏账准备
合同约定收账期内的其他应收款	不计提坏账准备
其他往来	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5	5
1—2年	10	10
2—3年	15	15
3年以上	100	100

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但按账龄分析法不能反映其风险特征
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、外购影视剧、低值易耗品等。

1)、原材料系为计划拍摄影视剧所发生的文学剧本支出，在影视剧投入拍摄时，转入在产品(在拍影视剧)；

2)、在产品系本公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

3)、库存商品系本公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

4)、外购影视剧系本公司购买的影视剧产品。

2. 企业取得存货按实际成本计量

公司从事与境内外其他单位合作摄制影视剧业务的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收账款-预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付账款-预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

3. 企业发出存货的成本计量采用个别计价法。影视剧已结转入库的全部实际成本自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

(1) 企业一次性卖断国内全部著作权，在收到卖断价款时，应将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

(2) 企业采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部(一定区域、一定时期内)将发行权、播映权转让给电视台，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视产品，应在符合收入确认条件之日起，在不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。

计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×(当期收入÷预计总收入)。

4. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估

计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

5、存货的盘存制度为永续盘存制。

6、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，

调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2) 后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金

股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

固定资产类别	折旧方法	折旧期限（年）	残值率%	年折旧率%
运输工具	平均年限法	5	5	19.00

办公设备	平均年限法	3	5	31.67
------	-------	---	---	-------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

14、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16、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。

17、长期待摊费用

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

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

19、收入

1、销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入;
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的销售商品收入主要包括影视剧销售收入及其衍生收入等,具体收入、成本确认方法如下:

1) 电视剧销售收入:公司向电视台、中间商、网络视频服务企业和音像制品出版企业等不同渠道销售电视剧产品的收入确认和成本结转的会计处理方法相同,即公司在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过,取得《电视剧发行许可证》后,电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方,相关经济利益很可能流入公司时确认收入。收入确认的具体时点通常为电视剧母带移交的日期,金额为双方签订的合同金额。

2) 电影票房分账收入:电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》,于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。电视剧、电影完成摄制前采取全部或部分卖断,或者承诺给予影片首(播)映权等方式,预售电视剧影片发行权、放播映权或者其他权利所取得的款项,待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给买方使用时,确认销售收入的实现。

3) 本公司从事与境内外其他单位联合摄制影视剧业务的,按各自出资比例或按合同约定在满足收入确认条件时确认收入。

2. 提供劳务

本公司提供劳务的收入主要为影视制作、广告及相关服务收入等,具体收入确认方法如下:

(1) 受托推广电视剧服务收入:受托推广电视剧业务的报酬通常与电视剧发行收入挂钩,公司在履行完协议约定的义务后,按照电视剧发行收入和双方约定的结算方法计算的金额确认收入,与收入直接相关的成本,随收入的确认而结转。

(2) 公司影视广告制作及相关服务收入:影视剧后期制作服务收入在服务已经提供,而且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认,与收入直接相关的成本,随收入的确认而结转。

(3) 媒介代理业务收入：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布，在相关的广告或商业行为出现在公众面前时予以确认。

(4) 艺人经纪业务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的佣金提取比例计算确认收入。与艺人代理服务直接相关的成本，随艺人代理服务收入的确认而结转。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

5、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关

的，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、租赁

本公司作为承租人记录经营租赁业务。经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。

23、其他重要的会计政策和会计估计

无

24、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）修订的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“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计入营业外收入。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	
		2017年	2016年
增值税	电视剧播映转让收入，广告收入	6%	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	5%	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%	2%
河道管理费	按实际缴纳的流转税计征	1%	1%
企业所得税（注）	按应纳税所得额计征	25%、0%	25%
文化事业建设费	广告收入	3%	3%

注：子公司霍尔果斯泽润影视传媒有限公司免征企业所得税，税率为0%；其余公司企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆困难地区及新疆喀什、霍尔果斯两个经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，企业所得税五年免征优惠。免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分，采取以奖代免的方式，由开发区财政局将免征的所得税地方分享部分以奖励的方式对企业进行补助。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金余额：

项目	2017.12.31	2016.12.31
----	------------	------------

现金	29,316.69	102,667.77
银行存款	33,287,102.58	10,812,631.57
合计	33,316,419.27	10,915,299.34

注：截止2017年12月31日，无因质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1、应收票据余额披露

票据种类	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	996,819.20	-
合计	996,819.20	-

2、本公司期末无已背书未到期的应收票据。

3、本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、本公司无已贴现未到期的应收票据。

（三）应收账款

1、应收账款按种类披露

项目	2017.12.31				
	余额	比例(%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	净额
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	-	-	-	-	-
合同约定收账期内的应收账款	-	-	-	-	-
合同约定收账期外的应收账款	74,750,660.00	99.75	5,504,909.40	7.40	69,245,750.60
组合小计	74,750,660.00	99.75	5,504,909.40	7.40	69,245,750.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	185,481.00	0.25	185,481.00	100.00	0.00
合计	74,936,141.00	100.00	5,690,390.40	7.59	69,245,750.60

续上表

项目	2016. 12. 31				净额
	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	
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	-	-	-	-	-
合同约定收账期内的应收账款	-	-	-	-	-
合同约定收账期外的应收账款	43,271,089.99	99.57	2,203,316.55	5.09	41,067,773.44
组合小计	43,271,089.99	99.57	2,203,316.55	5.09	41,067,773.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	185,481.00	0.43	185,481.00	100.00	-
合计	43,456,570.99	100.00	2,388,797.55	5.50	41,067,773.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	40,414,486.00	54.07	2,020,724.30	5.00
1-2年	34,125,945.00	45.65	3,412,594.50	10.00
2-3年	163,104.00	0.22	24,465.60	15.00
3年以上	47,125.00	0.06	47,125.00	100.00
合计	74,750,660.00	100.00	5,504,909.40	-

续上表

账龄	2016. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	42,644,098.99	98.55	2,132,204.95	5.00
1-2年	579,866.00	1.34	57,986.60	10.00
2-3年	40,000.00	0.09	6,000.00	15.00
3年以上	7,125.00	0.02	7,125.00	100.00
合计	43,271,089.99	100.00	2,203,316.55	-

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收款除外，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。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,301,592.85 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	计提原因
上海华峰日用品有限公司	非关联方	135,000.00	135,000.00	无法收回
重庆力帆汽车销售有限公司	非关联方	14,333.00	14,333.00	无法收回
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	非关联方	33,696.00	33,696.00	无法收回
安徽江淮汽车股份有限公司乘用车营销分公司	非关联方	1,920.00	1,920.00	无法收回
安徽省黑牛食品有限公司	非关联方	532.00	532.00	无法收回
合计		185,481.00	185,481.00	

4、应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川熊猫梦工场传媒有限公司	非关联方	33,942,000.00	1-2年	45.29
广州市百卉影视传媒有限公司	非关联方	6,684,000.00	1年以内	8.92
广州芳茗广告有限公司	非关联方	6,203,575.81	1年以内	8.28
北京中齐海纳文化传播有限公司	非关联方	4,008,120.00	1年以内	5.35
四川广播电视台	非关联方	2,409,200.00	1年以内	3.22
合计		53,246,895.81		71.06

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2017. 12. 31		2016. 12. 31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	2, 693, 659. 74	68. 79	10, 621, 919. 43	75. 22
1-2 年	1, 222, 188. 34	31. 21	3, 500, 000. 00	24. 78
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	3, 915, 848. 08	100. 00	14, 121, 919. 43	100. 00

2、期末预付款项金额前五名单位情况:

2017 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
四川熊猫梦工场传媒有限公司	非关联方	1, 415, 094. 34	1 年以内	预付广告费
		1, 206, 438. 34	1-2 年	
上海东方娱乐传媒集团有限公司	非关联方	616, 743. 12	1 年以内	预付广告费
东阳正午阳光影视有限公司	非关联方	182, 000. 00	1 年以内	预付购剧款
上海徐汇德必文化创意服务有限公司	非关联方	162, 989. 77	1 年以内	预付房租
北京尚艺达影视文化传播有限公司	非关联方	132, 000. 00	1 年以内	预付版权费
合计		3, 715, 265. 57		

3、本报告期末无预付其他关联方款项。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

项目	2017. 12. 31				
	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净额
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	-	-	-	-	-
合同约定账期内的其他应收款	-	-	-	-	-
合同约定账期外的其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	-	-	-	-	-

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款（注）	1,660,787.28	100.00	-	-	1,660,787.28
合计	1,660,787.28	100.00	-	-	1,660,787.28

续上表

项目	2016.12.31				
	余额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净额
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	-	-	-	-	-
合同约定账期内的其他应收款	-	-	-	-	-
合同约定账期外的其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,088,134.32	100.00	-	-	1,088,134.32
合计	1,088,134.32	100.00	-	-	1,088,134.32

注：其他应收款采用单项计提坏账准备的内容为保证金、房租押金和员工备用金，故不计提坏账准备。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

无。

4、期末其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
人民日报数字传播(上海)有限公司	保证金	非关联方	1,000,000.00	1-2年	60.21
福建东南卫星传媒有限公司	保证金	非关联方	500,000.00	1年以内	30.11
上海徐汇德必文化创意服务有限公司	房屋押金	非关联方	111,287.28	1年以内:40,848.36 2-3年:4,118.42	6.70

				3年以上:66,320.50	
于利红	备用金	关联方	25,000.00	1年以内	1.51
其他	房屋押金	非关联方	10,500.00	1年以内	0.63
合计			1,646,787.28		99.16

(六) 存货

1、存货分类

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-
在产品	30,335,630.72	-	30,335,630.72
库存商品	17,760,474.61	-	17,760,474.61
合计	48,096,105.33	-	48,096,105.33

续上表

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-
在产品	15,584,418.31	-	15,584,418.31
库存商品	7,829,071.32	-	7,829,071.32
合计	23,413,489.63	-	23,413,489.63

2、存货跌价准备

报告期内存货未出现可变现净值低于成本的情况，无需计提存货跌价准备。

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

(七) 其他流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
待抵扣进项税	1,716,272.12	183,720.19
预缴税金	9,623.76	-
合计	1,725,895.88	183,720.19

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,951,055.04	287,172.51	2,238,227.55
2、本年增加金额	-	330,940.18	330,940.18
(1) 购置	-	330,940.18	330,940.18
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4、年末余额	1,951,055.04	618,112.69	2,569,167.73
二、累计折旧			
1、年初余额	1,379,961.77	253,250.65	1,633,212.42
2、本年增加金额	148,491.66	81,368.72	229,860.38
(1) 计提	148,491.66	81,368.72	229,860.38
(2) 新增	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4、年末余额	1,528,453.43	334,619.37	1,863,072.80
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	422,601.61	283,493.32	706,094.93
2、年初账面价值	571,093.27	33,921.86	605,015.13

2、固定资产减值准备计提原因和依据说明

期末未发现存在明显减值迹象，未计提减值准备。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4、通过经营租赁租出的固定资产

无。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(九) 长期待摊费用

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期摊销	2017. 12. 31
办公室装修费	10,000.00	367,567.55	81,471.47	296,096.08
合计	10,000.00	367,567.55	81,471.47	296,096.08

(十) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项目	2017. 12. 31		2016. 12. 31	
	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	5,690,390.40	1,161,356.48	2,388,797.55	597,199.39
合计	5,690,390.40	1,161,356.48	2,388,797.55	597,199.39

2、未经抵销的递延所得税负债

无。

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4、未确认递延所得税资产明细

无。

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

（十一）短期借款

1、短期借款的分类

贷款类型	2017. 12. 31	2016. 12. 31
质押借款（注 1）	12,900,000.00	-
保证借款（注 2）	-	2,000,000.00
合计	12,900,000.00	2,000,000.00

注 1：公司于 2016 年 12 月 14 日与南京银行股份有限公司签订编号为 Ba1006751612140080 借款合同，借款金额为 3,000,000.00 元人民币，实际借款期限为 2017 年 01 月 03 日至 2018 年 01 月 02 日，借款利率为 7.50%。

公司于 2016 年 12 月 23 日与南京银行股份有限公司签订编号为 Ba1006751612140084 借款合同，借款金额为 12,000,000.00 元人民币，实际借款期限为 2017 年 01 月 03 日至 2018 年 01 月 02 日，借款利率为 7.50%。

上述借款为编号 A04006751607250030《最高债权额合同》项下具体业务合同，并由(1)公司股东白建忠质押公司股份 15,000,000 股，签订编号为 Ec3006751607250007 的《最高权利质押合同》，为南京银行股份有限公司上海分行最高权力额 15,000,000 元人民币提供担保；(2)公司质押与四川熊猫梦工厂传媒有限公司签订的《电视剧播映权许可使用合同》项下的归属于本公司的应收账款，并签订编号为 Ea8006751611149994 的《最高额应收账款质押合同》。

截止 2017 年 12 月 31 日，南京银行 15,000,000.00 元人民币借款已归还 2,100,000.00 元人民币。

注 2：截止 2017 年 12 月 31 日，交通银行贷款已还清。

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（十二）应付账款

1、应付账款明细

项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31
1 年以内（含 1 年）	4,587,772.53	900,040.88
1 年以上	-	-
合计	4,587,772.53	900,040.88

2、期末应付账款金额单位明细情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	款项性质	账龄
霍尔果斯青柠影视传媒有限公司	非关联方	2,645,400.00	《使命 1915》、《天堂马帮》节目费	1 年以内
上海韶峻建设工程有限公司	非关联方	575,500.00	广告制作费	1 年以内
浙江新浪传媒有限公司	非关联方	540,000.00	广告制作费	1 年以内
永康则亦文化传媒有限公司	非关联方	200,000.00	广告制作费	1 年以内
河南瑞嘉广告有限公司	非关联方	107,500.00	广告制作费	1 年以内
合计		4,068,400.00		

(十三) 预收款项

1、预收款项明细

项目	2017.12.31	2016.12.31
预收电视销售及广告款	986,905.61	2,294,066.01
合计	986,905.61	2,294,066.01

2、期末预收款项金额明细情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	款项性质	账龄
江苏恒顺醋业股份有限公司	非关联方	570,867.91	广告发布费	1 年以内
广州上和广告有限公司	非关联方	416,037.70	广告发布费	1 年以内
合计		986,905.61		

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、短期薪酬	229,620.40	4,639,020.18	4,623,534.70	245,105.88
2、离职后福利-设定提存计划	-	459,905.98	459,905.98	-
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	229,620.40	5,098,926.16	5,083,440.68	245,105.88

2、短期薪酬列示

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	229,620.40	3,599,119.07	3,583,633.59	245,105.88
(2) 职工福利费	-	488,215.02	488,215.02	-
(3) 社会保险费	-	242,860.47	242,860.47	-
其中：医疗保险费	-	214,618.57	214,618.57	-
工伤保险费	-	5,609.14	5,609.14	-
生育保险费	-	22,632.76	22,632.76	-
(4) 公积金	-	160,552.00	160,552.00	-
(5) 职工教育经费	-	124,884.32	124,884.32	-
(6) 残疾人保障金	-	22,741.30	22,741.30	-
(7) 欠薪保障金	-	648.00	648.00	-
合计	229,620.40	4,639,020.18	4,623,534.70	245,105.88

3、设定提存计划列示

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
1、基本养老保险费	-	447,569.92	447,569.92	-
2、失业保险费	-	12,336.06	12,336.06	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	459,905.98	459,905.98	-

(十五) 应交税费

税费项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31
增值税	4,097,401.22	2,394,928.67
城建税	14,908.57	561.52
教育费附加	6,389.39	121.05
地方教育费附加	4,259.59	80.70
河道管理费	-	40.35
所得税	2,267,362.19	5,038,858.64
文化事业建设费	283,080.53	283,080.53
印花税	11,597.05	1,520.00
个人所得税	26,839.91	30,655.54
合计	6,711,838.45	7,749,847.00

(十六) 应付利息

项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31
银行贷款利息	29,562.50	3,483.33
合计	29,562.50	3,483.33

(十七) 其他应付款

1、其他应付款明细

项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31
1年以内(含1年,下同)	3,026,297.80	883,757.20
1年以上	-	-
合计	3,026,297.80	883,757.20

2、其他应付款金额主要明细情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄
东阳紫风影视制作有限公司	非关联方	往来款	3,008,142.50	1年以内
社保个人部分	非关联方	社保	18,155.30	1年以内
合计			3,026,297.80	

(十八) 股本

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
股份总数	56,683,440.00	5,350,000.00	-	62,033,440.00

注：本期股本变动详见一、公司基本情况。

(十九) 资本公积

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
资本公积	238, 739. 61	31, 680, 660. 38	-	31, 919, 399. 99
合计	238, 739. 61	31, 680, 660. 38	-	31, 919, 399. 99

注：本期资本公积变动详见一、公司基本情况。

（二十）盈余公积

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
法定盈余公积	1, 615, 246. 63	633, 552. 93		2, 248, 799. 56
合计	1, 615, 246. 63	633, 552. 93	-	2, 248, 799. 56

注：本期盈余公积增加为母公司按照净利润的 10%提取的法定盈余公积。

（二十一）未分配利润

项目	2017 年度	2015 年度
	金额	金额
年初未分配利润	19, 404, 309. 81	6, 244, 619. 17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17, 279, 981. 47	14, 285, 817. 35
减：提取法定盈余公积	633, 552. 93	1, 126, 126. 71
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	36, 050, 738. 35	19, 404, 309. 81

（二十二）营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2017 年度	2016 年度
----	---------	---------

主营业务收入	119,293,570.07	98,605,650.47
主营业务成本	86,256,961.20	70,449,566.76

2、主营业务（分市场）

项目	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	75,409,804.70	64,399,838.51	52,769,203.68	40,782,553.09
影视销售收入	39,260,576.76	19,025,181.54	45,314,748.69	29,371,138.58
其他制作收入	4,334,905.61	2,640,714.39	521,698.10	295,875.09
演艺经纪收入	288,283.00	187,735.73	-	-
合计	119,293,570.07	86,253,470.17	98,605,650.47	70,449,566.76

3、主营业务（分地区）

业务地区	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
华东	30,804,023.12	25.82	20,902,802.57	21.20
华南	57,308,850.32	48.04	38,475,640.23	39.02
华北	3,715,192.39	3.11	1,696,997.36	1.72
华中	16,594,905.36	13.91	2,565,823.54	2.60
西南	3,396,226.32	2.85	34,001,886.80	34.48
西北	4,456,009.39	3.74	962,499.97	0.98
东北	3,018,363.17	2.53	-	-
合计	119,293,570.07	100.00	98,605,650.47	100.00

4、公司前五名客户的营业收入情况

2017 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
广州芳茗广告有限公司	21,542,610.62	18.06
广州上和广告有限公司	19,908,450.21	16.69
北京中齐海纳文化传播有限公司	14,009,433.69	11.74
广州市百卉影视传媒有限公司	6,730,188.62	5.64
群邑（上海）广告有限公司	4,461,444.47	3.74
合计	66,652,127.61	55.87

（二十三）税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
文化事业建设费	252,191.15	349,626.40
城市维护建设税	93,178.64	44,711.92
教育费附加	44,297.41	26,113.47
地方教育费附加	29,531.62	17,408.97
印花税	23,892.70	15,709.14
河道管理费	588.07	9,122.17
合计	443,679.59	462,692.07

(二十四) 销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
工资	1,804,268.38	1,535,008.06
差旅费	918,307.08	760,990.61
业务招待费	643,257.65	302,828.09
办公费	345,152.40	220,431.74
福利费	271,226.58	150,506.31
服务费	132,584.78	-
租赁费	114,297.20	110,558.35
折旧费	50,160.00	60,192.00
邮电费	25,646.36	28,037.14
其他	21,293.17	11,592.86
水电费	10,840.05	13,218.56
劳务费	1,440.00	1,920.00
宣传费	-	31,310.68
合计	4,338,473.65	3,226,594.40

(二十五) 管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
工资	2,006,653.40	1,557,973.54
咨询费	635,686.25	714,820.54
租赁费	576,877.42	354,824.83
差旅费	388,630.02	761,664.80
车辆使用费	267,846.17	224,112.31
业务招待费	247,023.67	196,638.50
福利费	216,988.44	125,443.07
办公费	189,931.54	161,053.60

折旧费	179,700.38	127,434.58
审计费	141,509.44	137,735.84
职工教育经费	124,884.32	44,830.00
律师费	122,641.51	169,811.32
装修费	81,471.47	15,000.00
电话费	66,345.04	47,235.07
水电费	32,139.80	24,576.53
其他	17,474.47	22,890.60
保险	12,143.27	3,480.00
会务费	5,334.37	
合计	5,313,280.98	4,802,011.50

(二十六) 财务费用

类别	2017 年度	2016 年度
利息支出	1,154,950.01	237,232.31
减：利息收入	142,549.98	91,359.40
手续费及其他	14,254.27	13,520.19
合计	1,026,654.30	159,393.10

(二十七) 资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	3,301,592.85	1,757,225.64
合计	3,301,592.85	1,757,225.64

(二十八) 营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助	414,693.00	1,360,000.00	414,693.00	1,360,000.00
合计	414,693.00	1,360,000.00	414,693.00	1,360,000.00

政府补助明细

项目	具体性质和内	与资产相关/与	2016 年度	2016 年度
----	--------	---------	---------	---------

	容	收益相关		
闵行马桥镇企业扶持款	租赁补贴	与收益相关	150,000.00	280,000.00
松江区人民政府扶持资金	财税文件补贴	与收益相关	140,000.00	80,000.00
2016年度退税	税收返还	与收益相关	124,693.00	-
闵行区财政补贴	新三板挂牌补贴	与收益相关	-	1,000,000.00
合计			414,693.00	1,360,000.00

（二十九）所得税费用

1、所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,330,483.66	5,261,656.06
递延所得税调整	-564,157.09	-439,306.41
合计	1,766,326.57	4,822,349.65

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	19,027,620.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,756,905.13
子公司适用不同税率的影响（注）	-3,137,553.24
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
加计扣除的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,294.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,679.71
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	1,766,326.57

注：霍尔果斯泽润影视传媒有限公司免征企业所得税。

（三十）现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2015年度
----	--------	--------

营业外收入收到的现金	414,693.00	1,360,000.00
利息收入	142,549.98	91,359.40
收到往来款	2,142,540.60	7,283,737.12
合计	2,699,783.58	8,735,096.52

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年度	2015 年度
付现费用	4,930,655.93	4,425,738.53
支付往来款	2,105,834.48	7,938,178.45
合计	7,036,490.41	12,363,916.98

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,261,293.93	14,285,817.35
加：资产减值准备	3,301,592.85	1,757,225.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,860.38	187,626.58
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	81,471.47	15,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,154,950.01	237,232.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-564,157.09	-439,306.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-24,682,615.70	5,792,395.91

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,385,146.51	-41,525,410.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,500,588.78	3,708,649.40
经营活动产生的现金流量净额	-24,102,161.88	-15,980,770.05
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	33,316,419.27	10,915,299.34
减：现金的期初余额	10,915,299.34	34,734,558.79
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	22,401,119.93	-23,819,259.45

2、现金和现金等价物的构成

项 目	2017.12.31	2016.12.31
一、现 金	33,316,419.27	10,915,299.34
其中：库存现金	29,316.69	102,667.77
可随时用于支付的银行存款	33,287,102.58	10,812,631.57
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的委托理财产品投资		
三、期末现金及现金等价物余额	33,316,419.27	10,915,299.34

六、合并范围变更

报告期内新设了两家子公司纳入合并范围，分别是霍尔果斯泽润影视传媒有限公司和海宁米蕉影视传媒有限公司。

七、在其他主体中的权益

（一）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	业务性质	注册资本(元)	主营业务
-------	------	---------	------

上海天泉影视传媒有限公司	影视传媒	3,000,000.00	电影电视、广告
浙江东阳浪漫星影视传媒有限公司	影视传媒	3,000,000.00	电影电视、广告
宁波高新区博润影视传媒有限公司	影视传媒	3,000,000.00	电影电视、广告
霍尔果斯泽润影视传媒有限公司	影视传媒	3,000,000.00	电影电视、广告
海宁米蕉影视传媒有限公司	影视传媒	3,000,000.00	电影电视、广告

续上表:

子公司全称	期末实际 出资额(元)	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)
上海天泉影视传媒有限公司	3,000,000.00	-	100.00	100.00
浙江东阳浪漫星影视传媒有限公 司	3,000,000.00	-	100.00	100.00
宁波高新区博润影视传媒有限公 司	3,000,000.00	-	100.00	100.00
霍尔果斯泽润影视传媒有限公司	3,000,000.00	-	100.00	100.00
海宁米蕉影视传媒有限公司	600,000.00	-	60.00	60.00

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的子公司情况

参见附注七、(一) 在其他主体中的权益。

(二) 本公司的合营和联营公司情况

无。

（三）其他关联方情况

名称	与本公司的关系	备注
白建忠	董事、董事长、总经理	高管
王继红	股东	董事（离任）
吴竹筠	董事、副总经理	高管董事
张东利	董事、副总经理	高管董事
钱兰兰	董事、副总经理	高管董事
穆姝君	离任	监事会主席（离任）
吴新传	离任	监事（离任）
管淳信	监事	监事
白先秀	实际控制人之一白建忠的姐妹	子公司法人
李灵怡	董事、财务总监	高管董事
郭策	监事会主席	新任
钱雷梅	监事	新任
潘建	董事、董事会秘书	新任
夏青根	董事	新任

（四）关联交易情况

1、采购货物

无关联方采购货物情况。

2、销售货物及提供劳务

无关联方销售货物及提供劳务情况。

3、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	账面余额	
		2017. 12. 31	2016. 12. 31
其他应收款	穆姝君	-	12,695.40

4、关联方提供质押、抵押、保证情况

质押、抵押、保证方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----------	------	------	-------	-------	------------

白建忠	上海天涌影视传媒 有限公司	15,000,000.00	2016年11月16日	2018年1月30日	否
白建忠	上海天涌影视传媒 有限公司	2,000,000	2016年9月26日	2017年9月20日	是

十、承诺事项及或有事项

本公司无需要披露的承诺事项及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2018年1月30日，公司股东白建忠于2016年11月16日质押给南京银行股份有限公司上海分行的15,000,000股（该股份占公司股份总数的26.46%）已经解除质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了解除证券质押登记的相关手续，质押登记解除日期为2018年01月30日。

十二、其他重要事项说明

本公司不存在其他应披露的重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款按种类披露

项目	2017.12.31				
	余额	比例(%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	净额
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	-	-	-	-	-
合同约定收账期内的应收账款	-	-	-	-	-
合同约定收账期外的应收账款	52,157,858.00	99.75	4,372,434.30	8.38	47,785,423.70
组合小计	52,157,858.00	99.75	4,372,434.30	8.38	47,785,423.70
单项金额不重大但单独计提	185,481.00	0.25	185,481.00	100.00	0.00

坏账准备的应收账款					
合计	52,343,339.00	100.00	4,557,915.30	8.71	47,785,423.70

续上表

项目	2016.12.31				
	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净额
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	-	-	-	-	-
合同约定账期内的应收账款	-	-	-	-	-
合同约定账期外的应收账款	41,057,399.99	99.55	2,083,660.80	5.07	38,973,739.19
组合小计	41,057,399.99	99.55	2,083,660.80	5.07	38,973,739.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	185,481.00	0.45	185,481.00	100.00	-
合计	41,242,880.99	100.00	2,269,141.80	-	38,973,739.19

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	17,878,384.00	54.07	893,919.20	5.00
1-2年	34,069,245.00	45.65	3,406,924.50	10.00
2-3年	163,104.00	0.22	24,465.60	15.00
3年以上	47,125.00	0.06	47,125.00	100.00
合计	52,157,858.00	100.00	4,372,434.30	-

续上表

账龄	2016.12.31	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	40,609,833.99	98.91	2,030,491.70	5
1-2 年	400,441.00	0.98	40,044.10	10
2-3 年	40,000.00	0.10	6,000.00	15
3 年以上	7,125.00	0.02	7,125.00	100
合计	41,057,399.99	100.00%	2,083,660.80	

确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的应收款除外, 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。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,288,773.50 元, 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	计提原因
上海华峰日用品有限公司	非关联方	135,000.00	135,000.00	无法收回
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	非关联方	33,696.00	33,696.00	无法收回
安徽江淮汽车股份有限公司乘用车营销分公司	非关联方	1,920.00	1,920.00	无法收回
重庆力帆汽车销售有限公司	非关联方	14,333.00	14,333.00	无法收回
安徽省黑牛食品有限公司	非关联方	532.00	532.00	无法收回
合计	-	185,481.00	185,481.00	-

4、应收账款中欠款金额前五名情况

2017 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
四川熊猫梦工场传媒有限公司	非关联方	33,942,000.00	1-2 年	64.84

广州芳茗广告有限公司	非关联方	6,203,575.81	1年以内	11.85
北京中齐海纳文化传播有限公司	非关联方	4,008,120.00	1年以内	7.66
广州上和广告有限公司	非关联方	2,060,882.29	1年以内	3.94
上海市闵行区马桥镇人民政府	非关联方	1,090,000.00	1年以内	2.08
合计		47,304,578.10		90.37

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

项目	2017.12.31				
	余额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净额
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	-	-	-	-	-
合同约定收账期内的其他应收款	-	-	-	-	-
合同约定收账期外的其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款(注)	26,247,401.86	100.00	-	-	26,247,401.86
合计	26,247,401.86	100.00	-	-	26,247,401.86

续上表

项目	2016.12.31				
	余额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净额
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	-	-	-	-	-
合同约定收账期内的其他应收款	-	-	-	-	-
合同约定收账期外的其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,066,350.40	100.00	-	-	1,066,350.40
合计	1,066,350.40	100.00	-	-	1,066,350.40

注：其他应收款采用单项计提坏账准备的内容为保证金、房租押金和员工备用金，故不计提坏账准备。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

无。

4、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

5、期末其他应收款明细情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
霍尔果斯泽润影视传媒有限公司	业务往来款	关联方	19,678,590.34	1-2年	74.40
上海天泉影视传媒有限公司	业务往来款	关联方	5,114,826.00	1年以内	19.34
人民日报数字传播(上海)有限公司	保证金	非关联方	1,000,000.00	1年以内	3.78
福建东南卫星传媒有限公司	保证金	关联方	500,000.00	1年以内	1.89
上海徐汇德必文化创意服务有限公司	房屋押金	非关联方	57,232.00	1年以内:3,577.00 2-3年:3,577.00 3年以	0.22

			上:50,078.00	
合计		26,350,648.34		99.63

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资列示如下：

项 目	2017.12.31	2016.12.31
长期股权投资	12,600,000.00	9,000,000.00
减：减值准备	-	-
长期股权投资净额	12,600,000.00	9,000,000.00

2、成本法核算长期股权投资

被投资单位名称	初始投资	投资比例 (%)	2017.12.31	2016.12.31
上海天泉影视传媒有限公司 (注)	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00	3,000,000.00
浙江东阳浪漫星影视传媒有限 公司(注)	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00	3,000,000.00
宁波高新区博润影视传媒有限 公司(注)	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00	3,000,000.00
霍尔果斯泽润影视传媒有限公 司(注)	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00	-
海宁米蕉影视传媒有限公司 (注)	600,000.00	60.00	600,000.00	
合计	12,600,000.00	100.00	12,600,000.00	9,000,000.00

注：2013 年公司投资 300 万元设立全资子公司上海天泉影视传媒有限公司；

2016 年公司投资 300 万元设立全资子公司浙江东阳浪漫星影视传媒有限公司；

2016 年公司投资 300 万元设立全资子公司宁波高新区博润影视传媒有限公司。

2017 年公司投资 300 万元设立全资子公司霍尔果斯泽润影视传媒有限公司。

2017 年公司投资 60 万元与吴少文化传媒（上海）有限公司（出资 40 万元）共同设立子公司海宁米蕉影视传媒有限公司。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	2017 年度	2016 年度
营业收入	79,365,479.21	89,313,764.99
营业成本	64,847,983.64	65,635,051.75

2、主营业务（分市场）

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	74,441,880.22	63,747,588.29	48,415,762.24	37,964,049.26
影视销售收入	4,923,598.99	1,100,395.35	40,596,115.97	27,497,532.62
其他制作收入	-	-	301,886.78	173,469.87
合计	79,365,479.21	64,847,983.64	89,313,764.99	65,635,051.75

3、主营业务分地区

业务地区	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	占营业收入总额的 比例 (%)	营业收入	占营业收入总额的 比例 (%)
华东	12,306,875.41	15.51	11,660,917.09	13.06
华南	48,851,303.20	61.55	38,475,640.23	43.08
华北	540,098.10	0.68	2,515,823.54	2.82
华中	14,884,905.37	18.75	1,696,997.36	1.90
西南	-	-	34,001,886.80	1.08
西北	1,395,254.69	1.76	962,499.97	38.06
东北	1,387,042.44	1.75	-	-
合计	79,365,479.21	100.00	89,313,764.99	100.00

4、公司前五名客户营业收入情况

2017 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
广州芳茗广告有限公司	21,542,610.62	27.14
广州上和广告有限公司	19,079,204.93	24.04
北京中齐海纳文化传播有限公司	14,009,433.69	17.65
群邑（上海）广告有限公司	4,627,962.55	5.83

广州天亨新知广告传媒有限公司	3,886,518.76	4.90
合计	63,145,730.55	79.56

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2017 年度	说明
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-	-
计入当期损益的政府补助	414,693.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	-	-
非货币性资产交换损益；	-	-
委托他人投资或管理资产的损益；	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	-	-
债务重组损益；	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-	-
对外委托贷款取得的损益；	-	-

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	-	-
受托经营取得的托管费收入；	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目。		-
小计	414,693.00	-
企业所得税的影响数	103,673.25	-
归属于少数股东的非经常性损益		-
归属于母公司的非经常性损益	311,019.75	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

（二）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	15.53	0.29	0.29
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	15.25	0.28	0.28

上海天涌影视传媒股份有限公司

2018年3月29日

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：

公司董事会秘书办公室