证券代码：835959 **证券简称：好看传媒** **主办券商：中泰证券**

好看传媒

NEEQ:835959

西安好看影视文化传媒股份有限公司

(Xi'an Haokan Film and Television Culture Media Co.,Ltd.)



年度报告

2018

公司年度大事记



公司完全自主研发的国内首档明星服务孕期家庭的经营体验类慢综艺《我们仨》（第一季），于 2018 年 3 月至 5 月在江苏卫视及爱奇艺成功播出。节目由沙溢、胡可倾情加盟，并化身老板和老板娘，与孕期素人家庭共聚“蜜孕小屋”，展开好“孕”之旅。该季共十二期节目，其中十期节目取得同时段综艺节目收视率排名第一的好成绩，受到广泛好评。



公司完成优酷本格推理网络剧《上锁的房间》的承制建组拍摄工作。该剧由当红小生金世佳领衔主演，用单元的形式阐述一个个扑朔迷离的案件，以及拆析那些复杂人性，是国内首部密室探案型剧。该剧有五大单元，再现正统本格推理。该剧预计 2019 年上半年在优酷上线。

目录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据和财务指标摘要 9

第四节 管理层讨论与分析 12

第五节 重要事项 31

第六节 股本变动及股东情况 35

第七节 融资及利润分配情况 37

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 39

第九节 行业信息 42

第十节 公司治理及内部控制 43

第十一节 财务报告 50

释义

释义项目		释义
公司、本公司、好看传媒	指	西安好看影视文化传媒股份有限公司
北京好看	指	北京好看文化传媒有限公司
东阳好看	指	东阳好看腾飞影视传媒有限公司
内蒙古悦看	指	内蒙古悦看影视传媒有限公司
霍尔果斯好看	指	霍尔果斯好看影视有限公司
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	指	中泰证券股份有限公司
三会	指	董事会、监事会、股东大会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、万元
广电总局	指	国家广播电视总局

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。

公司负责人折龙龙、主管会计工作负责人罗明慧及会计机构负责人（会计主管人员）罗明慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业监管的风险	电影电视网络等视频传媒行业是特殊行业，处在国家有关法律、法规和政策的严格监督和管理之下，对于行业的监管主要在行业准入和内容审查两个方面。公司所制作的节目均合法合规，但仍不排除因监管力度加大而导致排片时遭受审片的风险。
知识产权的风险	公司投资制作的视频节目和剧等作品按合同约定享有的节目版权是重要的知识产权，在节目和剧创作中与公司合作的制作单位、向本公司提供劳务的相关方以及本公司节目制作中聘用的外部导演、摄影等人员，均可能存在向公司主张知识产权权利的情形。如果双方或多方发生纠纷、涉及法律诉讼，除可能直接影响公司经济利益外，还可能影响公司的行业形象，最终对公司的业务开展带来不利影响。
政府优惠政策调整风险	公司所在的西安曲江新区对于区内的文化企业实施财税补贴和房租补贴政策，二级子公司东阳好看注册在横店影视区，子公司内蒙古悦看、霍尔果斯好看均是注册在实施税收优惠政策的

	地区。如果未来当地相关税收优惠政策发生变化或相关政策到期后不再继续实施，将会减少公司利润。
核心人才流失风险	视频内容制作团队需要一批优秀的专业人才，本公司作为轻资产的公司，最大的核心资源是人才。公司自成立以来，在节目生产过程中形成了成熟的运作机制，建立了一支具有一定规模的较高素质和丰富经验的节目（剧）开发和制作团队，积累了丰富的视频内容制作经验。随着公司业务拓展，公司需大量优秀的专业人才，如果公司业务骨干流失或者公司不能获得持续的人才补给，公司的经营发展将受到影响。
安全生产风险	公司所从事的视频内容制作业务不属于高危行业，在节目拍摄中，基本不存在安全事故风险。但公司制作大型户外真人秀类节目及拍摄电视剧、网剧业务逐步开展，存在发生安全事故可能性。鉴此，公司制定了《节目剧目拍摄安全管理制度》，在拍摄过程中聘请专业的灯光、舞美公司，同时明确了拍摄现场安全检查及控制措施。
参投电视剧适销性风险	公司参投的电视剧作为文化产品，没有客观统一的质量评价标准，而电视剧网剧观众的主观喜好和价值判断，也随社会、政治、经济、文化环境的变迁而不断变化，较难事先预测。公司的投资项目以市场价值最大化为经营理念，全流程市场导向的运作模式有利于降低风险、增强产品适销性，但是不能确保总是前瞻性地预测各种环境的变化，制作出满足观众收视需要、与广大观众主观喜好一致的作品。因此，可能存在电视剧网剧适销性问题，为公司参投项目经营业绩带来波动的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安好看影视文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Xi'an Haokan Film and Television Culture Media Co.,Ltd.
证券简称	好看传媒
证券代码	835959
法定代表人	折龙龙
办公地址	北京市朝阳区建国路 27 号紫檀大厦 1407 号

二、 联系方式

董事会秘书	罗明慧
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-85775655
传真	010-85775655
电子邮箱	luominghui@haokanmedia.com
公司网址	http://www.haokanmedia.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区建国路 27 号紫檀大厦 1407 号 邮政编码:100123
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 9 月 5 日
挂牌时间	2016 年 3 月 3 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	文化、体育和娱乐业-广播、电视、电影和影视录音制作业-电影和影视节目制作(R8630)
主要产品与服务项目	视频节目、影视剧的策划、拍摄、制作
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	49,410,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	折龙龙
实际控制人及其一致行动人	折龙龙

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	916101330515717279	否
注册地址	西安曲江新区行政商务 T35 号泛渼国际大厦第 1 幢 1 单元 22 层 12201 号房	否
注册资本（元）	49,410,000	是

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张福建、季妍
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	181,414,965.96	130,748,768.74	38.75%
毛利率%	15.57%	34.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,407,232.47	34,990,146.29	-87.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	77,640.42	32,509,440.70	-99.76%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.96%	31.29%	-
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）	0.05%	29.07%	-
基本每股收益	0.09	0.75	-88.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	189,160,330.98	149,886,915.09	26.20%
负债总计	28,384,106.75	23,065,093.14	23.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	160,776,224.23	126,821,821.95	26.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.25	2.73	19.05%
资产负债率%（母公司）	0.15%	0.32%	-
资产负债率%（合并）	15.01%	15.39%	-
流动比率	6.47	6.34	-
利息保障倍数	1,843.92	-	-

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	-38,383,294.70	18,636,569.67	-
应收账款周转率	3.43	3.38	-
存货周转率	3.64	4.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例

总资产增长率%	26.20%	41.04%	-
营业收入增长率%	38.75%	1.96%	-
净利润增长率%	-87.40%	25.62%	-

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	49,410,000	46,410,000	6.46%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	26,543.30
计入当期损益的政府补助	857,882.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,113,207.55
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	374,979.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,021.39
非经常性损益合计	4,329,592.05
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,329,592.05

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	50,633,602.88			

应收票据及应收账款		50,633,602.88		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	958,528.87	958,528.87		
固定资产	1,155,259.50	1,155,259.50		
固定资产清理				
应付票据				
应付账款	9,422,566.07			
应付票据及应付账款		9,422,566.07		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	7,483.55	7,483.55		
管理费用	6,020,257.16	6,020,257.16		
研发费用				
财务费用	-46,255.75	-46,255.75		
其中：利息费用				
利息收入		58,481.76		

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会［2018］15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

公司于 2019 年 2 月 22 日披露了《2018 年年度业绩预告公告》（公告编号：2019-002），经审计的归属挂牌公司股东的净利润处于预告区间范围，无差异。公司于 2019 年 2 月 26 日披露了《2018 年年度业绩快报公告》（公告编号：2019-003），公司报告期内营业总收入为 197,814,777.32 元，营业利润为 3,733,515.09 元，归属于挂牌公司股东的净利润为 4,417,367.00 元，属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 3,358,535.32 元，公司总资产 173,423,259.31 元，归属于挂牌公司股东的所有者权益为 160,780,442.76 元。报告期内经审计的营业总收入为 181,414,965.96 元，差异比例低于 10%；经审计的营业利润为 3,819,939.48 元，差异比例低于 10%；经审计的归属挂牌公司股东的净利润为 4,407,232.47 元，差异比例低于 10%；经审计归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 77,640.42 元，差异比例高于于 50%，主要是因为公司将向客户收取的因其逾期支付款项而产生的资金占用费列入了经常性损益，会计师在审计过程中对上述费用认定为非经常性损益。经审计的总资产为 189,160,330.98 元，差异比例低于 10%；经审计归属于挂牌公司股东的所有者权益为 160,776,224.23 元，差异比例低于 10%。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

本公司是处于全国股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》“R86 广播、电视、电影和影视录音制作业”的视频节目、影视剧的策划、拍摄、制作服务提供商。公司拥有多年节目制作的知识产权（Intellectual Property，IP）积累，拥有一支较强的 IP 研发及内容制作团队，拥有相对稳定优质且不断拓展的客户资源，拥有不断增强的品牌优势，为包括电视、视频网站等播出平台提供高质量、好看的视频内容。公司通过研发部门参加电视台、视频网站等播出平台的内容招标活动和向目标广告客户推荐内容等方式开拓业务，收入来源是收取电视台、视频网站、其他影视公司、广告客户等的节目、影视剧策划制作费、播出版权转让费、广告冠名特约或赞助费等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

核心竞争力分析：

1、成熟的研发团队，丰富的节目素材和制作经验

公司拥有成熟的研发团队，专门从事电视视频节目市场发展趋势研究，进行市场细分，建立节目形态发展和栏目创新快速反应机制，找准切入点，寻求、创造并把握机遇，使新节目创意迅速“落地”，为公司增加收入并赚取“口碑”赢得先机。公司实际控制人、董事长兼总经理从事电视节目制作行业多年；公司核心业务部门负责人，大多从业 6 年以上，并伴随公司成长多年，强大的业务团队成为公司的竞争优势之一。

2、成熟的发行体系，优质的客户资源

公司的合作客户主要为央视、全国省级卫视及视频网站。已建立合作电视台客户有 CCTV1\9 套、中国教育电视台，省级卫视有江苏、安徽、贵州、山西、黑龙江、辽宁、吉林卫视等。公司的电视台客户多为各省级卫视，这些省级卫视管理规范，信用度高。凭借良好的商业信誉和稳定的产品质量，公司与这些客户建立并保持着合作关系或潜在合作关系。

3、拥有多元化节目库资源和较强的市场反应能力

除公司在专题故事类型节目中积累的领先于行业的节目库资源，公司积极进行节目类型研发，打造了包括母婴类、旅游类、益智类等多种类型在内的多元化内容矩阵，并根据市场需求不断开发新的节目类型。其中，历史文化类益智竞技节目《最爱中国字》、剧情演绎类节目《故事中国》、国内首档官员旅

游类真人秀节目《人说山西好风光》等获得了市场和专业机构的一致好评，体现了公司强大的节目库资源和与时俱进的战略布局能力。

公司大型综艺部和广告部负责一线卫视平台、网络平台等资源的开发与维护，以及重大项目的广告招商与洽谈。公司主动出击与广告商洽谈业务合作，一方面以专业定制节目满足广告商的特定需求，另一方面通过公司自主研发的视频节目争取广告商冠名，以争取到的广告资源与播出平台进行合作。这种多管齐下的广告拓展模式，极大的加强了公司与广告商的合作关系紧密度。公司战略发展部的成立和良好运营，不仅有利于公司业务的拓展，而且对公司整体运营水平和核心竞争力的进一步提升有着显而易见的作用。

4、较高的行业美誉

2014 年 12 月，好看传媒在“TV 地标（2014）”中国电视媒体综合实力大型调研成果中荣获“年度最具成长性制作机构”。2015 年 12 月 22 日，北京好看传媒有限公司凭借创新化的节目制作实力斩获“年度优秀节目制作机构”。2016 年 12 月 5 日，西安好看影视文化传媒股份有限公司在“TV 地标（2016）”中国电视媒体综合实力大型调研成果中获得“年度优秀节目制作机构”奖项，也是好看传媒连续三年斩获“TV 地标”调研成果殊荣。2017 年 1 月 13 日，西安好看影视文化传媒股份有限公司 CEO 折龙龙先生也荣获“2016 年度十大 8090 先锋操盘手”。

公司制作的多档精品节目获得较高的收视率和较大的社会影响力，作品在各类评奖中屡屡获奖，具体获奖及好评情况如下：

节目《真相》荣获 2010-2011 年度全国十佳法制栏目奖；《最爱中国字》获得中国电视媒体综合实力大型调研成果“TV 地标（2014）”“年度上星频道优秀节目”荣誉；《故事中国》荣获中国电视媒体综合实力大型调研成果“TV 地标（2016）”“年度制作机构优秀节目”奖；《人说山西好风光》荣获 2017 指尖综艺榜“2016 年度十大有意思有意义综艺节目”奖项、中国电视媒体综合实力大型调研榜单“2016 年度上星频道最具创新影响力节目”奖项、中国电视艺术委员会 2017 年第 25 届电视文艺“星光奖”电视文艺栏目提名作品；《爱幼科学说》2017 年 3 月荣获“母婴企业家领袖峰会”“年度最受欢迎母婴节目”大奖。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否

关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年，受行业整体市场环境变化影响，主要客户节目制作市场需求下滑严重，电视台等平台委托制作节目数量锐减。同时，由于公司网络剧和大型综艺制作业务毛利率较低，拉动利润上涨动能不足。综合导致公司经营业绩下滑幅度较大。

1、财务状况分析

报告期末，公司资产总额为 189,160,330.98 元，较期初增加 39,273,415.89 元，增长 26.20%。资产构成变动中，预付款项和存货较期初增幅很大。具体是：预付款项较期初增长 14.64 倍，增加 41,052,470.69 元，主要原因是公司参投的《闪光少女》《从前有座灵剑山》等项目预付款 32,013,292.44 元，《如果有很多个你》等项目预付剧本策划费 10,918,654.09 元，致使预付款金额变动较大；存货较期初增长 68.27%，增加 17,065,020.78 元，主要原因是报告期《上锁的房间》《我们仨第 2 季》和《卿本佳人》等库存商品金额较大。

报告期末，公司负债总额为 28,384,106.75 元，较期初增加 5,319,013.61 元，增长 23.06%。其中，预收款项较年初增长 127.72%，增加 10,364,478.18 元，主要原因是报告期内公司预收联合投资拍摄项目款《从前有座灵剑山》《上锁的房间》共计 18,393,591.50 元。

2、公司经营情况

（1）报告期内，公司业务开展相对平稳，大型综艺节目制作和网络剧制作业务正常推进。

①公司完成了首档星素互动孕期真人秀《我们仨》的录制以及后期制作，实现了在江苏卫视、爱奇艺、优酷、腾讯的同步播出，节目邀请模范明星夫妻沙溢胡可以及众明星打造“蜜孕小屋”，邀请全国十组特色孕期家庭共度蜜孕假期，表现家庭、夫妻情感关系，传递科学孕育知识。该项目由公司自主研发制作，深耕母婴垂直领域，为母婴行业节目在一线卫视占据应有席位，收到了播出平台、客户以及业界的多方好评。公司自主研发的《诗和远方》等近五档新节目也一直与电视台及网络平台进行多轮沟通，争取取得合作意向。

②报告期内，公司影业部继续积极在推进各项目的孵化和筹备制作。报告期，公司顺利推进优酷本格推理网络剧《上锁的房间》的建组拍摄工作，并于 7 月 9 日顺利杀青，后期制作已基本完成，预计 2019

年上半年播出；《你好消防员》、《哪瓣洋葱不流泪》、《如果有很多个你》等项目处于剧本孵化阶段，并与几大视频网站保持沟通，争取早日立项、早日开机。

（2）报告期，受行业整体市场环境变化影响，公司经营业绩下滑幅度很大，主要原因有：

①受省级卫视广告收入大幅下滑影响，节目制作投入不断压缩。公司主要客户委托定制节目业务需求严重萎缩，导致收入与利润随之减少；

②报告期内网络剧和大型综艺制作业务虽体量相对较大，收入增长较快，但风险把控难度大，项目毛利率较低，拉动利润上涨动能不足；

③公司自主制作的大型综艺节目因广告招商难度大，项目执行需要兼顾广告招商、平台播出对接、演员嘉宾档期安排等诸多因素，项目运营周期长，导致部分前期投入损失较大，造成此类项目利润下降；

④公司部分节目策划项目周期较长，前期投入资金较多，受整体市场低迷影响，不能按计划及时实施，随着时间推移此类存货已无实际价值，形成损失，致使利润减少。

（3）根据整个市场变化情况，公司对经营发展规划进行适时适势调整。为了应对公司主要客户电视台广告收入萎缩、纯定制节目市场需求下降的现实情况，公司主动出击，裁员瘦身，变“养人”为项目劳务合作，在尽力拓展委托定制业务的同时，树立项目运营理念。继续以做好影视制作业务为核心，以影视行业的制造业为自身定位，摒弃纯粹投资带动，明星带动的经营思路，继续以匠心而稳步耕耘，寻求转机和突破。

总之，报告期内公司业务发展虽有突破，但面临整个行业监管持续收紧、制作需求下滑等不少困难，公司在实现和追求高品质内容制作梦想的征途中继续努力、寻求突破。

（二） 行业情况

1、中国影视行业现状

（1）电视剧进入者规模下降，发行获准率逐年递减

2017 年电视剧甲种制作许可证机构数量下降； 2010-2017 年电视剧备案总数年复合增速 4.5%，整体趋于稳定；电视剧发行数量下降，发行率逐年递减。

（2）纯网剧数量减少，注重头部、精品

2017 年纯网剧整体上线数量 295 部，同比下降 15%；总播放量 1631.3 亿次，同比增长 83%，平均单部作品点击量大幅提升； 2017 年排名前十纯网剧合计点击量 463 亿次，同比增长 23%。

（3）电影国产影片上映率不及四成，头部票房集中

整体国产影片上映率不及四成； 2017 年排名前十国产影片合计实现 151 亿元票房，同比增长 22%，

其中 TOP3 影片《战狼 2》（53 亿元）、《羞羞的铁拳》（21 亿元）、《功夫瑜伽》（16 亿元）占前十影片票房 60%，集中度凸显。

（4）内容端和渠道端，资产证券化水平高

2018 第一季度排名前十的影视内容（电视剧、纯网剧和电影）均大多由传媒上市公司重点参与，这些公司具有丰富的头部剧运营经验和突出的资源实力；整体来看，影视板块，内容端和渠道端（院线、视频平台），资产证券化水平都较高。

2、影视行业发展趋势

（1）影视行业整体政策趋严；

（2）影视内容各领域均出现不同程度头部内容集中度提升情况；

（3）内容和渠道领域资产证券化程度高。

（资料来源：中国产业信息网）

（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	42,458,546.19	22.45%	53,913,856.75	35.97%	-21.25%
应收票据及应收账款	41,595,684.77	21.99%	50,633,602.88	33.78%	-17.85%
存货	42,062,609.27	22.24%	24,997,588.49	16.68%	68.27%
投资性房地产	801,886.26	0.42%	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	
固定资产	2,416,991.67	1.28%	1,155,259.50	0.77%	109.22%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	43,856,230.74	23.18%	2,803,760.05	1.87%	1,464.19%
其他应收款	1,310,239.61	0.69%	958,528.87	0.64%	36.69%
其他流动资产	12,489,610.15	6.60%	12,860,615.40	8.58%	-2.88%
递延所得税资产	711,000.00	0.38%	889,507.05	0.59%	-20.07%
可供出售金融资产	1,000,000.00	0.53%	1,000,000.00	0.67%	0.00%
长期待摊费用	457,532.32	0.24%	674,196.10	0.45%	-32.14%

应付票据及应付账款	8,408,074.53	4.44%	9,422,566.07	6.29%	-10.77%
预收款项	18,479,572.54	9.77%	8,115,094.36	5.41%	127.72%
应付职工薪酬	746,300.74	0.39%	1,415,353.01	0.94%	-47.27%
应交税费	702,569.94	0.37%	4,104,596.15	2.74%	-82.88%
其他应付款	47,589.00	0.03%	7,483.55	0.00%	535.91%
资产总计	189,160,330.98	100.00%	149,886,915.09	100.00%	26.20%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货：2018 年存货期末余额 42,062,609.27 元，较 2017 年增加 17,065,020.78 元，增幅 68.27%。主要原因是报告期《上锁的房间》《我们仨第 2 季》和《卿本佳人》等库存商品金额较大。

2、投资性房地产：2018 年期末余额较 2017 年增加 801,886.26 元，2017 年无此项资产。主要原因是公司全资子公司霍尔果斯好看购置写字楼办公用房六间总价 2,506,194.03 元，其中两间对外出租，划分为投资性房地产。

3、固定资产：2018 年期末余额较 2017 年增加 1,261,732.17 元，增幅 109.22%。主要原因是公司全资子公司霍尔果斯好看购置写字楼办公用房六间总价 2,506,194.03 元，其中四间用于经营办公，划分归属于固定资产金额为 1,689,385.29 元；另外，公司搬家清理部分闲置、废旧固定资产，综合导致期末余额变动较大。

4、预付款项：2018 年期末余额较 2017 年增加 41,052,470.69 元，增幅 14.64 倍。主要原因是公司参投的《闪光少女》《从前有座灵剑山》等项目预付款 32,013,292.44 元，影视剧项目《如果有很多个你》等项目剧本策划费 10,918,654.09 元，致使预付款金额变动较大。

5、其他应收款：2018 年期末余额较 2017 年增加 351,710.74 元，增幅 36.69%。主要原因是 2018 年末公司办公地址搬迁，新租赁房屋押金、装修押金合计 496,822.78 元，导致其他应收款增幅较大。

6、长期待摊费用：2018 年期末余额较 2017 年减少 216,663.78 元，降幅 32.14%。主要原因是办公地址搬迁原址摊余装修费用一次性转支出所致。

7、预收款项：2018 年期末余额较 2017 年增加 10,364,478.18 元，增幅 127.72%。主要原因是联合投资拍摄《闪光少女》《从前有座灵剑山》《上锁的房间》项目收到平台拨付项目款共计 18,393,591.50 元。

8、应付职工薪酬：2018 年期末余额较 2017 年减少 669,052.27 元，降幅 47.27%。主要原因是 2018 年公司裁员，期末公司员工人数减少。

9、应交税费：2018 年期末余额较 2017 年减少 3,402,026.21 元，降幅 82.88%。主要原因是 2017

年期末确认收入较大产生应交未交税金较大。

10、其他应付款：2018 年期末余额较 2017 年增加 40,105.45 元，增幅 5.36 倍，主要原因是 2018 年收到出租房屋押金。

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	181,414,965.96	-	130,748,768.74	-	38.75%
营业成本	153,164,599.92	84.43%	85,540,851.41	65.42%	79.05%
毛利率%	15.57%	-	34.58%	-	-
管理费用	9,345,606.90	5.15%	6,020,257.16	4.60%	55.24%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	2,084,932.88	1.15%	864,387.67	0.66%	141.2%
财务费用	-74,310.37	-0.04%	-46,255.75	-0.04%	-60.65%
资产减值损失	15,946,112.69	8.79%	4,682,600.00	3.58%	240.54%
其他收益	157,882.82	0.09%	785,103.46	0.60%	-79.89%
投资收益	3,488,187.32	1.92%	630,848.84	0.48%	452.94%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	49,760.50	0.03%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,819,939.48	2.11%	33,908,925.54	25.93%	-88.73%
营业外收入	700,247.77	0.39%	1,502,781.27	1.15%	-53.40%
营业外支出	66,486.36	0.04%	256.40	0.00%	25,830.72%
净利润	4,407,232.47	2.43%	34,990,146.29	26.76%	-87.40%

项目重大变动原因：

1、营业收入：2018 年较 2017 年增加 50,666,197.22 元，增幅 38.75%，主要原因是，虽然栏目制作类项目减少，但是大型综艺项目《我们仨》和网络剧《上锁的房间》制作收入、广告招商收入金额较大，致使主营业务收入增幅较大。

2、营业成本：2018 年较 2017 年增加 67,623,748.51 元，增幅 79.05%，主要原因是大型综艺《我们仨》等新项目经验把控不足，项目制作和广告招商成本相对较高。

3、管理费用：2018 年较 2017 年增加 3,325,349.74 元，增幅 55.24%，主要是项目空窗期业务部门人员工资和增加的房租物业费所致。

4、销售费用：2018 年较 2017 年增加 1,220,545.21 元，增幅 141.20%，主要是为拓展项目销售人员产生的薪酬、差旅、房租较 2017 年增加所致。其中：员工工资增加 864,527.86 元，差旅增加 162,855.52 元，房租物业分摊增加 100,552.02 元。

5、财务费用：2018 年较 2017 年减少 28,054.62 元，主要原因是融资款项利息收入增加 36,358.91 元。

6、资产减值损失：2018 年较 2017 年增加 11,263,512.69 元，增幅 240.54%，主要原因是公司 2016 年购置版权《铁血战狼》到期未能销售以及综艺项目《我们仨》第二季招商难度大，前期投入成本计提减值损失。

7、其他收益：2018 年较 2017 年减少 627,220.64 元，降幅 79.89%，主要原因是 2018 年收到增值税返还较 2017 年减少。

8、投资收益：2018 年较 2017 年增加 2,857,338.48 元，增幅 452.94%，主要是因客户逾期回款而向客户收取的资金占用费。

9、营业利润：2018 年较 2017 年减少 30,088,986.06 元，降幅 88.73%，主要原因是：2018 年由于新项目的成本较高致使总体毛利较上年下降 19.01%；部分项目空窗期节目组管理费用较高，为争取市场份额发生销售费用较多，期间费用增加；资产减值损失金额较大，致使 2018 年营业利润下降幅度较大。

10、营业外收入：2018 年较 2017 年减少 802,533.50 元，降幅 53.40%，主要原因是 2018 年收到财政奖励款减少。

11、营业外支出：2018 年较 2017 年增加 66,229.96 元，增幅 258.31 倍，主要原因是 2018 年办公地点搬迁报废固定资产发生的支出。

(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	181,303,512.81	130,748,768.74	38.67%
其他业务收入	111,453.15	-	-
主营业务成本	153,149,677.44	85,540,851.41	79.04%
其他业务成本	14,922.48	-	-

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%
一、制作收入	135,852,054.92	74.88%	70,156,550.50	53.66%
二、广告收入	43,481,633.95	23.97%	11,797,096.52	9.02%

三、电视剧拍摄投资收入	1,461,198.58	0.81%	18,606,442.47	14.23%
四、电视剧版权运营收入	-	-	30,188,679.25	23.09%
五、信息服务收入	543,883.33	0.30%	-	-
六、房屋租赁收入	76,095.18	0.04%	-	-
合计	181,414,965.96	100.00%	130,748,768.74	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务未发生变动，收入构成按产品分类分析如下：

1、制作收入：2018 年度公司制作收入 135,852,054.92 元，较 2017 年度增加 65,695,504.42 元，增幅 93.64%，主要是因为公司报告期内大型综艺节目《我们仨》（第一季）及网络剧《上锁的房间》取得收入较大。

2、广告收入：2018 年度公司广告收入 43,481,633.95 元，较 2017 年度增加 31,684,537.43 元，主要是因为公司广告部门加大《我们仨》（第一季）的广告招商取得广告收入较大。

3、电视剧拍摄投资收入：2018 年度公司电视剧拍摄投资收入 1,461,198.58 元，较 2017 年度减少 17,145,243.89 元，主要是因为报告期投资拍摄电视剧发行进度较慢取得收益较少。

4、电视剧版权运营收入：2018 年度公司未取得电视剧版权运营收入。

5、信息服务收入:2018 年度运营微信公众号取得收入 543,983.33 元。

(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	光延时代（北京）文化传媒有限公司	65,634,603.40	36.18%	否
2	江苏省广播电视集团有限公司	42,452,830.22	23.40%	否
3	北京斯利安药业有限公司	33,018,867.92	18.20%	否
4	霍尔果斯脸雾文化传媒有限公司	12,802,149.07	7.06%	否
5	辽宁广播电视台	7,886,792.45	4.35%	否
合计		161,795,243.06	89.19%	-

(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	江苏省广播电视集团有限公司	38,664,000.00	16.80%	否
2	湖州星河影视工作室	18,637,633.39	8.10%	否

3	上海凯那影视文化工作室	15,110,000.00	6.56%	否
4	北京我是传奇影视文化有限公司	12,500,000.00	5.43%	否
5	宁波高新区心想事成文化传媒工作室	9,769,355.00	4.24%	否
合计		94,680,988.39	41.13%	-

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	-38,383,294.70	18,636,569.67	-
投资活动产生的现金流量净额	-2,616,769.01	571,306.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	29,544,753.15	-6,033,300.00	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：2018 年度经营活动产生的现金流量净额-38,383,294.70 元，较 2017 年度减少 57,019,864.37 元，降幅较大，主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金虽然较上年增加 108,943,098.70 元、增幅 98.61%，但由于联合拍摄项目《闪光少女》《从前有座灵剑山》、前期研发策划项目《如果有很多个你》《你好消防员》、以及综艺项目《我们仨》第二季等项目的投入较大，导致购买商品、接受劳务支付的现金增幅更大，达 191.83%。

2、投资活动产生的现金流量净额：2018 年度投资活动产生的现金流量净额-2,616,769.01 元，较 2017 年度减少 3,188,075.01 元，降幅较大，主要是由于报告期公司购置房产导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期大幅增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2018 年度筹资活动产生的现金流量净额 29,544,753.15 元，较 2017 年度增幅较大，其原因是 2018 年公司收到新股发行募集资金 3,000 万元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司共有 4 家全资子公司（含二级子公司）：

1、北京好看文化传媒有限公司

北京好看成立于 2010 年。2015 年 5 月，公司受让折龙龙所持北京好看全部出资额，受让后北京好看成为公司全资子公司，并纳入公司合并范围。截至目前，北京好看注册资本 300 万元。2018 年，北京好看实现营业收入 206,012.38 元，净利润-68,395.61 元，归属于挂牌公司股东净利润为-68,395.61 元。

报告期内该子公司净利润对公司净利润影响未达 10%。

2、东阳好看腾飞影视传媒有限公司

东阳好看系由北京好看于 2014 年 12 月 3 日出资设立的全资子公司，为公司的二级子公司。截至目

前，东阳好看注册资本 300 万元，公司通过北京好看间接持有其 100%出资额。2018 年，东阳好看实现营业收入 572,358.48 元，净利润-12,138.15 元，归属于挂牌公司股东净利润为-12,138.15 元。

报告期内该子公司净利润对公司净利润影响未达 10%。

3、内蒙古悦看影视传媒有限公司

内蒙古悦看成立于 2015 年 11 月 13 日，截至目前注册资本 500 万元，公司持有其 100%出资额。2018 年，内蒙古悦看实现营业收入 9,112,264.15 元，净利润-4,608,210.11 元，归属于挂牌公司股东净利为-4,608,210.11 元。

报告期内该子公司净利润对公司净利润影响达 10%以上。

4、霍尔果斯好看影视有限公司

霍尔果斯好看成立于 2016 年 9 月 21 日，截至目前注册资本 300 万元，公司持有其 100%出资额。2018 年,霍尔果斯好看实现营业收入 181,245,437.67 元，净利润 12,816,432.95 元，归属于挂牌公司股东净利润为 12,816,432.95 元。

报告期内该子公司净利润对公司净利润影响达到 10%以上。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司利用闲置的流动资金开展了委托理财业务投资业务，具体是：

2018 年 1 月 16 日购买华宝理财产品 20,000,000.00 元，2 月 28 日赎回 20,000,000.00 元；8 月 14 日购买华宝理财产品 20,000,000.00 元，9 月 18 日购买华宝理财产品 10,000,000.00 元，10 月 10 日赎回 20,000,000.00 元；11 月 6 日购买华宝理财产品 6,500,000.00 元，11 月 13 日购买华宝理财产品 9,000,000.00 元，11 月 28 日赎回 7,000,000.00 元，12 月 26 日赎回 18,500,000.00 元；报告期末华宝理财产品余额为 0.00 元，全年取得投资收益 374,979.77 元。

（五） 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	-	-
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	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

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：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款的可收回性	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释（九）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目”注释（二）。 于 2018 年 12 月 31 日，好看传媒公司合并财务报表中应收账款的原值为 49,631,545.56 元，坏账准备为 8,335,860.79 元。 好看传媒公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。 由于好看传媒公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括： 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性； 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。
（二）存货跌价准备计提	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、	我们就存货跌价准备实施的审计程序包括： 1、对好看传媒公司存货跌价准备相关的内部

合并财务报表项目”注释（五）。 于 2018 年 12 月 31 日，好看传媒公司合并财务报表中存货金额为 57,220,308.17 元，存货跌价准备为 15,157,698.90 元，账面价值为 42,062,609.27 元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。 好看传媒公司以库存商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。 管理层以库存商品的状态估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。 2018 年 12 月 31 日存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其识别为关键审计事项。	控制的设计与运行进行了评估； 2、获取好看传媒公司库存商品跌价准备计算表，检查是否按好看传媒公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分； 3、对于已签订销售合同能够获取销售价格的产品，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较。
（三）收入确认	
收入确认的会计政策详情及相关信息请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（二十一）所述。2018 年好看传媒公司营业收入主要来源于电视剧制作收入、栏目制作收入、广告收入、节目模式授权收入、电视剧联合摄制收入等。 由于收入是好看传媒公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、与管理层、治理层访谈，评价公司管理层、治理层诚信风险及舞弊风险； 3、对收入和成本执行分析程序，评价存在舞弊的可能性； 4、检查销售合同，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的相关要求； 5、选取交易记录，检查各项支持性文件包括销售合同、收视率考核表、节目验收确认函等，逐项核对期数、金额、期间是否准确，并选取样本进行函证，评价已确认收入的真实性； 6、选取资产负债表日前后的交易，核对各项支持性文件，以及从外部获取支持性信息核对至账面收入，评价已确认收入的完整性。

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）

及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

旧列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	50,633,602.88
应收账款	50,633,602.88		
应收利息		其他应收款	958,528.87
应收股利			
其他应收款	958,528.87		
固定资产	1,155,259.50	固定资产	1,155,259.50
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	9,422,566.07
应付账款	9,422,566.07		
应付利息		其他应付款	7,483.55
应付股利			
其他应付款	7,483.55		
长期应付款		长期应付款	
专项应付款			
管理费用	6,020,257.16	管理费用	6,020,257.16
		研发费用	
财务费用	-46,255.75	财务费用	-46,255.75
		其中：利息费用	
		利息收入	58,481.76

2、会计估计变更

无。

3、前期差错更正

无。

（八） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（九） 企业社会责任

公司研发实施的项目主要为传统文化类、民生类节目，《故事中国》《晓说》讲好中国故事，《顶级咨询》服务于民众法律咨询，《爱幼科学说》《我们仨》服务于民众婴幼儿养育。公司摒弃过度娱乐化节目倾向，切实肩负起企业弘扬中华传统文化和增强人民福祉的社会责任。公司立足自身社会责任，争取

早日推出更多更好的内容作品，为国家扶贫攻坚工作加油、打气。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，虽然公司业绩受整体行业及市场环境影响降幅较大，但整体运营能力未发生根本性变化。公司在新项目开发、新业务拓展、参与资本市场规范管理等方面不断推进并积累丰富经验，为公司的持续经营和发展提供了重要保障。

报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，公司持续经营能力正常。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

1、头部剧目、综艺已是吸引流量重要手段

电视剧方面，头部内容的马太效应在近几年表现得十分明显。数据显示，2014-2017 年网络视频电视剧总流量由 1238 亿次增长至 5205 亿次，其中流量 TOP5 电视剧的集中度已从 13.41%上升至 34.69%；截至 2017 年 11 月 8 日已有 11 部电视剧网络播放量过百亿，其中年度 TOP5 为《楚乔传》《三生三世十里桃花》《人民的名义》《择天记》《欢乐颂 2》，前两者流量超 400 亿，前五均超 250 亿，单集平均播放量超 4 亿，5%数量的剧目流量占比达 50%，可见头部剧目对流量的吸引力明显。数据显示，2017 年 1 月-11 月 52 城晚间时段电视剧收视前五的电视剧分别为《人民的名义》《那年花开月正圆》（上海东方卫视）《因为遇见你》《我的前半生》和《那年花开月正圆》（江苏卫视），收视率均在 1.75%以上，最高为 3.66%；市场份额均在 5.5%以上，最高达 11.53%；头部电视剧的收视与市场份额明显高于 2016 年。

2、付费业务逐渐规模化，内容仍是核心竞争力

数据显示，2017 年上半年我国网络视频用户规模为 5.65 亿人，同比增长 9.91%；手机视频用户规模为 5.25 亿人，同比增长 19.31%；近三年网络视频用户规模持续增长，尤以手机视频用户增长迅速，保持在 20%左右，在线视频市场规模由 2012 年的 91.80 亿增长至 2016 年 641.50 亿元，年复合增长 62.59%。其中网络视频付费业务经过近几年的培育，已逐步形成规模化的发展。我国付费用户规模由 2014 年的 945 万增长至 2016 年 7500 万，复合增速高达 181.72%，用户增长速度远超北美，预计在 2017 年付费用户将超过 1 亿；视频付费收入由 2013 年的 4.6 亿增长至 2016 年的 100 亿左右，目前我国已经成为全球第三大视频付费市场。

随着付费用户的快速增长，网络视频行业将逐渐进入到以付费业务为核心的时代，在此过程中头部

内容对流量的转化效应将更加明显，因此制作精良、拥有高流量、好口碑和多元化的精品内容将成为主流视频网站竞争的核心。

首先，影视剧依旧是付费内容的主要构成。除传统电视台播出的电视剧外，近年来还拓展到了各平台独播的网络剧。艺恩数据显示，自爱奇艺推出付费独播剧《盗墓笔记》获成功以来，各平台均有加强对网络剧的投入和付费排播，2015-2016 期间，视频付费剧由 36 部/年增长至 239 部/年，其中网络剧占比达到 47%。2016 年国内各大视频网站付费网剧合计为 112 部（不完全统计），包括《老九门》《九州天空城》等视频网站制作反哺电视台黄金档的剧目，同时还有《最好的我们》《余罪》等对流量吸引明显的作品。2017 年前三季度，上线的网络剧已有 170 部，播放总量 534 亿次，头部网剧（Top10）的流量占比达 77%，第三季度《春风十里不如你》的播放量达 54 亿，为 2016 第三季度以来单季最高；此外《春风十里不如你》与《大将军司马懿之军师联盟》均实现了先网后台的播出模式，《白夜追凶》被 Netflix 订购成为首个成功出海的网剧，皆已表明网剧的精品化对流量转化付费将起到重要的带动作用，各平台为形成独有的产品优势而对头部剧目的需求也将进一步增加，加紧自制与合作以覆盖更多的头部网剧，此外网剧的分账模式将促进优质网络剧的生产。

其次，网络大电影的快速发展使其成为付费内容的重要补充，并进一步巩固了用户的付费习惯。2015-2016 年中国网络大电影市场呈现了爆发式的增长，数据显示 2016 年网络播出的电影超过 6600 部，其中网络大电影有 3100 部，流量超 150 亿，市场价值超过 10 亿元，网络大电影的年产量增长至 2500 部，增长率达 260%；2017 年 1-10 月各网站在国家新闻出版广电总局备案播出网络电影达到 5620 部，预计年产量达 3000 部，市场规模 30 亿。

（资料来源:中国产业信息网）

（二） 公司发展战略

公司以做大做强影视制作业务为核心，以影视行业制造业为自身行业定位，摒弃纯粹靠投资带动、明星带动的经营思路，以匠心稳步耕耘。继续以做大做强内容制作业务为主体。其中，节目制作要继续加强与已有客户沟通，重点加强与省级电视台联系，谋求新的合作形式，开拓卫视节目内容产业变现的可能；下大力气抓好剧情类内容业务制作，包含电视剧、网剧等 IP 孵化、开发制片制作等业务；同时，抓好大中型文化综艺研发、模式买卖，制片开发等业务，继续探索为一线卫视平台、互联网平台等渠道投资开发大中型文化综艺节目。

（三） 经营计划或目标

公司 2019 年经营计划或目标是：实现营业总收入 10,000.00 万元，较上年下降 44.88%；归属于挂牌公司股东的净利润完成 1,000.00 万元，较上年增长 126.90%。公司确定上述目标是基于以下考虑：

1、公司联合投资制作《从前有座灵剑山》《闪光少女》《上锁的房间》等项目预计可以实现约 7,000 万收入；

2、受整体行业市场低迷影响，公司委托订制业务拓展困难，适当下调业绩预期；

3、受综艺节目和网络剧内容监管持续收紧、平台制作需求不旺盛、主控项目招商难度加大等因素影响，公司在继续做好内容生产蓄力寻求突破的基础上，将把控风险放在首位，本着“先稳住阵脚、再需求突破”的原则，避免不确定因素过大形成新的损失，故下调业绩预期；

4、公司网络剧持续进行剧本研发、与平台对接洽谈合作，有望在 2019 年贡献业绩；

5、公司自有资金相对宽松，可审慎进行部分网络剧（电视剧）投资，贡献部分业绩。

（四） 不确定性因素

公司制作的视听内容视频产品,没有客观统一的质量评价标准,观众的主观喜好和价值判断也随着社会、政治、经济、文化环境的变迁而不断变化,较难事先预测。对于公司承制的项目，此风险由出品方承担；对于公司投资运营的项目，虽然公司以市场价值为根基的经营理念及全流程市场导向的运作模式有利于降低风险、增强产品适销性,但是不能确保总是前瞻性地预测各种环境的变化，制作出观众收视需要的作品。同时，国家对视听内容的监管尺度也不断收紧。公司可能面临由于监管新规的滞后导致已经实施的项目不符合要求而带来损失的风险。以上因素为公司项目正常运营及业绩带来不确定性。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、行业监管的风险

电影电视等传媒行业是特殊行业，处在国家有关法律、法规和政策的严格监督和管理之下，对于行业的监管主要是在行业准入和内容审查两方面。

行业准入方面，2004 年通过的《广播电视节目制作经营管理规定》规定了广播电视行业的准入条件，符合条件的，颁发广播电视许可证，包括《广播电视拍摄许可证》、《广播电视制作许可证》、《广播电视节目许可证》以及《广播电视经营许可证》；内容审查方面，电视节目是由电视台对在外单位提供的节目在播出前进行审片，审片工作由电视台领导和宣传部领导负责，经过审查后方可播出；对于电视

剧等节目，根据 2010 年通过的《电视剧审查管理规定》，实施备案公示制度，在播出前由省级广电行政部门进行备案，并报请国务院广播影视行政部门公示；对于互联网视频节目，国家出台了《互联网等信息网络传播视听节目管理办法》等一系列管理办法加以规范。特别是党的十八大以来，国家监管层对行业内容生产过渡娱乐化倾向监管趋严，内容审查持续收紧。公司所制作节目均合法合规，但仍不排除未来在排片时遭受审片的风险。

应对措施：根据行业监管要求，公司及时办理了各类广播电视节目许可证，确保在行业准入上符合规定；其次，在内容审查上，与主要客户电视台和视频网站共同按照电视节目、电视剧网剧审查相关管理规定，在项目筹划阶段严格审查内容，尽可能降低内容审查风险；节目或影视剧制作结束后，严格按照相关规定报批，根据审批反馈意见及时对作品进行修改，尽力化解监管风险，确保播出安全。

2、知识产权的风险

公司投资制作的电视节目作品按合同约定享有的节目版权是重要的知识产权，在节目创作中与公司合作的制作单位、向本公司提供劳务的相关方以及本公司节目制作中聘用的外部导演、摄影等人员，均可能存在向公司主张知识产权权利的情形。如果双方或多方发生纠纷、涉及法律诉讼，除可能直接影响公司经济利益外，还可能影响公司的行业形象，最终对公司的业务开展带来不利影响。虽然公司根据节目制作需要购买了部分素材，但在使用已有的题材、剧本、文献资料、影音资料的过程中可能存在侵犯第三方知识产权的风险。

应对措施：公司在与内部员工和劳务采购目标人员签订合同时，明确节目知识产权归属，避免知识产权纠纷；对外合作中，在签署合作协议或合同环节，均明确每档作品知识产权归属，尽量规避知识产权纠纷。公司在节目创作中，需要使用有明确独创性的形式和内容，要求主创人员及时与知识产权方沟通，通过购买或对方书面许可等形式取得使用权，以规避侵权风险。

3、核心人才流失风险

视频节目制作团队需要一批优秀的专业人才，公司作为轻资产的公司，最大的核心资源是人才。公司自成立以来，在内容生产过程中形成了成熟的运作机制,建立了一支一定规模的具有较高素质和丰富经验的创意研发和制作团队，积累了丰富的内容制作经验。随着公司业务开展，公司急需大量优秀的专业人才，如果公司骨干员工流失或者公司不能获得持续的人才，公司的生产经营可能受到影响。

应对措施：公司研究拟通过薪酬制度改革降低此类风险。

4、安全生产风险

公司所从事的视频节目制作业务不属于高危行业，在节目拍摄中，基本不会存在安全事故风险。但公司制作的大型户外真人秀类节目或投资拍摄特殊题材电视剧网剧，存在安全事故发生的可能性。

应对措施：公司制定了《节目剧目拍摄安全管理制度》，在节目拍摄过程中聘请专业的灯光、舞美公司，同时明确了拍摄现场安全检查及控制措施。公司尚未有安全事故发生。

5、政府优惠政策调整风险

公司子公司内蒙古悦看、二级子公司东阳好看、全资子公司霍尔果斯好看，均是注册在实施税收优惠政策的地区，如果未来当地相关税收优惠政策发生变化或相关政策到期后不再继续实施，将会增加公司运营费用，影响公司利润总额。政府优惠政策调整可能会给公司带来盈利水平下降的风险。

应对措施：公司充分考虑到政府补贴政策的调整，有可能会降低公司盈利水平，积极拓展业务，采取降本增效措施，通过积极寻求内涵式发展，以抵消政策补贴项目调整对公司盈利水平产生的影响。

6、参投电视剧适销性风险

报告期内，公司参与投资了《从前有座灵剑山》等影视剧。公司参投的电视剧作为文化产品,没有客观统一的质量评价标准,而电视剧观众的主观喜好和价值判断,也随社会、政治、经济、文化环境的变迁而不断变化,较难事先预测。虽然项目主要投资公司以市场价值为根基的经营理念及全流程市场导向的运作模式有利于降低风险、增强产品适销性,但是不能确保总是前瞻性地预测各种环境的变化,制作出满足观众收视需要、与广大观众主观喜好一致的作品。因此,可能存在电视剧适销性问题,为公司参投项目经营业绩带来波动的风险。

应对措施：公司逐步建立以市场价值为根基的经营理念及全流程市场导向的运作模式，多层级进行项目适销性研究判断，可有效降低风险、增强产品适销性。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	第五节、二、(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	第五节、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	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	5,363,846.15	4,414,615.40	9,778,461.55	6.08%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及持股 5%以上的股东均出具了《避免同

业竞争承诺函》，具体如下：

（1）除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，本人未投资于任何与公司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公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形；

（2）本人承诺，除公司外，本人自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；

（3）本人不会利用公司主要股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动；

（4）如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争；

（5）本人在直接或者间接持有公司股份期间，本承诺持续有效；

（6）若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿；

（7）本承诺为不可撤销的承诺。

2、规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺如下：

（1）本承诺出具日后，本人将尽可能避免与公司之间的关联交易；

（2）对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

（3）本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；

（4）本人有关关联交易承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易的承诺。

3、诚信状况的承诺

公司董事、监事及高级管理人员出具诚信状况的书面说明，确认如下事实并声明，不存在下列违反

诚信的情形：

（1）最近两年因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

（2）因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；

（3）最近两年内因对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

（4）个人负有数额较大债务到期未清偿；

（5）欺诈或其他不诚实行为。

4、实际控制人业绩承诺

公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司股票发行方案的议案》，为本次定向发行之目的，公司实际控制人折龙龙与投资方签订附生效条件的股份认购协议之补充协议。主要条款如下：

（1）折龙龙作为好看传媒实际控制人，承诺好看传媒 2017 年度、2018 年度、2019 年度（以下简称“近三年”）经投资方认可的会计师事务所按照 IPO（指公司股票在境内 A 股市场首次公开发行并上市，下同）要求审计后的净利润（扣除非经常性损益）合计不少于人民币 11,000 万元。若好看传媒实际经营状况低于以上设定的业绩目标，则须以好看传媒近三年经审计的净利润（扣除非经常性损益）为基础，重新调整本次投资前对好看传媒的估值并触发下列条款：

（a）若好看传媒于近三年经审计后的净利润（扣除非经常性损益）之和低于以上业绩目标所规定的 90%（不含本数）且高于以上业绩目标所规定的 70%（含本数），则实际控制人向投资方予以现金补偿，上述现金补偿的具体补偿公式：（X-Y）×（本次发行完成后投资方持有公司出资额÷本次发行完成后好看传媒注册资本）×10 倍市盈率，其中 X 为上述业绩目标规定的近三年经审计后净利润（扣除非经常性损益）之和，Y 为好看传媒近三年经审计后实际净利润（扣除非经常性损益）之和；

（b）若好看传媒于近三年经审计后的实际净利润（扣除非经常性损益）低于以上业绩目标所规定的 70%（不含本数），则按本补充协议第七条规定的回购条款执行。

（2）特殊条款“第七条回购”约定：好看传媒本次定向发行完成后，在以下回购条件中的任一条件达成时，投资方有权根据下述约定要求实际控制人对投资方所持好看传媒股份进行回购：

（a）好看传媒于近三年经审计后的实际净利润（扣除非经常性损益）低于以本补充协议第二条所规定业绩目标的 70%（不含本数），或（b）严重违反其在交易文件下的义务，或（c）券商认为已经具备进行合格 IPO 申报的条件下，好看传媒未于 2019 年 12 月 31 日前进行 IPO 申报并获审核部门受理，则在其后的任何时间，投资方有权要求实际控制人以“回购价格”回购其持有的全部或部分股份，回购

价格的计算公式为：投资方实际投资额×（1+10%×本次认购完成日至回购日投资方实际持有公司出资天数÷365 天）—投资方获得的好看传媒的现金分红数。

报告期内，公司不存在违反上述承诺的情形。

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	25,655,283	55.28%	8,438,684	34,093,967	69.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,176,094	2.53%	3,929,250	5,105,344	10.33%
	董事、监事、高管	1,176,094	2.53%	3,929,250	5,105,344	10.33%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,754,717	44.72%	-5,438,684	15,316,033	31.00%
	其中：控股股东、实际控制人	19,245,283	41.47%	-3,929,250	15,316,033	31.00%
	董事、监事、高管	19,245,283	41.47%	-3,929,250	15,316,033	31.00%
	核心员工					
总股本		46,410,000	-	3,000,000	49,410,000	-
普通股股东人数		133				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	折龙龙	20,421,377	0	20,421,377	41.33%	15,316,033	5,105,344
2	孟彩连	10,963,169	3,070,301	14,033,470	28.40%	0	14,033,470
3	宁波梅山保税港区龙海羽德投资管理中心(有限合伙)	2,206,000	0	2,206,000	4.46%	0	2,206,000
4	宁波梅山保税港区信度投资中心(有限合伙)	0	2,000,000	2,000,000	4.05%	0	2,000,000
5	北京信文资本管理有限公司—杭州信文银投资合伙企业(有限合伙)	0	1,000,000	1,000,000	2.02%	0	1,000,000
6	侯玉芬	845,926	0	845,926	1.71%	0	845,926
7	黄桂民	756,929	0	756,929	1.53%	0	756,929

8	徐砚鹏	754,717	0	754,717	1.53%	0	754,717
9	新时代证券股份有限公司	742,679	0	742,679	1.50%	0	742,679
10	郑莉	492,000	0	492,000	1.00%	0	492,000
合计		37,182,797	6,070,301	43,253,098	87.53%	15,316,033	27,937,065
前十名股东间相互关系说明：孟彩连与折龙龙为母子关系；其余前十名股东之间不存在关联关系。							

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

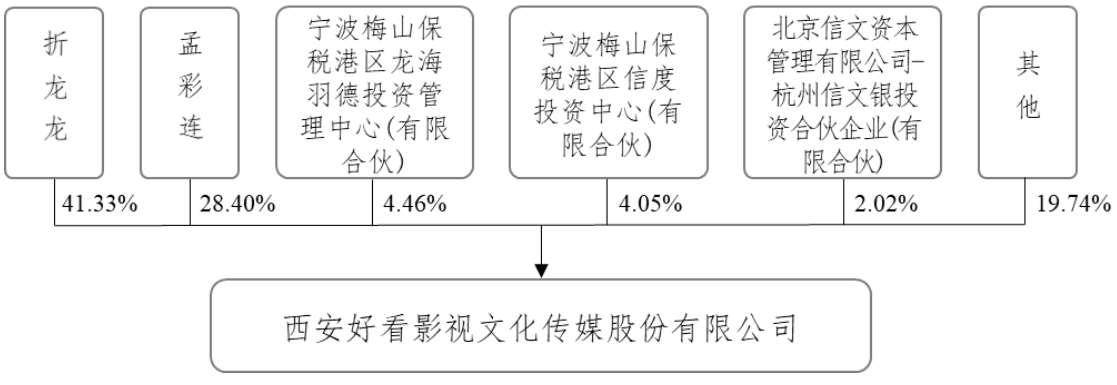
是否合并披露：

√是 □否

折龙龙，男，中国国籍，1980 年 9 月生，本科学历，无境外永久居留权。

2005 年 9 月至 2009 年 10 月就职于北京能量影视传播有限公司，任编导；2010 年 4 月至今，就职于北京好看文化传媒有限公司，任总经理；2010 年 12 月至 2015 年 9 月，任北京星锐传奇文化传媒有限公司总经理；2012 年 9 月至 2015 年 9 月，就职于西安好看影视文化传媒有限公司任总经理；2015 年 9 月至今，就职于西安好看影视文化传媒股份有限公司，任董事长兼总经理；2013 年 5 月至今，任北京陕西企业商会常务理事；2014 年 10 月至今，任中国广播影视杂志理事。

截至 2018 年 12 月 31 日，折龙龙直接持有公司 41.33%的股份，能够提名董事会过半数人选，控制公司财务经营决策，且担任公司董事长、总经理，是公司控股股东、实际控制人。报告期公司实际控制人未发生变动。



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	发行对象中外部自然人人数	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
2017 年 6 月 13 日	2018 年 4 月 26 日	10.00	3,000,000	30,000,000	0	0	0	2	0	否

募集资金使用情况：

本次股票发行募集的资金拟用于视频节目制作项目及影视剧合作拍摄制作项目，募集资金使用用途与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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
银行贷款	好看传媒	2,000,000.00	5.4%	8 天	否
合计	-	2,000,000.00	-	-	-

9 月 30 日公司从建设银行曲江支行贷款 200 万元，于 10 月 8 日归还本息。

违约情况：

□适用 √不适用

六、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二） 权益分配预案

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	6.00		

未提出利润分配预案的说明：

□适用 √不适用

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	出生年月	学历	任期	年度薪酬
折龙龙	董事长、总经理	男	1980 年 9 月	本科	2018 年 10 月—2021 年 10 月	161,807
李海波	董事、副总经理	女	1986 年 3 月	大专	2018 年 10 月—2021 年 10 月	231,225
郎劲松	董事	女	1967 年 10 月	博士	2018 年 10 月—2021 年 10 月	
罗明慧	董事、财务总监、董事会秘书	女	1984 年 3 月	本科	2018 年 10 月—2021 年 10 月	143,673
李静	董事	女	1984 年 6 月	本科	2018 年 10 月—2021 年 10 月	277,038
王杨	监事会主席、职工监事	女	1984 年 10 月	本科	2018 年 10 月—2021 年 10 月	185,757
杜超	监事	男	1984 年 8 月	本科	2018 年 10 月—2021 年 10 月	103,670
曹雅琦	监事	女	1994 年 7 月	本科	2018 年 10 月—2021 年 10 月	19,000
王俊平	独立董事	男	1970 年 11 月	硕士	2018 年 10 月—2021 年 10 月	30,000
梁弘	独立董事	女	1977 年 4 月	本科	2018 年 10 月—2021 年 10 月	30,000
祁海琳	独立董事	女	1977 年 1 月	本科	2018 年 10 月—2021 年 10 月	30,000
董事会人数：						8
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无。

(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
折龙龙	董事长、总经理	20,421,377	0	20,421,377	41.33%	0
李海波	董事、副总经理					
郎劲松	董事					
罗明慧	董事、财务总监、董事会秘书					

李静	董事					
王杨	监事会主席、职工监事					
杜超	监事					
曹雅琦	监事					
王俊平	独立董事					
梁弘	独立董事					
祁海琳	独立董事					
合计	-	20,421,377	0	20,421,377	41.33%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曹雅琦	无	换届	监事	换届选举
张黎	监事	换届	无	换届调整

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2015 年 8 月 26 日	罗明慧	是	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

曹雅琦，女，中国国籍，1994 年 7 月生，本科学历，无境外永久居留权。2017 年 1 月至 2017 年 7 月于中国平安保险股份有限公司实习，岗位为销售坐席。2017 年 7 月至 2017 年 9 月任北京舌尖上餐饮管理公司董事长助理。2017 年 10 月任西安好看影视文化传媒股份有限公司总经理助理。

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	15	8
财务人员	5	3

生产人员	109	22
销售人员	6	2
员工总计	135	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	1
本科	100	22
专科	21	9
专科以下	10	3
员工总计	135	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：

1、薪酬政策

公司建有《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》等制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家和地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，并已实现为员工缴纳住房公积金。

2、培训计划

公司始终把人才作为公司的核心，重视人才的选拔培养，逐步建立完善培训发展体系，制定了《员工培训管理制度》等相关的规章制度，实施分层分类教育培训。通过多层次、多渠道、多领域地开展员工培训工作，不断提高员工整体素质，增强公司凝聚力与竞争力。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

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》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

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

公司能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，相关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。

4、 公司章程的修改情况

根据 2017 年 6 月 28 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过的《关于修改<公司章程> 的议案》,公司发行股份完成后，因发行新股增加的注册资本 300 万元，对所涉及的章程中的第五条做出修改，即“公司注册资本为人民币 4,641 万元”修改为“公司注册资本为人民币 4,941 万元” 。

除此之外，公司未对公司章程进行修改。

(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	8	第一届董事会第十九次会议审议通过以下议案: 1.《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司组织架构优化方案》; 2.《关于签署〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉的议案》; 3.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第二条 业绩保证”的议案》; 4.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第三条 退出机制”的议案》; 5.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第五条 股份转让的限制”的议案》; 6.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第六条 优先购买权和共同出售权”的议案》; 7.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第七条 回购”的议案》; 8.《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 第一届董事会第二十次会议审议通过以下议案: 1.《关于全资子公司承制超级网络剧〈亚洲教父〉并进行前期开发投资的议案》; 2.《关于全资子公司承制并联合投资超级网剧〈上锁的房间〉的议案》。 第一届董事会第二十一次会议审议通过以下议案: 1.《关于<公司 2017 年度董事会工作报告>的议案》; 2.《关于<公司 2017 年年度报告及摘要>的议案》; 3.《关于<公司 2017 年度总经理工作报告>的议案》; 4.《关于<公司 2017 年度财务决算报告>的议案》; 5.《关于<公司 2018 年度财务预算方案>的议案》; 6.《关于<公司 2017 年度利润分配方案>的议案》;

		7.《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； 8.《关于公司变更会计政策的议案》； 9.《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。 第一届董事会第二十二次会议审议通过以下议案: 1.《关于<公司 2018 年第一季度报告>的议案》。 第一届董事会第二十三次会议审议通过以下议案: 1.《关于取消<公司 2017 年度利润分配方案>的议案》； 2.《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。 第一届董事会第二十四次会议审议通过以下议案: 1.《关于<公司 2018 年半年度报告>的议案》； 2.《关于公司<关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。 第一届董事会第二十五次会议审议通过以下议案: 1.《关于选举折龙龙先生担任公司第二届董事会董事的议案》； 2.《关于选举李海波女士担任公司第二届董事会董事的议案》； 3.《关于选举郎劲松女士担任公司第二届董事会董事的议案》； 4.《关于选举罗明慧女士担任公司第二届董事会董事的议案》； 5.《关于选举李静女士担任公司第二届董事会董事的议案》； 6.《关于选举王俊平先生担任公司第二届董事会独立董事的议案》； 7.《关于选举梁弘女士担任公司第二届董事会独立董事的议案》； 8.《关于选举祁海琳女士担任公司第二届董事会独立董事的议案》； 9.《关于公司全资子公司联合投资拍摄网络剧 <从前有座灵剑山>的议案》； 10. 《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》。 第二届董事会第一次会议审议通过以下议案: 1.《关于选举第二届董事会董事长的议案》； 2.《关于选举第二届董事会专门委员会委员的议案》； 3.《关于聘任公司总经理的议案》； 4.《关于聘任公司副总经理的议案》； 5.《关于聘任公司财务总监、董事会秘书的议案》； 6.《关于<公司 2018 年第三季度报告>的议案》。
监事会	6	第一届监事会第六次会议审议通过以下议案: 1.《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》； 2.《关于<公司 2017 年年度报告及摘要>的议案》； 3.《关于<公司 2017 年度财务决算报告>的议案》； 4.《关于<公司 2018 年度财务预算方案>的议案》； 5.《关于<公司 2017 年度利润分配方案>的议案》； 6.《关于公司变更会计政策的议案》。 第一届监事会第七次会议审议通过以下议案:

		1.《关于<公司 2018 年第一季度报告>的议案》。 第一届监事会第八次会议审议通过以下议案: 1.《关于取消<公司 2017 年度利润分配方案>的议案》。 第一届监事会第九次会议审议通过以下议案: 1.《关于<2018 年半年度报告>的议案》。 第一届监事会第十次会议审议通过以下议案: 1.《关于选举曹雅琦女士担任公司第二届监事会监事的议案》; 2.《关于选举杜超先生担任公司第二届监事会监事的议案》。 第二届监事会第一次会议审议通过以下议案: 1.《关于选举公司第二届监事会主席的议案》; 2.《关于<公司 2018 年第三季度报告>的议案》。
股东大会	4	2017 年年度股东大会审议通过以下议案: 1.《关于<公司 2017 年年度董事会工作报告>的议案》; 2.《关于<公司 2017 年年度监事会工作报告>的议案》; 3.《关于<公司 2017 年年度报告及摘要>的议案》; 4.《关于<公司 2017 年度财务决算报告>的议案》; 5.《关于<公司 2018 年度财务预算方案>的议案》; 6.《关于<公司 2017 年度利润分配方案>的议案》; 7.《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》; 8.《关于公司变更会计政策的议案》。 2018 年第一次临时股东大会审议通过以下议案: 1.《关于签署〈西安好看影视文化传媒股份有限公司股份认购协议之补充协议〉的议案》; 2.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第二条 业绩保证”的议案》; 3.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第三条 退出机制”的议案》; 4.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第五条 股份转让的限制”的议案》; 5.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第六条 优先购买权和共同出售权”的议案》; 6.《关于确认〈西安好看影视文化传媒股份有限公司附生效条件的股份认股协议之补充协议〉中特殊条款“第七条 回购”的议案》。 2018 年第二次临时股东大会审议通过以下议案: 1、《关于取消<公司 2017 年度利润分配方案>的议案》。 2018 年第三次临时股东大会审议通过以下议案: 1.《关于选举折龙龙先生担任公司第二届董事会董事的议案》; 2.《关于选举李海波女士担任公司第二届董事会董事的议案》;

		3.《关于选举郎劲松女士担任公司第二届董事会董事的议案》； 4.《关于选举罗明慧女士担任公司第二届董事会董事的议案》； 5.《关于选举李静女士担任公司第二届董事会董事的议案》； 6.《关于选举王俊平先生担任公司第二届董事会独立董事的议案》； 7.《关于选举梁弘女士担任公司第二届董事会独立董事的议案》； 8.《关于选举祁海琳女士担任公司第二届董事会独立董事的议案》； 9.《关于选举曹雅琦女士担任公司第二届监事会监事的议案》； 10.《关于选举杜超先生担任公司第二届监事会监事的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《业务规则》及其配套文件等相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定；出席会议人员的资格、召集人资格均合法、有效；三会表决程序、表决结果符合《公司法》和《公司章程》的规定，并按规定在全国中小企业股份转让系统披露。

（三） 公司治理改进情况

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。

公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四） 投资者关系管理情况

公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，在坚持信息披露公开、公平、公正原则的基础上，热情接待投资机构及个人来电沟通和入司调研。公司通过当面沟通、电话等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道顺畅。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

√适用 □不适用

董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时未提出过重要意见及建议。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
王俊平	8	8	0	0
梁弘	8	8	0	0
祁海琳	8	8	0	0

独立董事的意见：

报告期内，独立董事按规定出席公司董事会会议，不存在独立董事对董事会议案及其他议案提出异议的情形，也不存在公司对独立董事相关建议未采纳的情形。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

1、业务独立性

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，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司拥有完整的研发、制作和销售体系，具备独立面向市场自主经营的能力。

2、人员独立性

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的研发、制作、销售、管理人员，公司人事部负责制定并执行劳动、人事、工资等相关制度。

公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职于本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

3、资产独立性

公司拥有独立完整的资产，具备与经营相关的制作系统和配套设施，与公司经营管理相关的主要场所、制作设备均为公司合法拥有或使用。公司的资产独立于控股股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

报告期内，公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。

4、机构独立性

公司已建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。报告期内，公司与控股股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

5、财务独立性

公司有独立财务部门，专门处理公司财务相关事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

综上，公司具备独立自主经营能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

报告期内，公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《西安好看影视文化传媒股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

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 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZB10627 号
审计机构名称	立信会计师事务所
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	张福建、季妍
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	150,000

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019]第 ZB10627 号

西安好看影视文化传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西安好看影视文化传媒股份有限公司（以下简称好看传媒公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了好看传媒公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于好看传媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款的可收回性	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释（九）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目”注释（二）。 于 2018 年 12 月 31 日，好看传媒公司合并财务报表中应收账款的原值为 49,631,545.56 元，坏账准备为 8,335,860.79 元。 好看传媒公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。 由于好看传媒公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括： 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性； 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。
（二）存货跌价准备计提	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目”注释（五）。 于 2018 年 12 月 31 日，好看传媒公司合并财务报表中存货金额为 57,220,308.17 元，存货跌价准备为 15,157,698.90 元，账面价值为 42,062,609.27 元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。	我们就存货跌价准备实施的审计程序包括： 1、对好看传媒公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评估； 2、获取好看传媒公司库存商品跌价准备计算表，检查是否按好看传媒公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分； 3、对于已签订销售合同能够获取销售价格的产

好看传媒公司以库存商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。 管理层以库存商品的状态估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。 2018 年 12 月 31 日存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其识别为关键审计事项。	品，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较；
（三）收入确认	
收入确认的会计政策详情及相关信息请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（二十一）所述。2018 年好看传媒公司营业收入主要来源于电视剧制作收入、栏目制作收入、广告收入、节目模式授权收入、电视剧联合摄制收入等。 由于收入是好看传媒公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、与管理层、治理层访谈，评价公司管理层、治理层诚信风险及舞弊风险； 3、对收入和成本执行分析程序，评价存在舞弊的可能性； 4、检查销售合同，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的相关要求； 5、选取交易记录，检查各项支持性文件包括销售合同、收视率考核表、节目验收确认函等，逐项核对期数、金额、期间是否准确，并选取样本进行函证，评价已确认收入的真实性； 6、选取资产负债表日前后的交易，核对各项支持性文件，以及从外部获取支持性信息核对至账面收入，评价已确认收入的完整性。

四、其他信息

好看传媒公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括好看传媒公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估好看传媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督好看传媒公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对好看传媒公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致好看传媒公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为

影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

立信会计师事务所 **中国注册会计师：张福建**
（项目合伙人）

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：季妍

中国•上海 **二〇一九年四月二十三日**

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	（一）	42,458,546.19	53,913,856.75
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			
应收票据及应收账款	（二）	41,595,684.77	50,633,602.88
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	（三）	43,856,230.74	2,803,760.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（四）	1,310,239.61	958,528.87
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	（五）	42,062,609.27	24,997,588.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（六）	12,489,610.15	12,860,615.40
流动资产合计		183,772,920.73	146,167,952.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			-
投资性房地产	（八）	801,886.26	
固定资产	（九）	2,416,991.67	1,155,259.50
在建工程			-
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	（十）	457,532.32	674,196.10
递延所得税资产	（十一）	711,000.00	889,507.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,387,410.25	3,718,962.65
资产总计		189,160,330.98	149,886,915.09
流动负债：			
短期借款			-
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			
应付票据及应付账款	（十二）	8,408,074.53	9,422,566.07
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	（十三）	18,479,572.54	8,115,094.36
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十四）	746,300.74	1,415,353.01
应交税费	（十五）	702,569.94	4,104,596.15
其他应付款	（十六）	47,589.00	7,483.55

其中：应付利息			
应付股利			
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		28,384,106.75	23,065,093.14
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			
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		28,384,106.75	23,065,093.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（十七）	49,410,000.00	46,410,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（十八）	35,795,691.56	9,248,521.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（十九）	13,401,800.16	10,423,261.14
一般风险准备			
未分配利润	（二十）	62,168,732.51	60,740,039.06
归属于母公司所有者权益合计		160,776,224.23	126,821,821.95
少数股东权益			
所有者权益合计		160,776,224.23	126,821,821.95
负债和所有者权益总计		189,160,330.98	149,886,915.09

法定代表人：折龙龙　　主管会计工作负责人：罗明慧　　会计机构负责人：罗明慧

（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		41,260,221.54	50,427,100.06
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			
应收票据及应收账款	（一）		
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		339,622.64	343,018.87
其他应收款	（二）	59,145,050.83	745,991.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		7,429,483.93	9,534,860.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		375,807.90	90,456.33
流动资产合计		108,550,186.84	61,141,427.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000	1,000,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	11,000,000.00	11,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		35,678.69	243,940.37
在建工程			
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			562,596.10
递延所得税资产		306,000.00	484,507.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,341,678.69	13,291,043.52
资产总计		120,891,865.53	74,432,470.69
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		179,245.28	82,547.17
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		4,800.00	5,783.29
应交税费			151,949.12
其他应付款			497.85
其中：应付利息			
应付股利			
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		184,045.28	240,777.43
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			
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		184,045.28	240,777.43
所有者权益：			
股本		49,410,000.00	46,410,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		35,795,691.56	9,248,521.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,713,952.04	3,017,056.32
一般风险准备			
未分配利润		30,788,176.65	15,516,115.19
所有者权益合计		120,707,820.25	74,191,693.26
负债和所有者权益合计		120,891,865.53	74,432,470.69

（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		181,414,965.96	130,748,768.74
其中：营业收入		181,414,965.96	130,748,768.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		181,290,857.12	98,255,795.50
其中：营业成本		153,164,599.92	85,540,851.41
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	（二十二）	823,915.10	1,193,955.01
销售费用	（二十三）	2,084,932.88	864,387.67
管理费用	（二十四）	9,345,606.90	6,020,257.16
研发费用			
财务费用	（二十五）	-74,310.37	-46,255.75
其中：利息费用		2,416.66	
利息收入		94,840.67	58,481.76
资产减值损失	（二十六）	15,946,112.69	4,682,600.00
加：其他收益	（二十七）	157,882.82	785,103.46
投资收益（损失以“－”号填列）	（二十八）	3,488,187.32	630,848.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（二十九）	49,760.50	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,819,939.48	33,908,925.54
加：营业外收入	（三十）	700,247.77	1,502,781.27
减：营业外支出	（三十一）	66,486.36	256.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,453,700.89	35,411,450.41
减：所得税费用	（三十二）	46,468.42	421,304.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,407,232.47	34,990,146.29
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（净亏损以“-”号填列）		4,407,232.47	34,990,146.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		4,407,232.47	34,990,146.29
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,407,232.47	34,990,146.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,407,232.47	34,990,146.29
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.75
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.75

法定代表人：折龙龙　　主管会计工作负责人：罗明慧　　会计机构负责人：罗明慧

（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	（四）		905,576.42
减：营业成本	（四）		156,271.70
税金及附加		20,018.77	1,230.84
销售费用			
管理费用		1,336,778.24	1,332,379.77
研发费用			
财务费用		-45,536.50	-20,834.94
其中：利息费用		2,416.66	
利息收入		51,772.96	24,756.20
资产减值损失		2,882,075.48	182,600.00
加：其他收益			

投资收益（损失以“－”号填列）	（五）	20,474,979.77	15,630,848.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		49,760.50	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,331,404.28	14,884,777.89
加：营业外收入		700,000.00	1,500,336.45
减：营业外支出		22,305.98	220.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,009,098.30	16,384,893.92
减：所得税费用		40,141.12	208,145.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,968,957.18	16,176,748.53
（一）持续经营净利润		16,968,957.18	16,176,748.53
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		16,968,957.18	16,176,748.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.35	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.35	0.35

（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		216,374,466.43	108,943,098.70
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		157,882.82	785,103.46
收到其他与经营活动有关的现金	（三十三）	835,603.27	20,785,049.96
经营活动现金流入小计		217,367,952.52	130,513,252.12
购买商品、接受劳务支付的现金		230,199,544.50	78,881,184.53
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		13,385,091.58	13,289,731.37
支付的各项税费		6,653,841.17	5,165,318.07
支付其他与经营活动有关的现金	（三十三）	5,512,769.97	14,540,448.48
经营活动现金流出小计		255,751,247.22	111,876,682.45
经营活动产生的现金流量净额		-38,383,294.70	18,636,569.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,500,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		374,979.77	630,848.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,455.00	1,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,006,434.77	60,632,108.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,123,203.78	60,802.84
投资支付的现金		65,500,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		68,623,203.78	60,060,802.84
投资活动产生的现金流量净额		-2,616,769.01	571,306.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,547,169.81	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
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		31,547,169.81	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,416.66	6,033,300.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,002,416.66	6,033,300.00
筹资活动产生的现金流量净额		29,544,753.15	-6,033,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-11,455,310.56	13,174,575.67
加：期初现金及现金等价物余额		53,913,856.75	40,739,281.08
六、期末现金及现金等价物余额		42,458,546.19	53,913,856.75

法定代表人：折龙龙　　主管会计工作负责人：罗明慧　　会计机构负责人：罗明慧

（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			2,329,493.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		106,559,385.56	48,724,257.87
经营活动现金流入小计		106,559,385.56	51,053,751.37
购买商品、接受劳务支付的现金		800,000.00	940,864.32
支付给职工以及为职工支付的现金		80,198.10	128,159.41
支付的各项税费		252,153.29	7,964.25
支付其他与经营活动有关的现金		146,735,545.61	40,407,302.75
经营活动现金流出小计		147,867,897.00	41,484,290.73
经营活动产生的现金流量净额		-41,308,511.44	9,569,460.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,500,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,474,979.77	15,630,848.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127,885.00	100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		68,102,864.77	75,630,948.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,985.00	43,000.00
投资支付的现金		65,500,000.00	60,000,000.00
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		65,505,985	60,043,000
投资活动产生的现金流量净额		2,596,879.77	15,587,948.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,547,169.81	
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
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		31,547,169.81	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,416.66	6,033,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,002,416.66	6,033,300.00
筹资活动产生的现金流量净额		29,544,753.15	-6,033,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,166,878.52	19,124,109.48
加：期初现金及现金等价物余额		50,427,100.06	31,302,990.58
六、期末现金及现金等价物余额		41,260,221.54	50,427,100.06

（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	46,410,000.00				9,248,521.75				10,423,261.14		60,740,039.06		126,821,821.95
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	46,410,000.00				9,248,521.75				10,423,261.14		60,740,039.06		126,821,821.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				26,547,169.81				2,978,539.02		1,428,693.45		33,954,402.28
（一）综合收益总额											4,407,232.47		4,407,232.47
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				26,547,169.81								29,547,169.81
1．股东投入的普通股	3,000,000.00				26,547,169.81								29,547,169.81
2．其他权益工具持有者投入资本													

3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,978,539.02		-2,978,539.02		
1．提取盈余公积									2,978,539.02		-2,978,539.02		
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.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	49,410,000.00				35,795,691.56				13,401,800.16		62,168,732.51		160,776,224.23

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	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	46,410,000.00				9,248,521.75				5,369,210.87		36,837,243.04		97,864,975.66
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	46,410,000.00				9,248,521.75				5,369,210.87		36,837,243.04		97,864,975.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,054,050.27		23,902,796.02		28,956,846.29
（一）综合收益总额											34,990,146.29		34,990,146.29
（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									5,054,050.27		-11,087,350.27		-6,033,300.00
1．提取盈余公积									5,054,050.27		-5,054,050.27		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-6,033,300.00		-6,033,300.00
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.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	46,410,000.00				9,248,521.75				10,423,261.14		60,740,039.06		126,821,821.95

法定代表人：折龙龙　　主管会计工作负责人：罗明慧　　会计机构负责人：罗明慧

（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	46,410,000.00				9,248,521.75				3,017,056.32		15,516,115.19	74,191,693.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	46,410,000.00				9,248,521.75				3,017,056.32		15,516,115.19	74,191,693.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				26,547,169.81				1,696,895.72		15,272,061.46	46,516,126.99
（一）综合收益总额											16,968,957.18	16,968,957.18
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				26,547,169.81							29,547,169.81
1．股东投入的普通股	3,000,000.00				26,547,169.81							29,547,169.81
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									1,696,895.72		-1,696,895.72	
1．提取盈余公积									1,696,895.72		-1,696,895.72	
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.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	49,410,000.00				35,795,691.56				4,713,952.04		30,788,176.65	120,707,820.25

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	46,410,000.00				9,248,521.75				1,399,381.47		6,990,341.51	64,048,244.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	46,410,000.00				9,248,521.75				1,399,381.47		6,990,341.51	64,048,244.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,617,674.85		8,525,773.68	10,143,448.53
（一）综合收益总额											16,176,748.53	16,176,748.53
（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									1,617,674.85		-7,650,974.85	-6,033,300.00
1．提取盈余公积									1,617,674.85		-1,617,674.85	
2．提取一般风险准备											-6,033,300.00	-6,033,300.00
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.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	46,410,000.00				9,248,521.75				3,017,056.32		15,516,115.19	74,191,693.26

西安好看影视文化传媒股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

(一) 公司概况

西安好看影视文化传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2015 年 8 月由西安好看影视文化传媒有限公司整体变更的股份有限公司。公司统一社会信用代码：916101330515717279。2016 年 3 月公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为广播、电视、电影和影视录音创作业。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 4,941 万股，注册资本为 4,941 万元，注册地：西安市曲江新区行政商务 T35 号泛渼国际大厦第 1 幢 1 单元 22 层 12201 号房，实际经营地：北京市朝阳区建国路 27 号紫檀大厦 1407 号。

本公司主要经营活动为：广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄、制作、发行；各类文化艺术交流活动的组织、策划，广告的设计、制作、代理、发布，计算机平面、多媒体、动漫产品的设计，承办展览展示服务活动，影视文化信息咨询服务，企业管理咨询，企业形象策划，影视设备租赁。

本公司实际控制人为折龙龙。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
内蒙古悦看影视传媒有限公司
霍尔果斯好看影视有限公司
东阳好看腾飞影视传媒有限公司
北京好看文化传媒有限公司

二、财务报表的编制基础

(一) 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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定（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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2)处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

ⅰ.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;

ⅱ.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;

ⅲ.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;

ⅳ.一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：100 万元

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法
备用金组合	个别认定法
保证金组合	个别认定法

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）	0	0
1—2 年	15	15
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：应收账款未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：采用个别认定法。如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

原材料系公司为制作视频节目、提供节目相关服务等购买的素材、资料等。

在产品系公司尚在录制中或已录制完成尚未通过公司审核部审核的影视节目。

库存商品系公司录制完成已通过公司审核部门审核的影视节目。

低值易耗品系公司公司购买的价值较小、使用年限较短的资产。

2、存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

（1）公司存货的采购成本包括节目策划服务费、节目制作费、节目拍摄劳务费、节目录制场地租赁费、节目技术服务费、节目录制服装费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

（2）公司存货的加工成本包括公司节目制作人员工资、按照一定方法分配的办公租赁费和办公设备折旧费。

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

3、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

（1）一次性卖断的，在确认收入的同时，将实际发生的成本结转销售成本。

（2）采用按发行收入分账、片租等结算方式，或采用多次发行且仍可继续向其他单位发行的，在符合收入确认条件之日起 24 个月内（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过 5 年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

a) 计划收入比例法是指从首次确认销售收入之日起，以当期实现的销售收入占计划收入总额的比例，计算确定本期应结转的销售成本的方法。采用该方法，确定的计划收入总额应尽可能接近实际，并遵循稳健性原则。

b) 计算公式为：当期实现的销售收入占计划收入比例=当期实现的销售收入/计划收入总额×100%

c) 当期应结转的销售成本=影视节目总成本×当期实现的销售收入占计划收入比例

（3）本公司除自行拍摄电视栏目外，与境内外其他单位合作摄制电视剧业务的，按以下规定和方法执行：

a) 联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制作款项时，先通过“预收款项”科目进行核算；当电视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作电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拍片款，参照委托摄制业务处理。

b) 受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项”科目进行核算。当电视剧完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

c) 委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付款项”科目进行核算；当电视剧完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确定的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作电视剧库存成本。

d) 公司的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

4、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

5、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十一) 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）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。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。

（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。

3、后续计量及损益确认方法

（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，按照投资合同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。

（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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	26	5	3.65
运输设备	年限平均法	4-5	1-5	19.00-19.80
办公设备	年限平均法	3	1-5	31.67-33.00
电子设备	年限平均法	3	1-5	31.67-33.00

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修、空调增容费、装修消防费用、装修空调费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

5 年和房屋租赁期限孰短的年限。

(十六) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十七) 收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（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本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

本公司主要从事视频节目的研发、制作和发行以及针对客户提供节目相关服务，

主要产品为栏目、纪录片、发行费以及联合摄制电视剧等。收入确认的具体方法如下：

A、栏目

在将制作完成的栏目播出带交付客户，通过其审查验收或在满足收取销售款权利时，按交付集数确认收入。基于栏目的广告运营收入，根据相关广告的播出进度确认收入。

B、纪录片

受托制作的纪录片，在完成合同约定的工作内容，将工作成果（播出带或节目素材等）交付委托方验收后确认收入。

C、发行费

与电视台签订播映权使用时间或集数，在对方收到全部节目播出带并验收合格后、满足收取发行费权利时确认收入。

D、联合摄制电视剧

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

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

E.受托摄制网络剧

在网络剧完成摄制、播出带或其他载体转移给委托方、相关经济利益可能流入本公司时确认收入。

(十八) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、确认时点

通常在在收到政府补助的款项时确认政府补助。对于按照固定的定额标准取得的政府补助，在满足政府补助的所有条件时确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十) 租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;“固定资产清理”并入“固定资产”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 41,595,684.77 元，上期金额 50,633,602.88 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 8,408,074.53 元，上期金额 9,422,566.07 元； 调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 0 元； 调增“其他应付款”本期金额 0 元，

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		上期金额 0 元； 调增“固定资产”本期金额 0 元，上期金额 0 元；
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额 0 元，上期金额 0 元，重分类至“研发费用”。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、9%
水利基金	按营业收入计缴	0.06%、0.1%
文化事业建设费	按营业收入计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西安好看影视文化传媒股份有限公司	15%
北京好看文化传媒有限公司	25%
东阳好看腾飞影视传媒有限公司	25%
内蒙古悦看影视传媒有限公司	9%
霍尔果斯好看影视有限公司	0%

(二) 税收优惠

西安好看影视文化传媒股份有限公司、内蒙古悦看影视传媒有限公司根据《国家税

务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告【2012】12 号），2015 年至 2020 年企业所得税减按 15％计缴。

内蒙古悦看影视传媒有限公司根据《内蒙古自治区人民政府关于进一步促进文化产业发展的若干政策意见》（内政发【2012】94 号）第（十四）项规定，自工商注册之日起，5 年内免征企业所得税地方分享部分。即 2015 年至 2019 年企业所得税减按 9％计缴。

霍尔果斯好看影视有限公司根据《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发【2011】33 号）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，即 2016 年至 2020 年免征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	6,250.00	17,716.87
银行存款	42,452,296.19	53,896,139.88
其他货币资金		
合计	42,458,546.19	53,913,856.75
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	300,000.00	
应收账款	41,295,684.77	50,633,602.88
合计	41,595,684.77	50,633,602.88

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	300,000.00	

项目	期末余额	年初余额
合计	300,000.00	

（2）期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

（4）期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,096,860.79	64.67	8,296,860.79	25.85	23,800,000.00	5,507,447.00	9.81	5,507,447.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,534,684.77	35.33	39,000.00	0.22	17,495,684.77	50,633,602.88	90.19			50,633,602.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	49,631,545.56	100.00	8,335,860.79	/	41,295,684.77	56,141,049.88	100.00	5,507,447.00	/	50,633,602.88

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津天逸盛华文化传播有限责任公司	25,300,000.00	2,200,000.00	8.70	未来现金流量现值低于账面价值的差额
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	预计无法收回
北京膜丽娜国际化妆品有限公司	1,007,447.00	1,007,447.00	100.00	预计无法收回
河北电视台	1,289,413.79	589,413.79	45.71	提请仲裁后达成协议
合计	32,096,860.79	8,296,860.79	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	17,274,684.77		
1 至 2 年	260,000.00	39,000.00	15.00
合计	17,534,684.77	39,000.00	/

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,828,413.79 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
天津天逸盛华文化传播有限责任公司	25,300,000.00	50.98	2,200,000.00
辽宁广播电视台	8,620,000.00	17.37	39,000.00
江苏亿象万千影视文化有限公司	5,400,000.00	10.88	
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	4,500,000.00	9.07	4,500,000.00
霍尔果斯脸雾文化传媒有限公司	3,077,510.00	6.20	
合计	46,897,510.00	94.50	6,739,000.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	43,516,608.10	99.23	2,803,760.05	100.00
1 至 2 年	339,622.64	0.77		
合计	43,856,230.74	100.00	2,803,760.05	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
南京爱不同影视传媒有限公司	18,487,500.00	42.15
湖州星河影视工作室	10,047,176.42	22.91
北京金逸盛典文化传播有限责任公司	10,000,000.00	22.80
东阳留白影视文化有限公司	3,525,792.44	8.04
石家庄金那达文化传媒有限公司	500,000.00	1.14
合计	42,560,468.86	97.04

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	1,310,239.61	958,528.87
合计	1,310,239.61	958,528.87

1、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,060,239.61	71.02			1,060,239.61	708,528.87	62.09			708,528.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	432,600.00	28.98	182,600.00	42.21	250,000.00	432,600.00	37.91	182,600.00	42.21	250,000.00
合计	1,492,839.61	100.00	182,600.00	/	1,310,239.61	1,141,128.87	100.00	182,600.00	/	958,528.87

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金组合	50,490.81		
押金组合	512,926.02		
保证金	496,822.78		
合计	1,060,239.61		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	432,600.00	432,600.00
备用金组合	50,490.81	208,922.85
押金组合	512,926.02	499,606.02
保证金	496,822.78	
合计	1,492,839.61	1,141,128.87

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京中视东升文化传媒有限公司	房租押金	491,806.02	3 年以上	32.94	
北京竹蜻蜓文化传媒	往来款	432,600.00	1－2 年	28.98	182,600.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
有限公司					
北京富华丽紫檀木宫廷工艺品有限公司	保证金、押金	410,142.78	1 年以内	27.47	
北京富华行物业管理有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	6.70	
潘信	备用金	25,155.00	1 年以内	1.69	
合计	/	1,459,703.80	/	97.78	182,600.00

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	16,925,207.87		16,925,207.87	15,334,597.91		15,334,597.91
库存商品	40,295,100.30	15,157,698.90	25,137,401.40	11,702,990.58	2,040,000.00	9,662,990.58
合计	57,220,308.17	15,157,698.90	42,062,609.27	27,037,588.49	2,040,000.00	24,997,588.49

2、存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,040,000.00	13,117,698.90				15,157,698.90
合计	2,040,000.00	13,117,698.90				15,157,698.90

3、期末存货余额前五名情况

影视作品名称	拍摄或制作进度	账面余额	占存货余额的比例(%)
《上锁的房间》	拍摄完毕	13,301,540.13	23.25
《我们仨第 2 季》	前期筹划	9,655,549.49	16.87
《卿本佳人》	已取得播映许可证	7,843,728.30	13.71
《如果有很多个你》	剧本孵化	6,876,139.39	12.02

影视作品名称	拍摄或制作进度	账面余额	占存货余额的比例(%)
《亚洲教父》	剧本孵化	3,806,706.66	6.65
合计	/	41,483,663.97	72.50

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
电视剧固定收益投资款	11,900,000.00	11,900,000.00
预付房租物业费	2,800.00	494,554.27
预交所得税	230,978.12	
增值税期末留抵额	318,096.18	322,339.93
中介机构服务费		68,249.50
待摊网络费用	37,735.85	75,471.70
合计	12,489,610.15	12,860,615.40

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
东阳传驿人影视文化有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					5.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					/	

(八) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
1．账面原值		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额	816,808.74	816,808.74
—外购	816,808.74	816,808.74
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	816,808.74	816,808.74
2．累计折旧和累计摊销		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额	14,922.48	14,922.48
—计提或摊销	14,922.48	14,922.48
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	14,922.48	14,922.48
3．减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4．账面价值		
（1）期末账面价值	801,886.26	801,886.26
（2）年初账面价值		

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	801,886.26	尚在办理中
合计	801,886.26	/

(九) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,416,991.67	1,155,259.50
合计	2,416,991.67	1,155,259.50

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
1．账面原值					
（1）年初余额		1,581,512.28	344,880.56	1,527,773.57	3,454,166.41
（2）本期增加金额	1,689,385.29		62,656.80	95,951.01	1,847,993.10
—购置	1,689,385.29		62,656.80	95,951.01	1,847,993.10
（3）本期减少金额		815,134.73	92,430.00	544,898.42	1,452,463.15
—处置或报废		815,134.73	92,430.00	544,898.42	1,452,463.15
（4）期末余额	1,689,385.29	766,377.55	315,107.36	1,078,826.16	3,849,696.36
2．累计折旧					
（1）年初余额		861,589.08	174,107.28	1,263,210.55	2,298,906.91
（2）本期增加金额	30,863.76	216,274.42	97,128.11	151,565.70	495,831.99
—计提	30,863.76	216,274.42	97,128.11	151,565.70	495,831.99
（3）本期减少金额		774,377.99	82,747.99	504,908.23	1,362,034.21
—处置或报废		774,377.99	82,747.99	504,908.23	1,362,034.21
（4）期末余额	30,863.76	303,485.51	188,487.40	909,868.02	1,432,704.69
3．减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4．账面价值					
（1）期末账面价值	1,658,521.53	462,892.04	126,619.96	168,958.14	2,416,991.67
（2）年初账面价值		719,923.20	170,773.28	264,563.02	1,155,259.50

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,658,521.53	尚在办理中

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修空调费用	46,800.00		46,800.00		
装修消防费用	64,800.00		64,800.00		
空调增容费用	29,717.10		29,717.10		
房屋装修款	532,879.00	457,532.32	532,879.00		457,532.32
合计	674,196.10	457,532.32	674,196.10		457,532.32

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,540,000.00	711,000.00	7,730,047.00	889,507.05
合计	6,540,000.00	711,000.00	7,730,047.00	889,507.05

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	15,946,112.69	
可抵扣亏损	4,771,673.04	639,499.32
合计	20,717,785.73	639,499.32

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2021	576,904.94	576,904.94	

年份	期末余额	年初余额	备注
2022	62,594.38	62,594.38	
2023	4,132,173.72		
合计	4,771,673.04	639,499.32	

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款	8,408,074.53	9,422,566.07
合计	8,408,074.53	9,422,566.07

1、应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	8,188,348.58	9,422,566.07
1-2 年	219,725.95	
合计	8,408,074.53	9,422,566.07

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	18,479,572.54	8,115,094.36
合计	18,479,572.54	8,115,094.36

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,332,468.88	11,839,736.71	12,468,269.79	703,935.80
离职后福利-设定提存计划	82,884.13	876,302.58	916,821.77	42,364.94
合计	1,415,353.01	12,716,039.29	13,385,091.56	746,300.74

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	1,264,100.16	10,580,651.65	11,223,652.14	621,099.67
（2）职工福利费				
（3）社会保险费	68,368.72	700,114.06	733,702.65	34,780.13
其中：医疗保险费	61,061.85	506,263.97	538,635.57	28,690.25
工伤保险费	2,433.47	148,470.05	147,515.08	3,388.44
生育保险费	4,873.40	45,380.04	47,552.00	2,701.44
（4）住房公积金		558,971.00	510,915.00	48,056.00
（5）工会经费和职工教育经费				
合计	1,332,468.88	11,839,736.71	12,468,269.79	703,935.80

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	79,536.32	836,083.42	874,703.48	40,916.26
失业保险费	3,347.81	40,219.16	42,118.29	1,448.68
合计	82,884.13	876,302.58	916,821.77	42,364.94

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	608,091.82	2,584,557.88
企业所得税	9,381.71	760,447.67
个人所得税	18,485.76	49,396.30
城市维护建设税	31,662.13	195,719.00
教育费附加	14,192.45	88,152.12
地方教育附加	8,008.05	58,768.07
房产税	12,748.02	
水利基金		10,547.45
文化事业建设税		309,567.96

税费项目	期末余额	年初余额
印花税		47,439.70
合计	702,569.94	4,104,596.15

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	47,589.00	7,483.55
合计	47,589.00	7,483.55

1、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
房租押金	40,000.00	
残疾人保障金		757.85
工会经费		1,283.20
应付员工报销款	7,589.00	5,442.50
合计	47,589.00	7,483.55

(十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	46,410,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	49,410,000.00

其他说明：根据公司 2017 年第三次临时股东大会决议通过的股票发行方案，公司拟定向发行人民币普通股股票 3,000,000.00 股，该事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2018]第 ZB10042 号验资报告，于 2018 年 4 月 25 日已向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司和全国中小企业股份转让系统申请登记、备案。

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,248,521.75	26,547,169.81		35,795,691.56
合计	9,248,521.75	26,547,169.81		35,795,691.56

其他说明：根据公司 2017 年第三次临时股东大会决议通过的股票发行方案，公司拟定向发行人民币普通股股票 3,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 10.00 元，扣除财务顾问费、律师费和验资费等发行费（不含增值税）后 26,547,169.81 元人民币计入资本公积（股本溢价），该事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2018 年 1 月 31 日出具信会师报字[2018]第 ZB10042 号验资报告。

(十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,423,261.14	2,978,539.02		13,401,800.16
合计	10,423,261.14	2,978,539.02		13,401,800.16

本年盈余公积变动为本公司按照相关法律法规以及公司章程及董事会决议提取。

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	60,740,039.06	36,837,243.04
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	60,740,039.06	36,837,243.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,407,232.47	34,990,146.29
减：提取法定盈余公积	2,978,539.02	5,054,050.27
应付普通股股利		6,033,300.00
期末未分配利润	62,168,732.51	60,740,039.06

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,303,512.81	153,149,677.44	130,748,768.74	85,540,851.41
其他业务	111,453.15	14,922.48		
合计	181,414,965.96	153,164,599.92	130,748,768.74	85,540,851.41

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	121,303.50	408,583.30
教育费附加	56,458.62	185,680.16
地方教育附加	33,307.70	123,786.75
印花税	54,369.03	48,107.22
车船税	4,850.00	1,600.00
房产税	12,748.02	
水利基金	2,602.36	26,629.62
文化事业建设税	538,275.87	399,567.96
合计	823,915.10	1,193,955.01

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,547.67	76,874.54
差旅费	256,757.29	93,901.77
工资	1,529,838.57	665,310.71
业务招待费	25,027.70	4,280.00
租赁费	120,440.90	19,888.88
其他	148,320.75	4,131.77
合计	2,084,932.88	864,387.67

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	580,685.29	683,607.38
残疾人保障金	92,250.12	89,166.18

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	750,287.12	390,165.92
董事会费	45,000.00	
挂牌费	28,301.89	67,610.08
快递费	3,028.00	4,812.90
聘请中介机构费	213,720.49	249,828.32
水电物业费	70,184.90	144,538.00
业务招待费	99,000.06	87,765.30
折旧费	267,882.58	443,159.71
职工薪酬	3,996,912.50	2,335,353.69
装修费用	518,076.81	231,916.55
咨询服务费	663,948.22	373,761.02
租赁费	2,016,328.92	750,076.94
工会经费		1,523.20
劳务费		78,890.00
绿化费		5,119.81
通讯费		13,910.00
维修费		33,822.07
其他		35,230.09
合计	9,345,606.90	6,020,257.16

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,416.66	
减：利息收入	94,840.67	58,481.76
其他	18,113.64	12,226.01
合计	-74,310.37	-46,255.75

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,828,413.79	4,682,600.00

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	13,117,698.90	
合计	15,946,112.69	4,682,600.00

(二十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税收返还	157,882.82	785,103.46	与收益相关
合计	157,882.82	785,103.46	/

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	374,979.77	630,848.84
债权投资持有期间取得的利息收入	3,113,207.55	
合计	3,488,187.32	630,848.84

(二十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置	49,760.50		49,760.50
合计	49,760.50		49,760.50

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	700,000.00	1,500,000.00	700,000.00
非流动资产毁损报废利得	247.77		247.77
其他		2,781.27	
合计	700,247.77	1,502,781.27	700,247.77

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
陕西省中小企业新三板挂牌补助	700,000.00	1,500,000.00	与收益相关
合计	700,000.00	1,500,000.00	/

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	23,464.97	256.40	23,464.97
滞纳金	43,021.39		43,021.39
合计	66,486.36	256.40	66,486.36

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-132,038.63	853,694.12
递延所得税费用	178,507.05	-432,390.00
合计	46,468.42	421,304.12

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,453,700.89
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,113,425.22
子公司适用不同税率的影响	-2,466,794.62
调整以前期间所得税的影响	46,468.42
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	1,353,369.40
所得税费用	46,468.42

(三十三) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	94,840.67	58,481.76
与收益相关政府补助	700,000.00	1,500,000.00
其他营业外收入		2,781.27
收到经营性往来款	40,762.60	123,786.93
收回电视剧固定收益投资款		19,100,000.00
合计	835,603.27	20,785,049.96

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	4,577,848.42	4,026,391.05
支付经营性往来款	887,656.15	514,057.43
罚款支出	43,021.39	
其他营业外支出	4,244.01	
支付电视剧固定收益投资款		10,000,000.00
合计	5,512,769.97	14,540,448.48

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,407,232.47	34,990,146.29
加：资产减值准备	15,946,112.69	4,682,600.00
固定资产折旧	510,754.47	723,564.64
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	674,196.10	231,916.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-49,760.50	

补充资料	本期金额	上期金额
（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	23,217.20	256.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,416.66	
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,488,187.32	-630,848.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	178,507.05	-432,390.00
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）	-30,182,719.68	-11,881,499.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-31,523,671.86	-23,702,551.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,118,608.02	14,655,375.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,383,294.70	18,636,569.67
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	42,458,546.19	53,913,856.75
减：现金的期初余额	53,913,856.75	40,739,281.08
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	-11,455,310.56	13,174,575.67

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	42,458,546.19	53,913,856.75
其中：库存现金	6,250.00	17,716.87
可随时用于支付的银行存款	42,452,296.19	53,896,139.88
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	42,458,546.19	53,913,856.75

项目	期末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

本期公司合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京好看文化传媒有限公司	北京	北京	广播电视节目制作	100.00		同一控制下企业合并
东阳好看腾飞影视传媒有限公司	北京	浙江	广播电视节目制作		100.00	新设立
内蒙古悦看影视传媒有限公司	北京	内蒙古	广播电视节目制作	100.00		新设立
霍尔果斯好看影视有限公司	北京	新疆	广播电视节目制作	100.00		新设立

(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

公司没有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情况。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

公司没有在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 重要的共同经营

公司本期没有共同经营情况。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司期末没有在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益情况。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

实际控制人	对本公司的持股比例(%)		对本公司的表决权比例(%)	
	期末	期初	期末	期初
折龙龙	41.33	44.00	41.33	50.62

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司没有合营和联营企业情况

(四) 其他关联方情况

公司没有其他关联方情况。

(五) 关联交易情况

1、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,293,808.07	875,309.97

九、政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
陕西省中小企业新三板挂牌补助	700,000.00	700,000.00		营业外收入
陕西省中小企业新三板挂牌补助	1,500,000.00		1,500,000.00	营业外收入
税收返还	157,882.82	157,882.82		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
税收返还	785,103.46		785,103.46	其他收益

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有在资产负债表日存在的重要承诺。

(二) 或有事项

公司没有在资产负债表日存在的重要的或有事项

十一、资产负债表日后事项

公司没有资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款		
合计		

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,007,447.00	100.00	1,007,447.00	100.00		1,007,447.00	100.00	1,007,447.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,007,447.00	100.00	1,007,447.00			1,007,447.00	100.00	1,007,447.00		

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京膜丽娜国际化妆品有限公司	1,007,447.00	1,007,447.00	100.00	预计无法收回
合计	1,007,447.00	1,007,447.00		

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京膜丽娜国际化妆品有限公司	1,007,447.00	100.00	1,007,447.00
合计	1,007,447.00	100.00	1,007,447.00

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	18,000,000.00	
其他应收款	41,145,050.83	745,991.53
合计	59,145,050.83	745,991.53

1、应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
霍尔果斯好看影视有限公司	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,895,050.83	98.95			40,895,050.83	495,991.53	53.41			495,991.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	432,600.00	1.05	182,600.00	42.21	250,000.00	432,600.00	46.59	182,600.00	42.21	250,000.00
合计	41,327,650.83	100.00	182,600.00		41,145,050.83	928,591.53	100.00	182,600.00		745,991.53

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	40,400,000.00		
押金组合	494,606.02		
备用金组合	444.81		
合计	40,895,050.83		

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方组合	40,400,000.00	
押金组合	494,606.02	494,606.02
备用金组合	444.81	1,385.51
往来款	432,600.00	432,600.00
合计	41,327,650.83	928,591.53

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霍尔果斯好看影视有限公司	关联方往来	40,400,000.00	1 年以内	97.76	
北京中视东升文化传媒有限公司	押金	491,806.02	3 年以上	1.18	
北京竹蜻蜓文化传媒有限公司	往来款	432,600.00	1－2 年	1.05	182,600.00
西安房东付煜	押金	2,800.00	1 年以内	0.01	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
潘信	备用金	444.81	1 年以内	-	
合计	/	41,327,650.83		100.00	182,600.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古悦看影视传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
霍尔果斯好看影视有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京好看影视传媒有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	11,000,000.00			11,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			905,576.42	156,271.70
合计			905,576.42	156,271.70

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,100,000.00	15,000,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	374,979.77	630,848.84
合计	20,474,979.77	15,630,848.84

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,543.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	857,882.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,113,207.55	
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	374,979.77	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	金额	说明
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	-43,021.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	4,329,592.05	

(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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.002	0.002

西安好看影视文化传媒股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年四月二十三日

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

西安好看影视文化传媒股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 25 日