

北京蜜莱坞网络科技有限公司
2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-11
— 母公司所有者权益变动表	12-14
— 合并财务报表附注	15-75



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288

telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190

facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2017BJA10601

北京蜜莱坞网络科技有限公司:

我们审计了后附的北京蜜莱坞网络科技有限公司(以下简称蜜莱坞公司)合并及母公司财务报表,包括2017年3月31日、2016年12月31日、2015年12月31日的资产负债表,2017年1-3月、2016年度、2015年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，蜜莱坞公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蜜莱坞公司 2017 年 3 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

梁晓燕



中国注册会计师：

梁晓燕



二〇一七年七月二十一日



合并资产负债表

编制单位：北京双猫网络科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	639,911,032.28	1,414,088,951.17	17,631,624.40
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	六、2	57,069,236.61	50,721,744.62	2,689,409.87
预付款项	六、3	96,329,245.90	74,822,531.46	880,243.07
应收利息	六、4	3,403,000.00		
应收股利				
其他应收款	六、5	171,314,522.45	144,109,630.78	1,617,419.89
存货				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、6	973,200,688.91	4,320,543.03	45,000,000.00
流动资产合计		1,941,227,726.15	1,688,063,401.06	67,818,697.23
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	六、7	33,115,801.89	37,380,167.73	
投资性房地产				
固定资产	六、8	13,925,907.00	14,872,129.58	138,574.09
在建工程				
工程物资				
固定资产清理		13,762.65		
无形资产	六、9	11,676,316.20	3,112,782.08	226,354.12
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	六、10	1,439,437.61		4,030,471.93
其他非流动资产		71,666.65	76,666.66	
非流动资产合计		60,242,892.00	55,441,746.05	4,395,400.14
资 产 总 计		2,001,470,618.15	1,743,505,147.11	72,214,097.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

编制单位: 北京蜜莱坞网络科技有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债:				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	六、11	719,474,516.26	684,622,213.11	8,637,456.59
预收款项	六、12	75,007,349.18	67,563,947.27	2,153,042.21
应付职工薪酬	六、13	10,623,245.89	21,627,194.19	1,049,643.63
应交税费	六、14	44,107,387.21	127,623,108.97	7,570,949.03
应付利息				
应付股利				
其他应付款	六、15	10,257,150.52	8,289,996.36	51,821,626.28
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		859,469,649.06	909,726,459.90	71,232,717.74
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
递延收益				
预计负债	六、16	8,800,000.00		
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		8,800,000.00		
负 债 合 计		868,269,649.06	909,726,459.90	71,232,717.74
股东权益:				
实收资本	六、17	832,974.00	811,288.00	
资本公积	六、18	401,838,274.00	351,859,960.00	
减: 库存股				
其他综合收益				
盈余公积	六、19	856,612.00	856,612.00	98,137.96
未分配利润	六、20	723,995,654.34	480,250,827.21	883,241.67
归属于母公司所有者权益合计		1,127,523,514.34	833,778,687.21	981,379.63
少数股东权益		5,677,454.75		
所有者权益合计		1,133,200,969.09	833,778,687.21	981,379.63
负债和所有者权益总计		2,001,470,618.15	1,743,505,147.11	72,214,097.37

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

编制单位：北京蜜莱坞网络科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金		600,423,909.92	1,380,524,967.81	17,631,624.40
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	十五、1	57,065,784.61	50,721,744.62	2,689,409.87
预付款项		96,152,317.83	74,609,886.15	880,243.07
应收利息		3,403,000.00		
应收股利				
其他应收款	十五、2	165,315,195.18	166,334,738.02	1,617,419.89
存货				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		928,088,295.72	4,210,356.67	45,000,000.00
流动资产合计		1,850,448,503.27	1,676,401,693.27	67,818,697.23
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十五、3	113,065,800.00	57,750,000.00	
投资性房地产				
固定资产		13,066,064.42	14,129,189.97	138,574.09
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
无形资产		11,592,577.43	3,024,326.23	226,354.12
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		1,439,437.61		4,030,471.93
其他非流动资产		71,666.65	76,666.66	
非流动资产合计		139,235,546.11	74,980,182.86	4,395,400.14
资产总计		1,989,684,049.38	1,751,381,876.13	72,214,097.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：北京莱玛网络科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款		792,670,577.56	691,839,064.72	8,637,456.59
预收款项		74,969,669.03	67,542,595.42	2,153,042.21
应付职工薪酬		8,630,756.21	18,461,993.96	1,049,643.63
应交税费		13,648,866.71	127,512,042.08	7,570,949.03
应付利息				
应付股利				
其他应付款		927,935.53	1,230,151.77	51,821,626.28
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		890,847,805.04	906,585,847.95	71,232,717.74
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
递延收益				
预计负债		8,800,000.00		
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		8,800,000.00		
负 债 合 计		899,647,805.04	906,585,847.95	71,232,717.74
股东权益：				
实收资本		832,974.00	811,288.00	
资本公积		401,774,084.00	351,795,770.00	
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积		856,612.00	856,612.00	98,137.96
未分配利润		686,572,574.34	491,332,358.19	883,241.67
所有者权益合计		1,090,036,244.34	844,796,028.19	981,379.63
负债和所有者权益总计		1,989,684,049.38	1,751,381,876.13	72,214,097.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：北京双猫网络科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业总收入	六、21	1,035,472,924.19	4,337,914,112.88	28,701,777.80
其中：营业收入	六、21	1,035,472,924.19	4,337,914,112.88	28,701,777.80
二、营业总成本		737,657,105.90	3,751,032,446.51	27,079,788.16
其中：营业成本	六、21	627,835,499.21	2,863,829,305.18	19,801,710.54
税金及附加	六、22	6,825,129.40	22,191,909.92	209,647.36
销售费用	六、23	62,017,662.04	531,007,100.06	4,921,402.03
管理费用	六、24	39,728,295.10	297,660,465.54	1,758,960.19
财务费用	六、25	454,269.40	36,343,665.81	388,068.04
资产减值损失	六、26	796,250.75		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）	六、27	-4,264,365.84	-7,128,574.19	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,264,365.84	-7,231,522.27	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		293,551,452.45	579,753,092.18	1,621,989.64
加：营业外收入	六、28	10,651,153.78	79,286.18	
其中：非流动资产处置利得			233.37	
减：营业外支出	六、29	10,440,328.78	1,876,030.47	3,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		293,762,277.45	577,956,347.89	1,618,989.64
减：所得税费用	六、30	50,024,195.57	97,830,288.31	637,610.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		243,738,081.88	480,126,059.58	981,379.63
归属于母公司股东的净利润		243,744,827.13	480,126,059.58	981,379.63
少数股东损益		-6,745.25		
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		243,738,081.88	480,126,059.58	981,379.63
归属于母公司股东的综合收益总额		243,744,827.13	480,126,059.58	981,379.63
归属于少数股东的综合收益总额		-6,745.25		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：北京蜜莱坞网络科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业收入	十五、4	1,035,016,963.31	4,337,803,331.18	28,701,777.80
减：营业成本	十五、4	691,794,834.22	2,863,877,907.93	19,801,710.54
税金及附加		5,415,191.12	22,044,270.64	209,647.36
销售费用		61,060,245.05	528,736,382.75	4,921,402.03
管理费用		37,413,466.17	295,969,533.98	1,758,960.19
财务费用		499,294.77	36,366,492.62	388,068.04
资产减值损失		796,250.75		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5		102,948.08	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		238,037,681.23	590,911,691.34	1,621,989.64
加：营业外收入		0.11	2,216.61	
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出		10,466,015.29	1,876,029.08	3,000.00
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		227,571,666.05	589,037,878.87	1,618,989.64
减：所得税费用		32,331,449.90	97,830,288.31	637,610.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		195,240,216.15	491,207,590.56	981,379.63
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		195,240,216.15	491,207,590.56	981,379.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：北京蜜莱坞网络科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,072,997,563.04	4,476,295,807.17	28,604,608.11
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	六、31(1)	29,873,270.90	133,572,320.94	12,123.37
经营活动现金流入小计		1,102,870,833.94	4,609,868,128.11	28,616,731.48
购买商品、接受劳务支付的现金		622,065,045.89	2,195,725,910.05	9,182,035.20
支付给职工以及为职工支付的现金		55,455,960.04	76,087,096.91	1,287,980.10
支付的各项税费		166,193,143.25	193,327,555.71	
支付其他与经营活动有关的现金	六、31(1)	103,975,665.78	839,552,517.90	4,149,929.66
经营活动现金流出小计		947,689,814.96	3,304,693,080.57	14,619,944.96
经营活动产生的现金流量净额		155,181,018.98	1,305,175,047.54	13,996,786.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			102,948.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	六、31(1)		45,000,000.00	
投资活动现金流入小计			45,102,948.08	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		13,793,134.21	17,807,991.99	365,162.12
投资支付的现金		28,500,000.00	165,701,925.00	
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	六、31(1)	945,000,000.00		45,000,000.00
投资活动现金流出小计		987,293,134.21	183,509,916.99	45,365,162.12
投资活动产生的现金流量净额		-987,293,134.21	-138,406,968.91	-45,365,162.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		57,934,200.00	228,525,185.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	六、31(1)		127,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		57,934,200.00	355,525,185.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金	六、31(1)		126,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计			126,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		57,934,200.00	229,525,185.00	49,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3.66	164,063.14	
五、现金及现金等价物净增加额	六、31(2)	-774,177,918.89	1,396,457,326.77	17,631,624.40
加：期初现金及现金等价物余额	六、31(2)	1,414,088,951.17	17,631,624.40	
六、期末现金及现金等价物余额	六、31(2)	639,911,032.28	1,414,088,951.17	17,631,624.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：北京密莱玛网络科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,072,515,047.04	4,476,070,199.95	28,604,608.11
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		18,469,758.87	131,373,514.10	12,123.37
经营活动现金流入小计		1,090,984,805.91	4,607,443,714.05	28,616,731.48
购买商品、接受劳务支付的现金		619,732,138.02	2,190,774,814.70	9,182,035.20
支付给职工以及为职工支付的现金		45,320,150.07	62,497,904.95	1,287,980.10
支付的各项税费		165,612,561.84	192,643,152.71	
支付其他与经营活动有关的现金		147,822,684.41	869,572,030.37	4,149,929.66
经营活动现金流出小计		978,487,534.34	3,315,487,902.73	14,619,944.96
经营活动产生的现金流量净额		112,497,271.57	1,291,955,811.32	13,996,786.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			102,948.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			45,000,000.00	
投资活动现金流入小计			45,102,948.08	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		13,782,529.46	16,940,600.99	365,162.12
投资支付的现金		28,815,800.00	185,750,000.00	
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		900,000,000.00		45,000,000.00
投资活动现金流出小计		942,598,329.46	202,690,600.99	45,365,162.12
投资活动产生的现金流量净额		-942,598,329.46	-157,587,652.91	-45,365,162.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	228,525,185.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			120,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	348,525,185.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金			120,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计			120,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		50,000,000.00	228,525,185.00	49,000,000.00
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		-780,101,057.89	1,362,893,343.41	17,631,624.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,380,524,967.81	17,631,624.40	
六、期末现金及现金等价物余额		600,423,909.92	1,380,524,967.81	17,631,624.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：北京赛莱姆网络科技有限公司

单位：人民币元

2017年度1-3月

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	811,288.00	351,859,960.00				856,612.00	480,250,827.21		833,778,687.21
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、本年初余额	811,288.00	351,859,960.00				856,612.00	480,250,827.21		833,778,687.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,686.00	49,978,314.00					243,744,827.13	5,677,454.75	299,422,281.88
（一）综合收益总额							243,744,827.13	-6,745.25	243,738,081.88
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本	21,686.00	49,978,314.00							
2.其他权益工具持有者投入资本	21,686.00	49,978,314.00							
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或所有者）的分配									
4.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（五）专项储备									
1.本年提取									
2.本年使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	832,974.00	401,838,274.00				856,612.00	723,995,654.34	5,677,454.75	1,133,200,969.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：北京壹壹网络科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年度							
	归属于母公司所有者权益							所有者 权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额						98,137.96	883,241.67	981,379.63
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、本年初余额								
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	811,288.00	351,859,960.00				98,137.96	883,241.67	981,379.63
（一）综合收益总额						758,474.04	479,367,585.54	832,797,307.58
（二）所有者投入和减少资本							480,126,059.58	480,126,059.58
1.所有者投入资本	811,288.00	351,859,960.00						352,671,248.00
2.其他权益工具持有者投入资本	811,288.00	277,778,087.00						278,589,375.00
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他		74,081,873.00						74,081,873.00
（三）利润分配								
1.提取盈余公积						758,474.04	-758,474.04	
2.提取一般风险准备						758,474.04	-758,474.04	
3.对所有者（或所有者的分配								
4.其他								
（四）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（五）专项储备								
1.本年提取								
2.本年使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	811,288.00	351,859,960.00				856,612.00	480,250,827.21	833,778,687.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：北京蜜莱坞网络科技有限公司		2015年度								单位：人民币元	
目		归属于母公司所有者权益									
		实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者 权益合计	
一、上年年末余额											
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、本年初余额											
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
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.提取盈余公积							98,137.96	-98,137.96		981,379.63	
2.提取一般风险准备							98,137.96	-98,137.96		981,379.63	
3.对所有者（或所有者的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额							98,137.96	883,241.67		981,379.63	

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

母公司所有者权益变动表



编制单位：北京 Yingliang 网络科技有限公司

单位：人民币元

	2017年度1-3月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	811,288.00	351,795,770.00				856,612.00	491,332,358.19
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	811,288.00	351,795,770.00				856,612.00	491,332,358.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,686.00	49,978,314.00					195,240,216.15
（一）综合收益总额							195,240,216.15
（二）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本	21,686.00	49,978,314.00					
2.其他权益工具持有者投入资本	21,686.00	49,978,314.00					
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他							
（三）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者的分配							
3.其他							
（四）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（五）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	832,974.00	401,774,084.00				856,612.00	686,572,574.34
							1,090,036,244.34

法定代表人：

Signature

主管会计工作负责人：

Signature

会计机构负责人：

Signature

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京蜜莱坞网络科技有限公司
 单位：人民币元

2016年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额						98,137.96	883,241.67
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额							
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	811,288.00	351,795,770.00				98,137.96	883,241.67
（一）综合收益总额						758,474.04	490,449,116.52
（二）所有者投入和减少资本							491,207,590.56
1.所有者投入资本	811,288.00	351,795,770.00					
2.其他权益工具持有者投入资本	811,288.00	277,713,897.00					
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他		74,081,873.00					
（三）利润分配							
1.提取盈余公积						758,474.04	-758,474.04
2.对所有者的分配						758,474.04	-758,474.04
3.其他							
（四）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（五）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	811,288.00	351,795,770.00				856,612.00	491,332,358.19
							844,796,028.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

姜有明

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京蜜莱坞网络科技有限公司

单位：人民币元

项目	2015年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额							
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额							
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额						98,137.96	883,241.67
（二）所有者投入和减少资本							981,379.63
1.所有者投入资本							
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.提取盈余公积						98,137.96	-98,137.96
2.对所有者的分配						98,137.96	-98,137.96
3.其他							
（四）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（五）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额						98,137.96	883,241.67
							981,379.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

2015 年 3 月, 奉佑生、刘晓松与深圳市快通联科技有限公司签署了《北京蜜莱坞网络科技有限公司章程》, 拟共同出资设立蜜莱坞。2015 年 3 月 31 日, 朝阳区工商局核发注册号为 110105018838724 的企业法人营业执照, 核准蜜莱坞设立。注册资本为人民币 1,000 万元, 其中: 奉佑生认缴出资人民币 260 万元, 持股比例为 26%; 刘晓松认缴出资人民币 270 万元, 持股比例为 27%; 深圳市快通联科技有限公司以货币资金方式认缴 470 万元, 持股比例为 47%。注册地为北京市朝阳区西大望路甲 12 号 2 号楼国家广告产业园区孵化器 22021; 经营期限为 20 年; 法定代表人为廖洁鸣。

2015 年 10 月 12 日, 经蜜莱坞公司股东会决议通过, 本公司注册资本由人民币 1,000 万元减至人民币 30 万元, 其中奉佑生减少 230 万元, 刘晓松减少 270 万元, 深圳市快通联科技有限公司减少 470 万元, 同意刘晓松和深圳市快通联科技有限公司退出股东会, 同意就本次减少注册资本修改后的章程。

2015 年 10 月 13 日, 蜜莱坞在《北京晨报》上刊登了减资公告, 依法履行了通知债权人义务。

2015 年 10 月 26 日, 奉佑生、刘晓松和深圳市快通联科技有限公司签署《北京蜜莱坞网络科技有限公司股东减资协议》。2015 年 11 月 28 日, 蜜莱坞股东奉佑生作出股东决定, 对上述减资及股东变更事项予以确认。

2015 年 12 月 4 日, 取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的统一社会信用代码为 911101053355401722 号的企业法人营业执照。

2015 年 11 月 8 日, 奉佑生与苏州紫辉聚鑫投资中心(有限合伙)(以下简称“紫辉聚鑫”)签署《关于北京蜜莱坞网络科技有限公司的股权转让协议》, 奉佑生将其所持蜜莱坞公司 16.79%的股权(对应蜜莱坞公司注册资本 5.0363 万元)以 1,510.8416 万元的价格转让给紫辉聚鑫。

2015 年 11 月 9 日, 奉佑生、廖洁鸣、侯广凌、北京彩云在线技术开发有限公司(2016 年 5 月 9 日更名为北京多米在线科技股份有限公司)(以下简称“多米在线”)、苏州金沙江朝华创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“苏州金沙江”)、苏州紫辉天马创业投资企业(有限合伙)(以下简称“紫辉天马”)、厦门赛富股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“厦门赛富”)及紫辉聚鑫共同签署《关于北京蜜莱坞网络科技有限公司之增资协议》, 约定蜜莱坞公司的注册资本由 30 万元增加至 100 万元, 其中: 奉佑生认缴新增注册资本 12.2482 万元; 廖洁鸣认缴新增注册资本 8.0409 万元; 侯广凌认缴新增注册资本 8.0409 万元; 多米在线认缴新增注册资本 25 万元; 苏州金沙

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

江认缴新增注册资本 4.17 万元;紫辉天马认缴新增注册资本 4.17 万元;厦门赛富认缴新增注册资本 8.33 万元。

2015 年 12 月 10 日,经本公司第三届第二次股东会议通过,本公司注册地由北京市朝阳区西大望路甲 12 号 2 号楼国家广告产业园区孵化器 22021 迁址至北京市朝阳区朝阳路英家坟村 6 号 1 号楼 A212 号。

2015 年 12 月 10 日,蜜莱坞公司召开股东会,同意奉佑生将其持有的 5.0363 万元出资额转让给紫辉聚鑫;并同意增加新股东廖洁鸣、侯广凌、多米在线、苏州金沙江、紫辉天马、厦门赛富及紫辉聚鑫。

2015 年 12 月 10 日,蜜莱坞公司召开股东会,审议同意蜜莱坞公司的注册资本增加至 100 万元,其中奉佑生认缴新增注册资本 12.2482 万元、廖洁鸣认缴新增注册资本 8.0409 万元、侯广凌认缴新增注册资本 8.0409 万元、多米在线认缴新增注册资本 25 万元、苏州金沙江认缴新增注册资本 4.17 万元、紫辉天马认缴新增注册资本 4.17 万元、厦门赛富认缴新增注册资本 8.33 万元;并同意修改蜜莱坞公司章程。

2016 年 1 月 22 日,取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的统一社会信用代码为 911101053355401722 号的企业法人营业执照。

2015 年 12 月 24 日,奉佑生、廖洁鸣、侯广凌、多米在线、苏州金沙江、紫辉聚鑫与北京昆仑万维科技股份有限公司(以下简称“昆仑万维”)、厦门赛富、紫辉天马共同签署《关于北京蜜莱坞网络科技有限公司的增资协议》,约定昆仑万维、厦门赛富和紫辉天马合计增加注册资本 25.9075 万元,占蜜莱坞本轮增资完成后注册资本的 20.5766%,合计增资价款为 7,771.04 万元,其中,昆仑万维以 6,800 万元的价款认购蜜莱坞 22.6690 万元新增注册资本;厦门赛富以 647.36 万元的价款认购蜜莱坞 2.1623 万元新增注册资本;紫辉天马以 323.68 万元的价款认购蜜莱坞 1.0762 万元新增注册资本。

2016 年 2 月 1 日,奉佑生、廖洁鸣、侯广凌、多米在线、苏州金沙江、紫辉聚鑫、昆仑万维、厦门赛富、紫辉天马与北京宣亚国际投资有限公司(以下简称“宣亚国际”)共同签署《关于北京蜜莱坞网络科技有限公司的增资协议》,约定蜜莱坞公司的注册资本由 125.9075 万元增加至 127.1793 万元,由宣亚国际以 381.4785 万元的价款认缴新增注册资本 1.2718 万元,占蜜莱坞本轮增资完成后注册资本的 1.00%。

2016 年 2 月 1 日,蜜莱坞原股东召开股东会,会议决议:同意增加新股东北京昆仑万维、宣亚投资。同日,蜜莱坞召开股东会,会议同意注册资本变更为 127.1793 万元,变更后的出资情况为,多米在线出资 25.0000 万元,昆仑万维出资 22.6690 万元,宣亚投资有限公司出资 1.2718 万元,奉佑生出 37.2119 万元,侯广凌出资 8.0409 万元,廖洁鸣出资 8.0409 万元,金沙江朝华出资 4.17 万元,紫辉聚鑫出资 5.0363 万元,紫辉

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

天马出资 5.2462 万元，厦门赛富出资 10.4923 万元；蜜莱坞全体股东一致同意修改公司章程。

2016 年 5 月 6 日，蜜莱坞就本次增资事宜办理完毕工商变更登记手续，并取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的统一社会信用代码为 911101053355401722 号的企业法人营业执照。

2016 年 6 月 21 日，蜜莱坞公司召开股东会，会议同意蜜莱坞公司注册资本增加至 157.877 万元，其中宁波梅山保税港区映客常青投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“映客常青”）认缴新增注册资本 13.3485 万元，宁波梅山保税港区映客欢众投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“映客欢众”）认缴新增注册资本 8.6746 万元；宁波梅山保税港区映客远达投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“映客远达”）认缴新增注册资本 8.6746 万元；并同意修改蜜莱坞公司章程。

2016 年 7 月 15 日，蜜莱坞就本次增资事宜办理完毕工商变更登记手续，并取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的统一社会信用代码为 911101053355401722 号的企业法人营业执照。

2016 年 7 月 1 日，昆仑万维与西藏昆诺签署《北京蜜莱坞网络科技有限公司之转让协议》，其后双方签署了《北京蜜莱坞网络科技有限公司转让协议之补充协议》，昆仑万维将其所持蜜莱坞 22.6690 万元注册资本以 14,259.48107 元的价格转让给西藏昆诺。

2016 年 8 月 26 日及 2016 年 9 月 7 日，厦门赛富与厦门盛元签署《北京蜜莱坞网络科技有限公司转让协议》及《北京蜜莱坞网络科技有限公司转让协议之补充协议》，厦门赛富将其所持蜜莱坞公司注册资本 10.4923 万元以 1,647.3600 万元的价格转让给厦门盛元。

2016 年 8 月 26 日，蜜莱坞公司召开股东会，会议同意上述股权转让事宜。

2016 年 9 月 8 日，取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的统一社会信用代码为 911101053355401722 号的企业法人营业执照。

2016 年 7 月 3 日，紫辉天马与紫辉聚鑫签署《股权转让协议》，紫辉天马将其持有的蜜莱坞公司注册资本 5.2462 万元以 9,561.10 万元的价格转让给紫辉聚鑫。

2016 年 9 月 18 日，奉佑生、廖洁鸣、侯广凌、多米在线、苏州金沙江、紫辉聚鑫、西藏昆诺、厦门盛元、宣亚国际、映客常青、映客欢众、映客远达与嘉兴光联投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴光联”）共同签署《关于北京蜜莱坞网络科技有限公司的股权转让协议》，奉佑生将其持有的蜜莱坞公司注册资本 1.3321 万元以 2,700 万元的价格转让给嘉兴光联。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2016 年 9 月 19 日,奉佑生、西藏昆诺与嘉兴光信九号投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“嘉兴光信”)签署《关于北京蜜莱坞网络科技有限公司的股权转让协议》,西藏昆诺将其持有的蜜莱坞公司注册资本 5.1397 万元以 21,000 万元的价格转让给嘉兴光信。

2016 年 9 月 19 日,奉佑生、廖洁鸣、侯广凌、多米在线、苏州金沙江、紫辉聚鑫、西藏昆诺、厦门盛元、北京宣亚、映客常青、映客欢众、映客远达与嘉兴光联、嘉兴光美、深圳市腾讯创业基地发展有限公司(以下简称“腾讯创业基地”)、芒果文创(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“芒果文创”)、宁波安合瑞驰投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“安合瑞驰”)、宁波青正投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波青正”)共同签署《关于北京蜜莱坞网络科技有限公司的增资协议》,约定蜜莱坞公司的注册资本由 157.8770 万元增加至 171.3224 万元,其中:嘉兴光联认缴新增注册资本 1.865 万元;嘉兴光美认缴新增注册资本 3.4698 万元;腾讯创业基地认缴新增注册资本 1.5614 万元;芒果文创认缴新增注册资本 1.5614 万元;安合瑞驰认缴新增注册资本 2.1686 万元;宁波青正认缴新增注册资本 2.1686 万元;紫辉聚鑫认缴新增注册资本 0.6506 万元。

2016 年 9 月 19 日,蜜莱坞公司召开股东会,会议同意上述股权转让事宜。

2016 年 9 月 22 日,取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的统一社会信用代码为 911101053355401722 号的企业法人营业执照。

截至 2017 年 3 月 31 日,本公司的股权结构如下:

股东名称	注册资本额 (万元)	持股比例 (%)
奉佑生	35.8798	20.9429
侯广凌	8.0409	4.6934
廖洁鸣	8.0409	4.6934
北京多米在线科技股份有限公司	25.0000	14.5924
西藏昆诺赢展创业投资有限责任公司	17.5293	10.2318
宁波梅山保税港区映客常青投资管理合伙企业(有限合伙)	13.3485	7.7915
苏州紫辉聚鑫投资中心(有限合伙)	10.9331	6.3816
厦门盛元股权投资合伙企业(有限合伙)	10.4923	6.1243
宁波梅山保税港区映客远达投资管理合伙企业(有限合伙)	8.6746	5.0633
宁波梅山保税港区映客欢众投资管理合伙企业(有限合伙)	8.6746	5.0633
嘉兴光信九号投资合伙企业(有限合伙)	5.1397	3.0000
苏州金沙江朝华创业投资合伙企业(有限合伙)	4.1700	2.4340
嘉兴光美投资合伙企业(有限合伙)	3.4698	2.0253
嘉兴光联投资管理合伙企业(有限合伙)	3.1971	1.8661

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	注册资本额 (万元)	持股比例 (%)
宁波安合瑞驰投资合伙企业 (有限合伙)	2.1686	1.2658
宁波青正投资管理合伙企业 (有限合伙)	2.1686	1.2658
深圳市腾讯创业基地发展有限公司	1.5614	0.9114
芒果文创 (上海) 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	1.5614	0.9114
北京宣亚国际投资有限公司	1.2718	0.7423
合计	171.3224	100.0000

本公司属互联网行业，主要业务是为用户及主播（即互联网直播用户及发布者）提供互联网直播平台服务。经营范围包括技术推广服务；软件开发；基础软件服务；应用软件服务（不含医用软件）；电脑动画设计；经济贸易咨询；会议服务；投资咨询；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心和 PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备；企业策划等；设计、制作、代理、发布广告；互联网信息服务；经营互联网文化活动。

本公司职能管理部门包括音视频研发部、基础产品研发部、商业产品研发部、数据技术部、审核组、质量保证部、运营部、行政部、财务部、法务部、市场部、人力资源部等；所属二级子公司共 5 家，三级及以下子公司共 3 家。

本公司及合并范围内子公司统称为“本集团”。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

二、 合并财务报表

本集团合并财务报表范围包括本公司及湖南映客互娱网络信息技术有限公司等 8 家子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产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,本集团于资产负债表日对其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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负债和其他金融负债。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过该项应收款项总额 100 万的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
款项性质组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
款项性质组合	押金、保证金组合、备用金组合、代扣代垫款组合和关联方组合或依据金额重大与否分别按照第(1)、(3)项单项计提

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-6 月	0.00	0.00
7-12 月	5.00	0.00
1-2 年	30.00	0.00
2 年以上	100.00	0.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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可供出售金融资产核算,剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

2017 年,本集团对部分固定资产的折旧年限进行了变更,详见 22. 重要会计政策和会计估计变更。变更前的本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	办公设备	5	5	19.00
2	运输工具	4	5	23.75
3	电子设备	5	5	19.00
4	服务器	5	5	19.00

变更后的本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	办公设备	3	5	31.67
2	运输工具	4	5	23.75
3	电子设备	3	5	31.67
4	服务器	3	5	31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14. 无形资产

本集团无形资产包括软件、域名、版权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

15. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

17. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括移动视频直播收入、广告收入、让渡资产使用权收入等，收入确认原则如下：

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 移动视频直播收入

本集团的主要业务是为用户及主播(即互联网直播用户及发布者)提供互联网直播平台服务,用户通过充值购买虚拟道具—钻石,并将钻石兑换成虚拟礼物赠送(打赏)给主播,公司通过用户充值获取收入,在用户消耗钻石购买虚拟礼物送给主播时,公司按照计算的钻石单价乘以消耗的钻石数量确认收入。

(2) 广告收入

依据与广告代理公司或者广告客户签订的销售合同约定的广告投放金额及广告发布进度确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

20. 政府补助

本集团的政府补助包括高科技企业奖励补贴等。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1 元)计量。

政府补助为用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点
固定资产除运输设备外,其他固定资产折旧年限由 5 年变更为 3 年	业经董事会批准	2017 年 1 月 1 日

因该项会计估计变更,影响 2017 年 1-3 月累计折旧计提数增加 480,212.19 元,减少 2017 年 1-3 月利润 480,212.19 元。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
增值税	直播收入、广告收入等	17%/6%/3%
城市维护建设税	应交流转税	7%/5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
水利建设基金	应交流转税	1%/0.06%

本公司自 2016 年起企业所得税税率为 15%,报告期内其他合并范围内子公司皆执行 25%的企业所得税税率。

2. 税收优惠

纳税主体	税收优惠	年度	依据
北京蜜莱坞网络科技有限公司	高新技术企业所得税减按 15%税率计征	2016-2018 年度	GR201611000656 号 高新技术企业证书
北京蜜莱坞网络科技	研究开发费用加计		《财政部国家税务总局

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

有限公司	扣除		科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税〔2015〕119 号)
------	----	--	--

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行存款	486,735,439.46	1,319,285,057.25	5,344,426.34
其他货币资金	153,175,592.82	94,803,893.92	12,287,198.06
合计	639,911,032.28	1,414,088,951.17	17,631,624.40

注:其他货币资金主要系存放于第三方支付平台(支付宝、微信等)的存款。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	38,164,861.22	65.95			38,164,861.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,639,941.19	33.95	796,250.75	4.05	18,843,690.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,684.95	0.10			60,684.95
合计	57,865,487.36	100.00	796,250.75	1.38	57,069,236.61

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,138,499.81	59.42			30,138,499.81
按信用风险特征组合计提坏	20,522,559.86	40.46			20,522,559.86

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账准备的应收账款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,684.95	0.12			60,684.95
合计	50,721,744.62	100.00			50,721,744.62

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,689,409.87	100.00			2,689,409.87
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项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,689,409.87	100.00			2,689,409.87

1) 2017 年 3 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017 年 3 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Apple, Inc.	38,164,861.22			

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 3 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	3,714,926.26		
7-12 个月	15,925,014.93	796,250.75	5.00
合计	19,639,941.19	796,250.75	

3) 2017 年 3 月 31 日单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017 年 3 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
北京多米在线科技股份有限公司	60,684.95		

(2) 2017 年 1-3 月确认坏账准备金额 796,250.75 元。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 按欠款方归集的 2017 年 3 月 31 日余额的主要应收账款情况

单位名称	2017年3月31日 账面余额	账龄	占应收账款2017年3 月31日余额合计数的 比例(%)	坏账准备2017年3 月31日余额
Apple, Inc.	38,164,861.22	1-6个月	65.95	
深圳市腾讯计算机系统有限公司	15,925,014.93	1年以内	27.52	796,250.75
上海恒煦珈晨网络科技有限公司	3,087,000.00	1-6个月	5.33	
北京多米在线科技股份有限公司	60,684.95	1年以内	0.10	
广州银时信息科技有限公司	47,261.20	1-6个月	0.08	
合计	57,284,822.30		98.98	796,250.75

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	96,329,245.90	100.00	74,822,531.46	100.00	880,243.07	100.00

注:预付账款主要包括预付宽带费、推广费、工作室主播成本等。

(2) 按预付对象归集的截止 2017 年 3 月 31 日的余额前五名的预付款情况

单位名称	2017年3月31日	账龄	占预付款项期末余 额合计数的比例(%)
阿里云计算有限公司	23,628,597.58	1年以内	24.53
深圳市腾讯计算机系统有限公司	21,548,952.96	1年以内	22.37
永康顺诚影视文化工作室	4,056,217.54	1年以内	4.21
象山卡丘影视文化工作室	3,860,856.78	1年以内	4.01
永康贯逸影视文化工作室	3,613,525.74	1年以内	3.75
合计	56,708,150.60		58.87

4. 应收利息

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
理财产品	3,403,000.00		

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	151,500,000.00	88.43			151,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
-按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	6,151,600.00	3.59			6,151,600.00
-按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	13,662,922.45	7.98			13,662,922.45
合计	171,314,522.45	100.00			171,314,522.45

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	123,000,000.00	85.35			123,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
-按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	6,001,600.00	4.16			6,001,600.00
-按款项性质组合计提坏账准备的其 他应收款	15,108,030.78	10.49			15,108,030.78
合计	144,109,630.78	100.00			144,109,630.78

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的					

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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					
-按关联方组合计提坏账准备的其他 应收款	1,100,990.50	68.07			1,100,990.50
-按款项性质组合计提坏账准备的其他 应收款	516,429.39	31.93			516,429.39
合计	1,617,419.89	100.00			1,617,419.89

1) 2017 年 3 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2017 年 3 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波梅山保税港区辰海科译创业投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00			
湖南拓维教育发展有限公司	31,500,000.00			
贵州白山云科技有限公司	15,000,000.00			
秒啊(北京)科技有限公司	5,000,000.00			
合计	151,500,000.00			

注:上述款项为本公司或本公司之子公司支付的股权投资款项,截止 2017 年 3 月 31 日,被投资单位的股权变动事项尚未完成工商变更登记手续,故上述款项尚未结转至长期股权投资。详细情况,参见“十四、其他重要事项”所述。

2) 组合中,按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
深圳市华动飞天网络技术开发有限公司	5,000,000.00		
北京多米在线科技股份有限公司	1,001,600.00		
侯广凌	150,000.00		
合计	6,151,600.00		

3) 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	2017 年 3 月 31 日
------	-----------------

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金组合	9,089,699.63		
备用金组合	4,310,822.82		
代扣代垫款组合	262,400.00		
合计	13,662,922.45		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 3 月 31 日 账面余额	2016 年 12 月 31 日 账面余额	2015 年 12 月 31 日 账面余额
投资款	151,500,000.00	123,000,000.00	
押金、保证金	9,089,699.63	13,667,693.63	
关联方往来款	6,151,600.00	6,001,600.00	1,100,990.50
备用金	4,310,822.82	676,137.15	490,989.39
代扣代垫款	262,400.00	764,200.00	25,440.00
合计	171,314,522.45	144,109,630.78	1,617,419.89

(3) 按欠款方归集的 2017 年 3 月 31 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2017 年 3 月 31 日 账面余额	账龄	占其他应收款 2017 年 3 月 31 日余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 2017 年 3 月 31 日余额
宁波梅山保税港区辰海科译创业投资合伙企业(有限合伙)	投资款	100,000,000.00	7-12 个月	58.37	
湖南拓维教育发展有限公司	投资款	31,500,000.00	7-12 个月	18.39	
贵州白山云科技有限公司	投资款	15,000,000.00	1-6 个月	8.75	
深圳市华动飞天网络技术开发有限公司	关联方押金	5,000,000.00	7-12 个月	2.92	
秒啊(北京)科技有限公司	投资款	5,000,000.00	7-12 个月	2.92	
合计		156,500,000.00		91.35	

6. 其他流动资产

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
理财产品	945,000,000.00		45,000,000.00
待抵扣进项税	21,429,491.48	283,303.88	
待摊房租费用等	6,771,197.43	4,037,239.15	
合计	973,200,688.91	4,320,543.03	45,000,000.00

注:理财产品主要为与招商银行和兴业银行签订的利率在 1.15%-3.9%,期间在 3 个月内的结构性存款合同(保本理财)。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

7. 长期股权投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增减变动								2017 年 3 月 31 日	减值准备 2017 年 3 月 31 日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
光映时代(北京)科技有限公司	200,000.00									200,000.00	
北京映舞科技有限公司	11,458,710.84			-1,124,690.24						10,334,020.60	
北京未来趣娱科技有限公司	789,437.29			-136,792.71						652,644.58	
北京清流鼎点科技有限公司	14,830,000.00									14,830,000.00	
Next Entertainment Global Holding	10,102,019.60			-3,002,882.89						7,099,136.71	
合计	37,380,167.73			-4,264,365.84						33,115,801.89	

(续)

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动								2016 年 12 月 31 日	减值准备 2016 年 12 月 31 日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
光映时代(北京)科技有限公司		200,000.00								200,000.00	
北京映舞科技有限公司		12,000,000.00		-541,289.16						11,458,710.84	

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动								2016 年 12 月 31 日	减值准备 2016 年 12 月 31 日 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
北京未来趣娱科技有限公司		1,029,000.00		-239,562.71						789,437.29	
北京清流鼎点科技有限公司		14,830,000.00								14,830,000.00	
Next Entertainment Global Holding		16,552,690.00		-6,450,670.40						10,102,019.60	
合计		44,611,690.00		-7,231,522.27						37,380,167.73	

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	办公设备	运输工具	电子设备	服务器	合计
一、账面原值					
1. 2016年12月31日余额	13,548.00	268,542.81	4,779,321.04	10,440,668.51	15,502,080.36
2. 本期增加金额			505,480.59		505,480.59
(1) 购置			505,480.59		505,480.59
3. 本期减少金额			210,510.34		210,510.34
(1) 处置或报废			210,510.34		210,510.34
4. 2017年3月31日余额	13,548.00	268,542.81	5,074,291.29	10,440,668.51	15,797,050.61
二、累计折旧					
1. 2016年12月31日余额	276.00	15,944.73	289,515.74	324,214.31	629,950.78
2. 本期增加金额	643.53	13,564.53	407,522.97	839,425.57	1,261,156.60
(1) 计提	643.53	13,564.53	407,522.97	839,425.57	1,261,156.60
3. 本期减少金额			19,963.77		19,963.77
(1) 处置或报废			19,963.77		19,963.77
4. 2017年3月31日余额	919.53	29,509.26	677,074.94	1,163,639.88	1,871,143.61
三、减值准备					
1. 2016年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	办公设备	运输工具	电子设备	服务器	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2017年3月31日余额					
四、账面价值					
1. 2017年3月31日账面价值	12,628.47	239,033.55	4,397,216.35	9,277,028.63	13,925,907.00
2. 2016年12月31日账面价值	13,272.00	252,598.08	4,489,805.30	10,116,454.20	14,872,129.58

(续)

项目	办公设备	运输工具	电子设备	服务器	合计
一、账面原值					
1. 2015年12月31日余额			148,060.00		148,060.00
2. 本期年增加金额	13,548.00	268,542.81	5,074,749.17	10,440,668.51	15,797,508.49
(1) 购置	13,548.00	268,542.81	5,074,749.17	10,440,668.51	15,797,508.49
3. 本期减少金额			443,488.13		443,488.13
(1) 处置或报废			443,488.13		443,488.13
4. 2016年12月31日余额	13,548.00	268,542.81	4,779,321.04	10,440,668.51	15,502,080.36
二、累计折旧					
1. 2015年12月31日余额			9,485.91		9,485.91
2. 本期增加金额	276.00	15,944.73	313,317.90	324,214.31	653,752.94
(1) 计提	276.00	15,944.73	313,317.90	324,214.31	653,752.94
3. 本期减少金额			33,288.07		33,288.07

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	办公设备	运输工具	电子设备	服务器	合计
(1) 处置或报废			33,288.07		33,288.07
4. 2016年12月31日余额	276.00	15,944.73	289,515.74	324,214.31	629,950.78
三、减值准备					
1. 2015年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2016年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2016年12月31日账面价值	13,272.00	252,598.08	4,489,805.30	10,116,454.20	14,872,129.58
2. 2015年12月31日账面价值			138,574.09		138,574.09

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 无形资产

项目	软件	域名	版权	合计
一、账面原值				
1. 2016 年 12 月 31 日余额	4,784,836.74	226,354.12		5,011,190.86
2. 本期增加金额			9,433,962.26	9,433,962.26
(1) 购置			9,433,962.26	9,433,962.26
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2017 年 3 月 31 日余额	4,784,836.74	226,354.12	9,433,962.26	14,445,153.12
二、累计摊销				
1. 2016 年 12 月 31 日余额	1,672,054.66	226,354.12		1,898,408.78
2. 本期增加金额	477,343.23		393,084.91	870,428.14
(1) 计提	477,343.23		393,084.91	870,428.14
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2017 年 3 月 31 日余额	2,149,397.89	226,354.12	393,084.91	2,768,836.92
三、减值准备				
1. 2016 年 12 月 31 日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2017 年 3 月 31 日余额				
四、账面价值				
1. 2017 年 3 月 31 日账面价值	2,635,438.85		9,040,877.35	11,676,316.20
2. 2016 年 12 月 31 日账面价值	3,112,782.08			3,112,782.08

(续)

项目	软件	域名	版权	合计
一、账面原值				
1. 2015 年 12 月 31 日余额		226,354.12		226,354.12
2. 本期增加金额	4,784,836.74			4,784,836.74
(1) 购置	4,784,836.74			4,784,836.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	域名	版权	合计
4. 2016 年 12 月 31 日余额	4,784,836.74	226,354.12		5,011,190.86
二、累计摊销				
1. 2015 年 12 月 31 日余额				
2. 本期增加金额	1,672,054.66	226,354.12		1,898,408.78
(1) 计提	1,672,054.66	226,354.12		1,898,408.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2016 年 12 月 31 日余额	1,672,054.66	226,354.12		1,898,408.78
三、减值准备				
1. 2015 年 12 月 31 日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2016 年 12 月 31 日余额				
四、账面价值				
1. 2016 年 12 月 31 日账面价值	3,112,782.08			3,112,782.08
2. 2015 年 12 月 31 日账面价值		226,354.12		226,354.12

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2017 年 3 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预计负债	8,800,000.00	1,320,000.00				
资产减值准备	796,250.75	119,437.61				
已计提未提现映票					15,902,105.49	3,975,526.37
已计提未支付税费					184,052.33	46,013.08
已计提未支付职工教育经费					35,729.90	8,932.48
合计	9,596,250.75	1,439,437.61			16,121,887.72	4,030,471.93

11. 应付账款

(1) 应付账款明细

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
合计	719,474,516.26	684,622,213.11	8,637,456.59
其中:1 年以上			

(2) 应付账款按款项性质分类

项目	2017 年 3 月 31 日 余额	2016 年 12 月 31 日 余额	2015 年 12 月 31 日 余额
主播成本	580,040,548.91	515,656,798.21	7,773,566.15
委托研发费用	80,450,220.15	102,942,255.01	
市场推广费	41,078,626.55	54,477,524.65	100,161.23
服务器带宽费	10,284,581.65	8,016,189.69	692,273.90
版权使用费	4,583,333.33	3,333,333.33	
房租	2,925,406.41	58,443.00	
其它	111,799.26	137,669.22	71,455.31
合计	719,474,516.26	684,622,213.11	8,637,456.59

12. 预收款项

(1) 预收账款

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
合计	75,007,349.18	67,563,947.27	2,153,042.21
其中:1 年以上			

(2) 预收账款按款项性质分类

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收充值款	74,907,349.18	67,463,947.27	2,153,042.21
预收广告款	100,000.00	100,000.00	
合计	75,007,349.18	67,563,947.27	2,153,042.21

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
短期薪酬	20,608,018.78	40,791,263.39	51,778,366.76	9,620,915.41
离职后福利-设定提存计划	890,311.41	3,543,866.66	3,431,847.59	1,002,330.48
辞退福利	128,864.00	60,000.00	188,864.00	
合计	21,627,194.19	44,395,130.05	55,399,078.35	10,623,245.89

(续)

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	1,005,123.63	89,827,082.10	70,224,186.95	20,608,018.78
离职后福利-设定提存计划	44,520.00	6,611,567.36	5,765,775.95	890,311.41
辞退福利		133,007.00	4,143.00	128,864.00
合计	1,049,643.63	96,571,656.46	75,994,105.90	21,627,194.19

(2) 短期薪酬

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
工资、奖金、津贴和补贴	20,093,317.32	35,076,555.77	46,115,700.66	9,054,172.43
职工福利费		1,920,176.05	1,920,176.05	
社会保险费	497,451.46	1,904,035.69	1,843,435.17	558,051.98
其中: 医疗保险费	452,228.60	1,717,495.84	1,662,145.04	507,579.40
工伤保险费	9,044.78	46,894.30	45,844.22	10,094.86
生育保险费	36,178.08	139,645.55	135,445.91	40,377.72
住房公积金	17,250.00	1,890,495.88	1,899,054.88	8,691.00
合计	20,608,018.78	40,791,263.39	51,778,366.76	9,620,915.41

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	981,136.22	79,694,868.94	60,582,687.84	20,093,317.32
职工福利费		2,876,420.18	2,876,420.18	
社会保险费	23,987.41	3,566,795.98	3,093,331.93	497,451.46
其中: 医疗保险费	21,227.80	3,227,660.84	2,796,660.04	452,228.60
工伤保险费	1,061.39	79,523.43	71,540.04	9,044.78
生育保险费	1,698.22	259,611.71	225,131.85	36,178.08
住房公积金		3,688,997.00	3,671,747.00	17,250.00
合计	1,005,123.63	89,827,082.10	70,224,186.95	20,608,018.78

(3) 设定提存计划

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
基本养老保险	854,339.56	3,394,463.13	3,287,071.39	961,731.30
失业保险费	35,971.85	149,403.53	144,776.20	40,599.18
合计	890,311.41	3,543,866.66	3,431,847.59	1,002,330.48

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
基本养老保险	42,400.00	6,334,451.76	5,522,512.20	854,339.56
失业保险费	2,120.00	277,115.60	243,263.75	35,971.85
合计	44,520.00	6,611,567.36	5,765,775.95	890,311.41

14. 应交税费

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	11,261,905.02	24,006,031.31	1,605,066.32
企业所得税	30,734,349.94	73,651,814.58	4,668,081.94
个人所得税	128,947.43	25,570,806.18	1,088,153.41
城市维护建设税	1,061,536.85	1,666,307.33	122,294.29
教育费附加	463,125.70	812,107.49	52,411.84
地方教育费附加	308,750.45	541,404.99	34,941.23
其他	148,771.82	1,374,637.09	
合计	44,107,387.21	127,623,108.97	7,570,949.03

15. 其他应付款

款项性质	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待缴投资款	7,029,000.00	7,029,000.00	
预缴增资款	2,265,850.00		50,000,000.00
代收款	708,713.07	555,458.60	1,821,626.28
其他	84,085.63	28,918.58	
保证金	100,000.00	100,000.00	
员工	45,434.81	49,847.82	
个人社保、公积金	24,067.00	526,771.36	
合计	10,257,150.51	8,289,996.36	51,821,626.28

注：待缴投资款系本公司作为北京映舞科技有限公司和北京未来趣娱科技有限公司的股东，依据投资协议，应分期缴付的投资款，分别为 600 万元和 102.9 万元，投资比例为 40%和 49%。预缴增资款系北京伯乐弘信股权投资基金管理中心（有限合伙）对本公司之子公司北京映天下网络科技有限公司的增资款，截止 2017 年 3 月 31 日，该增资事项尚未完成工商变更手续。

16. 预计负债

项目	2016年12月31日	本期增加	本期结转	2017年3月31日
未决诉讼		8,800,000.00		8,800,000.00

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

注：未决诉讼系因蜜莱坞公司单方提前终止与上海晶茂文化传播有限公司关于“映客”品牌映前银幕广告业务合作可能产生的违约金。具体内容详见“十一、或有事项”。

17. 实收资本

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
北京多米在线科技股份有限公司	250,000.00			250,000.00
西藏昆诺赢展创业投资合伙企业（有限合伙）	175,293.00			175,293.00
苏州紫辉聚鑫投资中心（有限合伙）	109,331.00			109,331.00
厦门盛元股权投资合伙企业（有限合伙）	104,923.00			104,923.00
嘉兴光信九号投资合伙企业（有限合伙）	51,397.00			51,397.00
苏州金沙江朝华创业投资合伙企业（有限合伙）	41,700.00			41,700.00
嘉兴光美投资合伙企业（有限合伙）	34,698.00			34,698.00
宁波青正投资管理合伙企业（有限合伙）		21,686.00		21,686.00
芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15,614.00			15,614.00
深圳市腾讯创业基地发展有限公司	15,614.00			15,614.00
北京宣亚国际投资有限公司	12,718.00			12,718.00
合计	811,288.00	21,686.00		832,974.00

注：本期本公司收到宁波青正投资管理合伙企业（有限合伙）以现金人民币 21,686.00 元出资；详见本附注“一、公司基本情况”中的相关内容。

（续）

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
北京多米在线科技股份有限公司		250,000.00		250,000.00
西藏昆诺赢展创业投资合伙企业（有限合伙）		226,690.00	51,397.00	175,293.00
北京昆仑万维科技股份有限公司		226,690.00	226,690.00	
苏州紫辉聚鑫投资中心（有限合伙）		109,331.00		109,331.00
厦门赛富股权投资合伙企业（有限合伙）		104,923.00	104,923.00	
厦门盛元股权投资合伙企业（有限合伙）		104,923.00		104,923.00
嘉兴光信九号投资合伙企业（有限合伙）		51,397.00		51,397.00
苏州金沙江朝华创业投资合伙企业（有限合伙）		41,700.00		41,700.00
嘉兴光美投资合伙企业（有限合伙）		34,698.00		34,698.00
芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		15,614.00		15,614.00
深圳市腾讯创业基地发展有限公司		15,614.00		15,614.00
北京宣亚国际投资有限公司		12,718.00		12,718.00

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
苏州紫辉天马创业投资合伙企业（有限合伙）		52,462.00	52,462.00	
合计		1,246,760.00	435,472.00	811,288.00

注：2016 年度，本公司收到多米在线、西藏昆诺、紫辉聚鑫、厦门盛元、嘉兴光信、苏州金沙江、嘉兴光美、芒果文创、腾讯创业、宣亚国际分别以现金人民币出资。详见本附注“一、公司基本情况”中的相关内容。

18. 资本公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 3 月 31 日
资本溢价	351,859,960.00	49,978,314.00		401,838,274.00

注：资本公积变动系 2017 年宁波青正投资管理合伙企业（有限合伙）对本公司增资产生的资本溢价 4,997.83 万元。

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价		351,859,960.00		351,859,960.00

注：资本公积增加系本公司确认股份支付金额 7,408.19 万元及 2016 年本公司股东厦门盛元、西藏昆诺、宣亚国际、紫辉聚鑫、芒果文创、腾讯创业、嘉兴光信和嘉兴光美、多米在线、苏州金沙江对本公司增资产生资本溢价 27,777.81 万元。

19. 盈余公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 3 月 31 日
法定盈余公积	856,612.00			856,612.00

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	98,137.96	758,474.04		856,612.00

注：盈余公积增加额为按照母公司净利润的 10%提取的法定盈余公积。

20. 未分配利润

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
上期期末余额	480,250,827.21	883,241.67	
加：期初未分配利润调整数			
本期期初余额	480,250,827.21	883,241.67	

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	243,744,827.13	480,126,059.58	981,379.63
减: 提取法定盈余公积		758,474.04	98,137.96
提取储备基金			
转增资本			
本期期末余额	723,995,654.34	480,250,827.21	883,241.67

21. 营业收入、营业成本

项目	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,035,472,924.19	627,835,499.21	4,335,001,848.73	2,860,999,116.58	28,701,777.80	19,801,710.54
其他业务			2,912,264.15	2,830,188.60		
合计	1,035,472,924.19	627,835,499.21	4,337,914,112.88	2,863,829,305.18	28,701,777.80	19,801,710.54

22. 税金及附加

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	3,208,566.19	11,301,223.62	122,294.29
教育费附加	1,524,346.61	5,266,608.96	52,411.84
地方教育费附加	1,016,231.06	3,511,072.62	34,941.23
其他	1,075,985.54	2,113,004.72	
合计	6,825,129.40	22,191,909.92	209,647.36

注: 其他税项为印花税和水利建设基金。

23. 销售费用

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
市场推广费	57,129,446.25	514,318,269.22	2,342,054.16
职工薪酬	2,951,987.27	10,892,597.87	2,307,892.60
业务招待费	946,580.78	253,214.67	32,873.70
房屋使用费	645,537.45	715,505.56	
差旅及交通费	139,762.86	919,933.30	40,352.10
办公费	112,111.29	264,263.73	27,132.96
专业咨询服务费	57,660.85	3,411,282.55	162,614.48
折旧与摊销	34,413.23	27,485.26	2,573.74
其他	162.06	204,547.90	5,908.29
合计	62,017,662.04	531,007,100.06	4,921,402.03

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：2017 年 1-3 月销售费用较 2016 年同期减少的主要原因系市场推广费中的广告费的减少。2016 年销售费用较 2015 年增幅很大，主要是因 2015 年公司业务处于起步阶段，2016 年公司业务大幅增长，随业务增长，市场推广费和人工成本相应增加。

24. 管理费用

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
研发费用	26,780,823.17	176,784,805.38	16,065.44
职工薪酬	6,470,246.66	17,261,957.83	744,208.87
股份支付费用		74,081,873.00	
专业咨询服务费	2,642,948.38	18,158,290.67	434,981.48
房屋使用费	1,529,305.60	3,059,513.20	240,850.95
业务招待费	696,167.39	1,746,689.36	96.00
办公费	597,130.94	3,020,983.30	223,775.18
差旅及交通费	400,064.19	1,512,808.33	7,430.80
折旧与摊销	123,641.31	159,053.64	6,912.17
其他	487,967.46	1,874,490.83	84,639.30
合计	39,728,295.10	297,660,465.54	1,758,960.19

25. 财务费用

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
利息支出			
减：利息收入	7,267,331.22	10,069,007.29	12,047.82
加：银行手续费	7,721,596.96	46,393,311.24	398,409.14
加：汇兑损失	6.98	319,235.00	1,706.72
减：汇兑收益	3.32	299,873.14	
合计	454,269.40	36,343,665.81	388,068.04

26. 资产减值损失

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
坏账损失	796,250.75		

27. 投资收益

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-4,264,365.84	-7,231,522.27	
理财产品分红		102,948.08	
合计	-4,264,365.84	-7,128,574.19	

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得		233.37	
其中: 固定资产处置利得		233.37	
政府补助	10,651,000.00		
其他	153.78	79,052.81	
合计	10,651,153.78	79,286.18	-

(2) 政府补助明细

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
长沙信息产业园管理委员会专项资金	10,649,000.00			长信管发【2017】3 号	与收益相关
长沙市财政局高新区新成立非公有制企业党组织启动经费	2,000.00			长高非公党委法【2017】62 号	与收益相关
合计	10,651,000.00				

29. 营业外支出

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
对外捐赠	1,640,328.78	1,502,583.89	
罚款、滞纳金支出		293,752.04	3,000.00
其他	8,800,000.00	79,694.54	
合计	10,440,328.78	1,876,030.47	3,000.00

注: 2017 年 1-3 月营业外支出中“其他”8,800,000.00 元系蜜莱坞应付上海晶茂文化传播有限公司的提前终止合同违约金。详见“六、16、预计负债”中的相关内容。

30. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
当年所得税费用	51,463,633.18	93,799,816.38	4,668,081.95
递延所得税费用	-1,439,437.61	4,030,471.93	-4,030,471.93
合计	50,024,195.57	97,830,288.31	637,610.02

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	293,762,277.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,064,341.62
子公司适用不同税率的影响	6,619,061.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,793,327.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	1,134,120.27
所得税费用	50,024,195.57

31. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
利息收入	2,024,658.90	10,059,396.65	12,047.82
员工往来款	425,433.57	3,328,105.08	
预付推广及服务费用退款	11,020,180.88	114,213,000.00	
押金、保证金	5,501,153.67	5,500,000.00	
政府补助	10,651,000.00		
其他	250,843.88	471,819.21	75.55
合计	29,873,270.90	133,572,320.94	12,123.37

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
推广、广告费	88,152,585.74	648,793,398.13	3,430,039.38
委托研发费用等	616,946.74	91,803,609.30	520,082.91
手续费	8,825,582.97	48,781,749.90	702.91
房租及押金	12,600.00	14,751,414.01	1,800.00
员工借款	5,691,943.20	4,844,242.78	
押金、保证金	500,000.00	9,158,786.93	
捐助款项		1,552,235.45	
其他	176,007.13	19,867,081.40	197,304.46
合计	103,975,665.78	839,552,517.90	4,149,929.66

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
理财产品		45,000,000.00	

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
理财产品	945,000,000.00		45,000,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
关联方资金拆借		97,000,000.00	
股东增资款		30,000,000.00	
合计		127,000,000.00	

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
关联方资金拆借		96,000,000.00	1,000,000.00
退回增资款		30,000,000.00	
合计		126,000,000.00	1,000,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	243,738,081.88	480,126,059.58	981,379.63
加: 资产减值准备	796,250.75		
固定资产折旧	1,261,156.60	653,752.94	9,485.91
无形资产摊销	870,428.14	1,898,408.78	
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		-233.37	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)			
公允价值变动损益(收益以“-”填列)			
财务费用(收益以“-”填列)	7,266,827.56	10,049,645.43	10,341.10
投资损失(收益以“-”填列)	4,264,365.84	7,128,574.19	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,439,437.61	4,030,471.93	-4,030,471.93
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)			
存货的减少(增加以“-”填列)			

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-49,885,357.86	-144,803,765.06	-5,169,084.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-60,491,296.32	872,010,260.12	22,195,136.64
其他	8,800,000.00	74,081,873.00	
经营活动产生的现金流量净额	155,181,018.98	1,305,175,047.54	13,996,786.52
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:			
现金的年末余额	639,911,032.28	1,414,088,951.17	17,631,624.40
减: 现金的年初余额	1,414,088,951.17	17,631,624.40	
加: 现金等价物的年末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	-774,177,918.89	1,396,457,326.77	17,631,624.40

(3) 现金和现金等价物

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
现金			
其中: 库存现金			
可随时用于支付的银行存款	486,735,439.46	1,319,285,057.25	5,344,426.34
可随时用于支付的其他货币资金	153,175,592.82	94,803,893.92	12,287,198.06
现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			
年末现金和现金等价物余额	639,911,032.28	1,414,088,951.17	17,631,624.40
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			

七、 合并范围的变化

1. 2017 年 1-3 月的合并范围变动

公司名称	纳入合并范围的时间	新纳入合并范围的原因	持股比例(%)
北京映天下网络科技有限公司	2017 年	投资设立	62.11

2. 2016 年度的合并范围变动

公司名称	纳入合并范围的时间	新纳入合并范围的原因	持股比例(%)
------	-----------	------------	---------

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

湖南映客互娱网络信息有限公司	2016 年	投资设立	100.00
上海蜜莱坞网络科技有限公司	2016 年	投资设立	100.00
宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司	2016 年	投资设立	100.00
北京映客互娱科技有限公司	2016 年	投资设立	100.00

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益-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	
湖南映客互娱网络信息有限公司	长沙	长沙	服务	100.00		投资设立
湖南安悦网络信息有限公司	长沙	长沙	服务		100.00	投资设立
湖南湘生网络信息有限公司	长沙	长沙	服务		100.00	投资设立
上海蜜莱坞网络科技有限公司	上海	上海	服务	100.00		投资设立
INKEHONGKONGLIMITED	香港	香港	服务		100.00	投资设立
宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司	宁波	宁波	服务	100.00		投资设立
北京映客互娱科技有限公司	北京	北京	服务	100.00		投资设立
北京映天下网络科技有限公司	北京	北京	服务	62.11		投资设立

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京未来趣娱科技有限公司	北京	北京	技术服务	49.00		权益法
北京清流鼎点科技有限公司	北京	北京	技术服务	11.00		权益法
Next Entertainment Global Holding	开曼群岛	开曼群岛	技术服务	29.40		权益法

注: 根据对北京清流鼎点科技有限公司的投资协议, 本公司之子公司宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司对其投资完成后占其董事会席位的 1/5, 对其形成重大影响。

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	2017年3月31日/2017年1-3月			2016年12月31日/2016年度		
	北京未来趣娱科技有限公司	北京清流鼎点科技有限公司	Next Entertainment Global Holding	北京未来趣娱科技有限公司	北京清流鼎点科技有限公司	Next Entertainment Global Holding
流动资产:	726,730.91	25,997,628.32	150,798,232.64	200,006.11	27,554,859.66	160,066,224.17
其中: 现金和现金等	619,858.19	14,913,133.74	147,729,482.22	199,629.11	23,638,871.09	158,710,357.41

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年3月31日/2017年1-3月			2016年12月31日/2016年度		
	北京未来趣娱科 技有限公司	北京清流鼎点科 技有限公司	Next Entertainment Global Holding	北京未来趣娱科 技有限公司	北京清流鼎点科 技有限公司	Next Entertainment Global Holding
价物						
非流动资产	342,117.27	52,322.42	191,785.36	292,277.75	62,576.72	115,588.18
资产合计	1,068,848.18	26,049,950.74	150,990,018.00	492,283.86	27,617,436.38	160,181,812.35
流动负债:	1,837,412.07	10,734,634.91	5,481,921.61	977,857.34	12,394,568.82	3,559,455.72
非流动负债			172,137,535.28			173,078,150.28
负债合计	1,837,412.07	10,734,634.91	177,619,456.88	977,857.34	12,394,568.82	176,637,606.00
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	-768,563.89	15,315,315.83	-26,629,438.88	-485,573.48	15,222,867.56	-16,455,793.65
按持股比例计算的净资产份额	-376,596.31	1,684,684.74	-7,829,055.03	-237,931.01	1,674,515.43	-6,450,671.11
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润	1,029,240.89	13,145,315.26	14,928,191.74	1,027,368.30	13,155,484.57	16,552,690.71
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	652,644.58	14,830,000.00	7,099,136.71	789,437.29	14,830,000.00	10,102,019.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	3,545,797.12	5,192,978.31	3,672,438.45	719,443.57	11,500,604.44	1,435,801.78
财务费用	-271.79	-24,791.13	29,335.49	28.44	-1,236.27	9,130.54
所得税费用		22,638.73			37,064.34	
净利润	-279,167.41	92,448.27	-10,221,750.09	-484,780.54	111,510.93	-16,037,246.70
终止经营的净利润						
其他综合收益	-3,823.00		-48,104.86	-792.94		-418,546.95
综合收益总额	-282,990.41	92,448.27	-10,269,854.95	-485,573.48	111,510.93	-16,455,793.65

(3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
投资账面价值合计	10,534,020.60	11,658,710.84
下列各项按持股比例计算的合计数		

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
--净利润	-3,036,665.54	-1,675,829.55
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,036,665.54	-1,675,829.55

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 主要股东

(1) 主要股东

主要股东名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
奉佑生	20.9429	20.9429
北京多米在线科技股份有限公司	14.5924	14.5924
西藏昆诺赢展创业投资有限责任公司	10.2318	10.2318
宁波梅山保税港区映客常青投资管理合伙企业(有限合伙)	7.7915	7.7915
苏州紫辉聚鑫投资中心(有限合伙)	6.3816	6.3816
厦门盛元股权投资合伙企业(有限合伙)	6.1243	6.1243
宁波梅山保税港区映客欢众投资管理合伙企业(有限合伙)	5.0633	5.0633
宁波梅山保税港区映客远达投资管理合伙企业(有限合伙)	5.0633	5.0633
侯广凌	4.6934	4.6934
廖洁鸣	4.6934	4.6934

(2) 主要股东的注册资本及其变化

主要股东	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 3 月 31 日
北京多米在线科技股份有限公司	87,290,000.00			87,290,000.00
西藏昆诺赢展创业投资有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00
宁波梅山保税港区映客常青投资管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00			1,000,000.00
苏州紫辉聚鑫投资中心(有限合伙)	136,110,000.00			136,110,000.00
厦门盛元股权投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00			20,000,000.00

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

主要股东	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 3 月 31 日
宁波梅山保税港区映客欢众投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00
宁波梅山保税区映客远达投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00

(3) 主要股东的所持股份或权益及其变化

主要股东	持股金额		持股比例 (%)	
	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
奉佑生	358,798.00	358,798.00	20.9429	20.9429
北京多米在线科技股份有限公司	250,000.00	250,000.00	14.5924	14.5924
西藏昆诺赢展创业投资有限责任公司	175,293.00	175,293.00	10.2318	10.2318
宁波梅山保税港区映客常青投资管理合伙企业（有限合伙）	133,485.00	133,485.00	7.7915	7.7915
苏州紫辉聚鑫投资中心（有限合伙）	109,331.00	109,331.00	6.3816	6.3816
厦门盛元股权投资合伙企业（有限合伙）	104,923.00	104,923.00	6.1243	6.1243
宁波梅山保税港区映客欢众投资管理合伙企业（有限合伙）	86,746.00	86,746.00	5.0633	5.0633
宁波梅山保税区映客远达投资管理合伙企业（有限合伙）	86,746.00	86,746.00	5.0633	5.0633
侯广凌	80,409.00	80,409.00	4.6934	4.6934
廖洁鸣	80,409.00	80,409.00	4.6934	4.6934

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. 在子公司中的权益-企业集团的构成”相关内容。

3. 联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3.（1）重要的联营企业”相关内容。本报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

联营企业名称	与本公司关系
光映时代（北京）科技有限公司	联营企业
北京映舞科技有限公司	联营企业
北京未来趣娱科技有限公司	联营企业
北京清流鼎点科技有限公司	联营企业
Next Entertainment Global Holding	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
北京清源新创科技有限公司	其他关联方
光明云媒（上海）文化传播有限公司	其他关联方
北京昆仑博远科技中心（有限合伙）	其他关联方
嘉兴光信投资管理合伙企业（有限合伙）	其他关联方
深圳市华动飞天网络技术开发有限公司	其他关联方

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 接受劳务

关联方	关联交易内容	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
光明云媒（上海）文化传播有限公司	市场推广费		802, 173. 82	
北京清源新创科技有限公司	服务器带宽	218, 952. 04	3, 258, 386. 56	

(2) 提供劳务

关联方	关联交易内容	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
北京多米在线科技股份有限公司	SDJ技术服务			1, 540, 084. 18

2. 关联方资金拆借

(1) 2015 年度

关联方名称	本年拆入	本年拆出	备注
奉佑生		1, 000, 000. 00	注1

注 1：2015 年度公司与股东奉佑生由于资金需求而产生的短期资金拆借，由于时间较短双方未约定拆借利率。

(2) 2016 年度

关联方名称	本年拆入	本年还款	备注
奉佑生	1, 000, 000. 00		注 1

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	本年拆入	本年还款	备注
北京昆仑博远科技中心（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00	注 2
嘉兴光信投资管理合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	40,000,000.00	注 2
北京映舞科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	注 2
合计	97,000,000.00	96,000,000.00	

注 1：2015 年度公司与股东奉佑生由于资金需求而产生的短期无息资金拆借。截至 2016 年 12 月 31 日，公司与股东奉佑生之间的资金拆借往来款已全部还清。

注 2：2016 年度公司与北京昆仑博远科技中心（有限合伙）、嘉兴光信投资管理合伙企业（有限合伙）和北京映舞科技有限公司由于资金需求而产生的短期无息资金拆借。

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款	北京多米在线科技股份有限公司	60,684.95	60,684.95	1,632,489.23
预付账款	北京清源新创科技有限公司	2,914,052.69	3,000,000.00	
其他应收款	北京多米在线科技股份有限公司	1,001,600.00	1,001,600.00	1,600.00
其他应收款	深圳市华动飞天网络技术开发有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他应收款	奉佑生			1,033,602.50
其他应收款	廖洁鸣			37,988.00
其他应收款	侯广凌	150,000.00		27,800.00

截止本财务报告报出日，上述应收廖洁鸣和侯广凌款项已经收回，详见本附注十三、3 所述。

2. 应付项目

项目名称	关联方	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他应付款	北京多米在线科技股份有限公司			1,657,133.28
其他应付款	北京昆仑万维科技股份有限公司			20,000,000.00
其他应付款	北京映舞科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	
其他应付款	北京未来趣娱科技有限公司	1,029,000.00	1,029,000.00	

（四）其他

十、 股份支付

1. 股份支付总体情况

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	情况
公司 2016 年度授予的各项权益工具总额	74,081,873.00
公司 2016 年度行权的各项权益工具总额	74,081,873.00

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	参照股份授予日最近一次增资的估值确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,081,873.00
2016 年度以权益结算的股份支付确认的费用总额	74,081,873.00

十一、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

2017 年 5 月 15 日,上海晶茂文化传播有限公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼,称本公司单方终止双方之间签订的《映前银幕广告代理发布合同》及相关《补充协议》,构成违约,请求法院判令本公司承担相应法律责任,向其支付违约金人民币 880 万元。截止 2017 年 3 月 31 日,本公司为此计提预计损失 880 万元。截至本财务报告报出日,该诉讼正在进行中。

十二、承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2017 年 3 月 31 日,本公司作为承租人就房租之不可撤销经营租赁需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下:

期间	2017 年 3 月 31 日
资产负债表日后一年	46,223,749.60
资产负债表日后二年	50,170,573.41
资产负债表日后三年	14,672,274.62

十三、资产负债表日后事项

1. 创始人股东缴足注册资本金

2017 年 6 月 1 日,本公司创始人股东奉佑生、侯广凌和廖洁鸣分别缴足注册资本金人民币 422,282 元、80,409 元和 80,409 元。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2. 员工持股平台缴足注册资本金

2017 年 5 月 19 日，本公司员工持股平台宁波梅山保税港区映客常青投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区映客欢众投资管理合伙企业（有限合伙）和宁波梅山保税港区映客远达投资管理合伙企业（有限合伙）分别缴足注册资本金人民币 133,485 元、86,746 元和 86,746 元。

3. 创始人股东归还公司借款及代收业务款

2017 年 6 月 12 日，本公司创始人股东侯广凌归还全部公司借款 15 万元。股东廖洁鸣归还通过线上（Apple, Inc.）及线下渠道代收的用户充值款共计 882.61 万元。

4. 新设子公司

2017 年 6 月 15 日，淮安映客互娱网络信息有限公司成立，取得淮安市工商行政管理局经济技术开发区分局核发统一社会信用代码 91320891MA1P782F78 的企业法人营业执照。注册资本为人民币 500 万元。注册地为淮安经济技术开发区富誉路 3 号 901 室；经营期限为 20 年；法定代表人为赵磊。

5. 股东缴足投资款

2017 年 7 月 14 日，本公司股东嘉兴光联投资管理合伙企业（有限合伙）缴足投资款人民币 4,300 万元，其中人民币 31,971 元确认为实收资本，剩余部分确认资本公积。2017 年 7 月 17 日，本公司股东宁波安合瑞驰投资合伙企业（有限合伙）缴足投资款人民币 5,000 万元，其中人民币 21,686 元确认为实收资本，剩余部分确认资本公积。

6. 参股投资公司

2017 年 4 月 27 日，本公司之子公司宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司与宁波青雨投资管理合伙企业（有限合伙）签订投资协议，共同成立宁波梅山保税港区青雨万峰股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“基金”），宁波青雨投资管理合伙企业（有限合伙）为基金普通合伙人及管理人，宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司是基金的有限合伙人及投资人。合同约定，宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司认缴出资人民币 5,990 万元。截止本财务报告报出日，宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司支付投资款 3,000 万元，宁波梅山保税港区青雨万峰股权投资合伙企业（有限合伙）工商登记已完成。

十四、 其他重要事项

1. 投资秒啊（北京）科技有限公司 10%股权

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2017 年 1 月, 本公司之子公司宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司与秒啊(北京)科技有限公司签订投资协议, 以人民币 500 万元认购秒啊(北京)科技有限公司的 10% 股权。截至 2017 年 3 月 31 日, 本公司已支付全部股权款。截止本财务报告报出日, 秒啊(北京)科技有限公司的股权交割和工商登记变更已完成。

2. 收购湖南天天向上网络科技有限公司 100% 股权

本公司于 2017 年 7 月 19 日通过以壹元人民币收购奉佑生、侯广凌、廖洁鸣持有的湖南快享网络有限公司 100% 股权完成收购湖南拓维教育发展有限公司、谭睿、黄萍及张治平持有的湖南天天向上网络科技有限公司 100% 股权。截止本财务报告报出日, 湖南天天向上网络科技有限公司的股权交割和工商登记变更已完成。

3. 收购北京闲徕互娱网络科技有限公司 5% 股权

2016 年 12 月, 本公司与北京闲徕互娱网络科技有限公司、宁波梅山保税港区辰海科议创业投资合伙企业(有限合伙)、西藏昆诺赢展创业投资有限公司、谭星、谭炎、彭啸、高大伟及司伟博签订合同权利义务转让协议, 以人民币 10,000 万元购买宁波梅山保税港区辰海科议创业投资合伙企业(有限合伙)持有的北京闲徕互娱网络科技有限公司 5% 股权。截至 2017 年 3 月 31 日, 本公司已支付全部股权款。截止本财务报告报出日, 股权交割和工商登记变更已完成。

4. 取得贵州白山云科技有限公司 1.08% 股权

2016 年 12 月, 本公司之子公司宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司与宁波梅山保税港区珞珈山股权投资合伙企业(有限合伙)、上海火山石一期股权投资合伙企业(有限合伙)、贵州白山云科技有限公司、霍涛、沙涌、王康、代翔、上海通势丰投资合伙企业(有限合伙)、魏建平、上海融玺创业投资管理有限公司、北京信联网讯科技有限公司、刘春茹、上海擎承投资中心(有限合伙)、贵安新区新兴产业发展基金(有限合伙)签订股权转让及增资协议, 以人民币 1,500 万元对贵州白山云科技有限公司增资, 取得其 1.08% 股权。截至 2017 年 3 月 31 日, 本公司已支付全部股权款。截止本财务报告报出日, 股权交割和工商登记变更正在进行中。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	38,161,409.22	67.51			38,161,409.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,639,941.19	32.38	796,250.75	4.25	18,843,690.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,684.95	0.11			60,684.95
合计	57,862,035.36	100.00	796,250.75	1.38	57,065,784.61

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,138,499.81	59.42			30,138,499.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,522,559.86	40.46			20,522,559.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,684.95	0.12			60,684.95
合计	50,721,744.62	100.00			50,721,744.62

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,689,409.87	100.00			2,689,409.87
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项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,689,409.87	100.00			2,689,409.87

1) 2017 年 3 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2017 年 3 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Apple, Inc.	38,161,409.22			

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	3,714,926.26		
7-12 个月	15,925,014.93	796,250.75	5.00
合计	19,639,941.19	796,250.75	

3) 2017 年 3 月 31 日单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
北京多米在线科技股份有限公司	60,684.95		

(2) 2017 年 1-3 月计提本年计提坏账准备金额 796,250.75 元。

(3) 按欠款方归集的截止 2017 年 3 月 31 日余额的主要应收账款情况

单位名称	2017 年 3 月 31 日账面余额	账龄	占应收账款 2017 年 3 月 31 日余额合计数的比例 (%)	坏账准备 2017 年 3 月 31 日余额
Apple, Inc.	38,161,409.22	1-6 个月	65.95	
深圳市腾讯计算机系统有限公司	15,925,014.93	1 年以内	27.52	796,250.75
上海恒煦珈晨网络科技有限公司	3,087,000.00	1 年以内	5.34	
北京多米在线科技股份有限公司	60,684.95	1 年以内	0.10	
广州银时信息科技有限公司	47,261.20	1-6 个月	0.08	
合计	57,281,370.30		98.99	796,250.75

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	136,500,000.00	82.57			136,500,000.00

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2017 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
-按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	15,478,643.33	9.36			15,478,643.33
-按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	13,336,551.85	8.07			13,336,551.85
合计	165,315,195.18	100.00			165,315,195.18

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	123,000,000.00	73.95			123,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
-按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	28,945,901.24	17.40			28,945,901.24
-按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	14,388,836.78	8.65			14,388,836.78
合计	166,334,738.02	100.00			166,334,738.02

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
-按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	1,100,990.50	68.07			1,100,990.50

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
-按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	516,429.39	31.93			516,429.39
合计	1,617,419.89	100.00			1,617,419.89

1) 2017 年 3 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2017 年 3 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波梅山保税港区辰海科译创业投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00			
湖南拓维教育发展有限公司	31,500,000.00			
秒啊(北京)科技有限公司	5,000,000.00			
合计	136,500,000.00			

注: 本公司 2016 年与上述三家公司签订股权收购协议, 截止 2017 年 3 月 31 日, 股权变动事项均未完成工商变更手续, 未结转至长期股权投资。详见“十四. 其他重要事项”。

2) 组合中, 按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
湖南映客互娱网络信息有限公司	9,246,483.32		
深圳市华动飞天网络技术开发有限公司	5,000,000.00		
北京多米在线科技股份有限公司	1,001,600.00		
侯广凌	150,000.00		
湖南安悦网络信息有限公司	49,758.40		
湖南湘生网络信息有限公司	23,486.00		
北京映客互娱科技有限公司	6,000.00		
上海蜜莱坞网络科技有限公司	1,315.61		
合计	15,478,643.33		

3) 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	2017 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金组合	9,002,699.63		
备用金组合	4,071,452.22		

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合名称	2017 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
代扣代垫款组合	262,400.00		
合计	13,336,551.85		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 3 月 31 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额	2015 年 12 月 31 日账面余额
投资款	136,500,000.00	123,000,000.00	
关联方往来款	15,478,643.33	28,945,901.24	1,100,990.50
押金、保证金	9,002,699.63	13,498,499.63	
备用金	4,071,452.22	626,137.15	490,989.39
代收代垫款	262,400.00	264,200.00	25,440.00
合计	165,315,195.18	166,334,738.02	1,617,419.89

(3) 按欠款方归集的 2017 年 3 月 31 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2017 年 3 月 31 日账面余额	账龄	占其他应收款 2017 年 3 月 31 日余额合计数的比例 (%)	坏账准备 2017 年 3 月 31 日余额
宁波梅山保税港区辰海科译创业投资合伙企业(有限合伙)	投资款	100,000,000.00	7-12 个月	60.49	
湖南拓维教育发展有限公司	投资款	31,500,000.00	7-12 个月	19.05	
湖南映客互娱网络信息有限公司	关联方往来	9,246,483.32	1 年以内	5.59	
深圳市华动飞天网络技术开发有限公司	关联方押金	5,000,000.00	7-12 个月	3.02	
秒啊(北京)科技有限公司	投资款	5,000,000.00	7-12 个月	3.02	
合计		150,746,483.32		91.17	

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017 年 3 月 31 日			2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	112,865,800.00		112,865,800.00	57,550,000.00		57,550,000.00			
对联营企业投资	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00			
合计	113,065,800.00		113,065,800.00	57,750,000.00		57,750,000.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 3 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南映客互娱网络信息有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00		50,000,000.00		
上海蜜莱坞网络科技有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司	30,050,000.00	6,000,000.00		36,050,000.00		
北京映天下网络科技有限公司		9,315,800.00		9,315,800.00		
北京映客互娱科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	57,550,000.00	55,315,800.00		112,865,800.00		

(续)

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备年末余额
湖南映客互娱网络信息有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
上海蜜莱坞网络科技有限公司		17,000,000.00		17,000,000.00		
宁波梅山保税港区映记投资管理有限公司		30,050,000.00		30,050,000.00		
北京映天下网络科技有限公司						
北京映客互娱科技有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计		57,550,000.00		57,550,000.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本年增减变动								2017 年 3 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
光映时代(北京)科技有限公司	200,000.00									200,000.00	

(续)

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动								2016 年 12 月 31 日	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
光映时代(北京)科技有限公司		200,000.00								200,000.00	

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,035,016,963.31	691,794,834.22	4,334,891,067.03	2,861,047,719.33	28,701,777.80	19,801,710.54
其他业务			2,912,264.15	2,830,188.60		
合计	1,035,016,963.31	691,794,834.22	4,337,803,331.18	2,863,877,907.93	28,701,777.80	19,801,710.54

5. 投资收益

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
理财产品分红		102,948.08	

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2017 年 7 月 21 日由本公司董事会批准报出。

北京蜜莱坞网络科技有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》的规定,本集团非经常性损益如下:

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益		233.37	
计入当期损益的政府补助	10,651,000.00		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,800,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,640,175.00	-1,796,977.66	3,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	210,825.00	-1,796,744.29	3,000.00
所得税影响额	-1,096,739.12	261,804.83	-750.00
少数股东权益影响额(税后)			
合计	-885,914.12	-1,534,939.46	2,250.00

北京蜜莱坞网络科技有限公司

二〇一七年七月二十一日



姓名 梁晓燕
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1966-9-1
Date of birth
工作单位 中和会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 10108660901603
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



梁晓燕(100000931251)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



梁晓燕(100000931251)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日 /d



3月 /m

证书编号: 100000931251
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1994年 月 /m

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



2013年 2月 /m

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



2012年 12月 /m



姓名: 吴小燕
Full name: 吴小燕
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1973-5-30
Date of birth: 1973-5-30
工作单位: 北京中恒会计师事务所
Working unit: 北京中恒会计师事务所
身份证号码: 302247304630892
Identity card No: 302247304630892



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册编号: 13000000000000000000
N. of Certificate: 13000000000000000000
批准注册协会: 北京中恒会计师事务所
Authorized Institute of CPAs: 北京中恒会计师事务所
发证日期: 2012年5月1日
Date of issuance: 2012.5.1

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
Year /m /d

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
Year /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

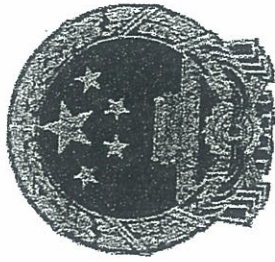
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
Year /m /d

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
Year /m /d





证书序号: NO. 019886

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010135

注册资本(出资额):

3530万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月二十四日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月

证书有效期至: 二〇一九年十月



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 03 月 29 日