



云南杨丽萍文化传播股份有限公司

云南文化

NEEQ : 831239

云南杨丽萍文化传播股份有限公司
(Yang LiPing Arts & Culture Co.,Ltd)



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年6月2日大型衍生态打击乐舞
《云南的响声》落户丽江云岭剧场定
点演出。



2016年10月《黄山映象》落户黄
山国际大舞台剧场定点演出。



2016年11月16—18日《孔雀之
冬》在昆明开启巡演，巡演城市有昆
明、潍坊、南京、合肥、常熟、唐
山、太原、上海、深圳、珠海、淮



2016年1月云南杨丽萍文化传播股
份有限公司荣获云南省文化厅颁发的
《云南省2015年度文化企业30
强》奖项。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	26
第六节 股本变动及股东情况	34
第七节 融资及分配情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	38
第九节 公司治理及内部控制	41
第十节 财务报告	48

释义

释义项目	指	释义
公司、杨丽萍股份	指	云南杨丽萍文化传播股份有限公司
云南信息	指	云南杨丽萍信息科技发展有限公司，公司子公司
大理文化、大理公司	指	大理杨丽萍文化传播有限公司，公司子公司
丽江文化、丽江公司	指	丽江杨丽萍文化传播有限公司，公司子公司
北京杨丽萍投资	指	北京杨丽萍投资管理有限公司，公司子公司
北京杨丽萍科技	指	北京杨丽萍科技发展有限公司，公司子公司
云南影视	指	云南杨丽萍影视发展有限公司，公司子公司
黄山文化、黄山公司	指	黄山徽之恋文化传播有限公司，公司子公司
昆明雀之灵	指	昆明雀之灵文化传播有限公司，公司子公司
股东大会	指	云南杨丽萍文化传播股份有限公司股东大会
股东会	指	云南杨丽萍文化传播有限公司股东会
董事会	指	云南杨丽萍文化传播股份有限公司董事会
监事会	指	云南杨丽萍文化传播股份有限公司监事会
主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
律师	指	北京市金杜律师事务所
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《云南杨丽萍文化传播有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
营业性演出	指	营业性演出是指以营利为目的演出
营业性演出许可证	指	举办营业性演出需要办理的，由相关文化部门审核通过并颁发的许可证件
执行制作人	指	剧组的行政管理负责人，负责剧目的资金预算、财务开支、后勤保障、剧组人员选聘等事务的管理
编剧	指	负责编写剧本、台词，包括作家或专业编剧人员
导演	指	负责将剧本呈现到舞台上的艺术创作过程，剧组艺术创作工作的管理者
上座率	指	售出票数/满座人数
主创人员	指	剧目的主要创作者，包括导演，舞台监督、舞美、作词作曲、主要演员等
GDP	指	国内生产总值
互联网+	指	依托互联网信息技术实现互联网与传统产业的联合，以优化生产要素、更新业务体系、重构商业模式等途径来完成经济转型和升级

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、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审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
外部宏观环境变化对公司运营造成影响的风险	旅游环境的变化会直接影响到旅游城市的游客量,从而影响到观看定点演出的观众数量,对公司运营造成影响。
市场竞争风险	演艺行业是一种娱乐性很强的服务型产业,社会居民娱乐形式的不断丰富所产生的替代效应会对整个演艺市场的收入水平产生冲击。
公司的管理及专业人才储备无法跟上快速扩张节奏的风险	未来,公司业务将逐步向全国扩张,与公司发展战略和发展目标的要求相比,公司目前储备的专业人才队伍仍有待进一步加强,公司对高端专业人才的需求将更为迫切。
政府补助政策风险	政府补助构成公司利润来源的重要组成部分。从长期看,随着公司营业收入和营业利润的进一步增长,政府补助占比将逐渐下降,对净利润的影响程度也将逐渐降低。但是,短期内如果政府补助金额发生变动,仍将对公司的非经营性收入水平产生影响。
过于依赖杨丽萍女士个人表演和创作能力的风险	杨丽萍女士的个人表演和创作能力对公司具有重要影响。公司目前的主要剧目均由杨丽萍女士主导创作和编排,演出团队也以杨丽萍女士为领导核心。
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	云南杨丽萍文化传播股份有限公司
英文名称及缩写	Yang LiPing Arts & Culture Co.,Ltd
证券简称	云南文化
证券代码	831239
法定代表人	杨丽萍
注册地址	云南省昆明市盘龙区穿金路 764 号云南映象小区 39 栋 2 单元 17 层 1702 号
办公地址	云南省昆明市东风西路 132 号云南艺术剧院二楼西侧
主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
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	袁竞艳、华毅鸿
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张鸿卿
电话	0871-65667566
传真	0871-63662936
电子邮箱	zhq@yplcl.com
公司网址	www.yangliping.com
联系地址及邮政编码	云南省昆明市东风西路 132 号云南艺术剧院二楼西侧
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室。

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 11 月 3 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	R87 文化艺术业
主要产品与服务项目	《云南映象》、《孔雀》、《云南的响声》、《十面埋伏》、《孔雀之冬》等综合性文艺演出
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	37,100,000
做市商数量	7
控股股东	杨丽萍
实际控制人	杨丽萍

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	915301005688129840	否
税务登记证号码	915301005688129840	否
组织机构代码	915301005688129840	否

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	60,454,110.69	48,275,958.65	25.23%
毛利率	33.97%	40.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,708,026.72	4,433,347.94	51.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	489,140.93	1,339,704.63	-63.49%
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）	3.96%	3.41%	-
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）	0.29%	1.03%	-
基本每股收益	0.18	0.13	38.46%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	257,201,377.61	183,672,341.24	40.03%
负债总计	73,755,291.26	13,762,316.95	435.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	172,843,504.47	166,061,430.31	4.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.66	4.48	4.02%
资产负债率（母公司）	25.62%	7.41%	-
资产负债率（合并）	28.68%	7.49%	-
流动比率	1.10	7.48	-
利息保障倍数	22.51	0.00	-

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	17,048,942.40	18,058,832.02	-5.59%
应收账款周转率	8.08	4.97	-
存货周转率	9.98	10.15	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	40.03%	105.11%	-
营业收入增长率	25.23%	-16.75%	-
净利润增长率	34.32%	-73.86%	-

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	37,100,000	37,100,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	22.29
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)	7,116,504.86
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	120,788.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,606.25
非经常性损益合计	7,324,922.13
所得税影响数	-1,102,584.65
少数股东权益影响额(税后)	-3,451.69
非经常性损益净额	6,218,885.79

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		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	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1、采购模式

演出业务的采购主要包括创作人员的劳务、道具服装、专业设备等。演出相关的采购一般由执行制作人做预算和管理。执行制作人是创作团队中负责预算制定、人员选任和统筹规划的管理者。在剧目立项之后，执行制作人需要制作创作计划书，确定创作的预算和时间进度。然后根据剧目的要求和预算的情况进行各项相关采购工作。

创作人员的劳务采购包括聘请编剧、导演、演员以及舞美、灯光、道具设计、作词作曲等剧组专业服务人员。其中编剧和导演在剧目的创作过程中起到特殊的关键作用，因此一般由公司管理层、出品人和执行制作人共同商讨决定。

道具服装、专业设备的采购主要由执行制作人负责。执行制作人、导演、道具设计人员根据实际需要，讨论并选择供应商进行采购。

2、生产模式

演出业的生产组织是以剧组为单位进行的。剧组是在演出排练阶段成立的临时工作团队，其主要负责人是导演和执行制作人。导演负责剧目的艺术创作工作，负责将编剧编写的剧本呈现到舞台上。导演是剧组的灵魂人物，是整个演出排练过程的把关者，决定演员的台词、舞美灯光效果、音响效果、剧本的修订和二次创作等方面内容。执行制作人负责剧目的资金预算、财务开支、后勤保障、剧组人员选聘等事务。舞美灯光、服装化妆等剧组专业服务人员由导演和执行制作人共同推荐、挑选和决定。

剧组是剧目生产流程中排练、彩排、试演和正式公演等环节的主要执行者。

3、业务模式

（1）剧目演出

报告期内，公司的剧目演出业务以《云南映象》、《云南的响声》、《黄山映象》剧目的定点演出门票收入以及《孔雀之冬》、《十面埋伏》剧目的巡演收入为主要收入来源。

①定点演出

分为团队与散客购票两种模式。

②巡演

公司与各地演出公司签订演出合同，演出公司按演出场次向公司支付固定演出费用。

③小节目演出

公司剧目中的节目可以单个摘出（简称：小节目），按照大型活动、会展客户的场地需求，公司带小节目外出演出。

（2）剧目创编

剧目创编业务主要包括剧目编导服务、版权许可使用以及艺术指导三种类型。

①剧目编导服务

该部分业务是公司为其他表演机构提供剧目的编导服务。

②版权许可使用

该部分业务为公司授权其他机构表演《孔雀》、《云南的响声》、《云南映象》等具有著作权的剧目，并取得版权许可使用收入。

③艺术指导

该部分业务是公司指派杨丽萍等核心业务人员为其他公司制作的节目提供艺术指导。

（3）形象代言

该部分业务是公司指派杨丽萍等核心人员为其他公司进行广告代言。

4、销售模式

(1) 定点演出销售模式

以《云南映象》为代表的定点演出剧目，由于演出历史长，逐渐成为昆明当地旅游演出的主要景点之一，销售对象主要是旅行社、导游带来的旅游团、会议团市场以及旅游散客为主。2016 年新增加了丽江《云南的响声》和黄山《黄山映象》的定点演出

公司定点演出的销售逐渐适应市场环境，引入多元销售模式，主要有旅行社代理销售、网络代理销售和直接销售构成。

旅行社代理销售主要是公司与旅行社合作，以保证有稳定的客源。例如目前公司与旅行社的合作方式为，旅行社预购部分演出门票并缴纳票款押金，每月再按实际客户数与公司完成结算。

网络代理销售：与国内知名旅游、美食、门户推广等交易平台（例如：携程、去哪儿、美团等）签订合作协议，授权他们在线上销售我公司演出门票，增加收入的同时也宣传推广了公司业务，与当地一些做得好的旅行社自营网络平台也建立合作，统一管理市场价格，在售票窗口单独开设网络取票服务窗口，以满足日益增加的散客市场需求。年内也实现了公司自营的手机移动端（微信售票）在线选座、销售一体化服务，开创了公司线上销售的新模式。

直接销售方式：包括窗口零售和电话销售，销售票种包括个人票、团体票和包场票。观众可以在剧场外的售票处直接购买门票，也可以拨打售票热线电话预订门票并在演出前到窗口取票。除一般个人票外，公司还有专门针对购票量较大的团体客户和具有包场需求的客户，分别推出团体票和包场的服务。

(2) 巡演的销售模式

以《孔雀》为代表的巡演剧目，公司选择国内外文化演出市场发达的城市，接洽当地有影响力的演出经纪公司或大型剧院合作，以确保在当地的顺利演出。

除了以上传统的巡演合作模式以外，公司在经营模式中不断创新，自 2015 年创造了自营巡演模式的基础上，2016 年又创造了与巡演剧场合作联合运营的模式，取得了良好的效果。以 2016 年的巡演剧目之一的《十面埋伏》为例，公司就选择了两个城市（成都和深圳）双方联合运营、共同宣传推广、协商策划、以剧场为主进行票务销售。其中成都、深圳票房收入比传统模式均增加了 50% 以上。自营巡演模式会在 2017 年继续推广和完善。

(3) 小节目的销售模式

联合会展公司、活动策划公司，针对目标客户的宣传活动将小节目进行植入。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年对于云南杨丽萍文化传播股份有限公司来说是业务扩展的一年，公司旗下定点演出从原有的一台增加到三台，公司也进入集团化运作。继原有的昆明定点演出《云南映象》上演 13 年后，6 月份我们在丽江的云岭剧场落地了《云南的响声》；10 月份在著名的黄山风景区汤口镇黄山国际大舞台落地了《黄山映象之天仙配》，完成了公司的既定目标。其中昆明定点演出实现票房销售收入 1,983.84 万元，丽江定

点演出实现销售收入 916.54 万元；黄山定点演出实现销售收入 23.99 万元，共计接待观众 30 多万人次。市场开拓方面，不单一的依靠旅行社客源，新增的网络市场，经过了两年时间的培育和整合，加上原有的上门散客，散客数比已经超过了常规市场的 28%，收入比更是占到了 35%，2017 年随着云南高铁时代的来临，我们有理由相信不出三年，昆明定点演出的散客收入比率有可能突破 50%，这在旅游演艺行业就是领先水平了。

《云南的响声》自 6 月 2 日落户丽江以来（至 2016 年 12 月 31 日），共计演出 272 场，平均上座率达到 63%，接待观众超过 13 万人次。众所周知，丽江的旅游演艺起步早，市场竞争非常激烈，能够作为市场竞争对象的演出至少有四、五台，能在这样的市场环境里生存实属不易。

定点演出《黄山映象之天仙配》自 10 月正式落户黄山汤口镇。

除定点演出外，2016 年剧目《云南映象》、《十面埋伏》和《孔雀之冬》的巡演也按公司经营计划顺利开展，三个剧目全年巡演共计 72 场，巡演收入 1,336.88 万元。

2016 年《云南映象》日本巡演 10 场。

2016 年《十面埋伏》巡演城市：

昆明首演 3 场、成都 3 场、兰州 3 场、武汉 3 场、郑州 2 场、沈阳 2 场、烟台 2 场、上海 2 场、淮安 2 场、南京 2 场、重庆 2 场、深圳 4 场、惠州 2 场、顺德 2 场、厦门 2 场、福州 1 场、西安 2 场，共计 43 场。

2016 年 11 月 2 日--5 日受沙德勒威尔斯剧院艺术总监斯伯汀爵士的邀请，赴英国伦敦演出。此次演出总共四场，是《十面埋伏》首次走出国门。英国的观众很喜欢，每次谢幕都掌声不断。此次英国巡演从演员、音乐、灯光舞美都有所改动。更加适合国外巡演。伦敦 evening standard 和金融时报都给予《十面埋伏》很高的评价。

2016 年《孔雀之冬》巡演的城市：昆明 3 场、潍坊 2 场、南京 2 场、合肥 2 场、常熟 2 场、唐山 2 场、太原 2 场、上海 2 场，共计 19 场。

2016 年小节目收入 4,805,754.18 元。

2016 年杨丽萍信息科技公司在粉丝运营、电商平台建设、票务系统开发及票务代理等业务方面从公司品牌推广及优化市场结构方面起到积极作用。综合来看，2016 年公司着重于新剧目的创作，花了大量的人力及物力完成了《云南的响声》、《黄山映象》、以及巡演剧目《孔雀之冬》的创作，使得整个公司的文化 IP 增加到了六个，三台定点演出和三台巡演剧目。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 25,720.14 万元，较 2015 年末增长了 40.03%；负债总额为 7,375.53 万元，较 2015 年末增长了 435.92%。所有者权益总额为 18,344.61 万元，较 2015 年末增长了 7.97%。营业收入总额为 6,045.41 万元，同比 2015 年增长了 25.23%，营业成本总额为 5,959.86 万元，同比 2015 年增长了 3.67%；2016 年归属挂牌公司股东的扣非后的净利润为 48.91 万元，同比 2015 年扣非后的净利润 133.97 万元下降了 63.49%。本期经营活动产生的现金流量净额为 1,704.89 万元，同比 2015 年减少了 5.59%；本期现金流量净增加额为-1,540.19 万元，同比 2015 年减少了 217.10%；期末现金及现金等价物余额为 2,341.35 万元，同比 2015 年减少了 39.68%。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	60,454,110.69	25.23%	-	48,275,958.65	-16.75%	-
营业成本	39,916,252.73	39.93%	66.03%	28,526,503.18	-0.48%	59.09%
毛利率	33.97%	-	-	40.91%	-	-
管理费用	15,471,714.46	-40.07%	25.59%	25,816,713.62	120.40%	53.48%

销售费用	2,989,509.55	98.05%	4.95%	1,509,444.91	10.52%	3.13%
财务费用	270,996.75	274.92%	0.45%	-154,928.30	424.47%	-0.32%
营业利润	976,252.98	112.27%	1.61%	-7,957,112.78	-157.10%	-16.48%
营业外收入	7,226,487.53	-50.93%	11.95%	14,726,060.05	103.23%	30.50%
营业外支出	22,354.13	-80.90%	0.04%	117,026.16	250.68%	0.24%
净利润	6,036,062.06	34.32%	9.98%	4,493,654.61	-73.87%	9.30%

项目重大变动原因：

- 1.营业收入：比上年增加了 12,178,152.04 元，同比增加了 25.23%。主要是：
 - (1)《云南的响声》从 2016 年 6 月份开始丽江云岭剧院定点演出，截止 2016 年 12 月 31 日共计演出了 272 场，收到演出收入 9,165,419.74 元。
 - (2)《平潭映象》剧目创编收入 2,830,188.69 元。
 - (3)巡演收入比上年减少了 3,650,639.62 元，同比减少了 21.45%。因为,2016 年巡演剧目主要是《十面埋伏》，演出了 43 场,每场收入相对较低所致。
 - (4)代言收入比上年减少了 3,292,452.84 元，同比减少 43.45%，主要是前期部份代言业务已到期，新增代言业务减少所致。
- 2.营业成本：比上年增加了 11,389,749.55 元，同比增加了 39.93%。主要是因丽江和黄山两地开始演出而增加的经营成本。
- 3.毛利率：比上年下降了 6.94%，因黄山文化营业成本增加所致。就云南文化母公司而言，2016 年的毛利率为 40.77%，2015 年的毛利率为 41.90%，同比减少了 2.69%。
- 4.管理费用：比上年下降了 10,344,999.16 元，同比下降了 40.07%，主要是因为一次性计入的股份支付 1,174.50 万元加大了 2015 年的管理费用，扣除股份支付的影响数，本年管理费用实际比上年增加了 1,400,000.84 元，增加了 9.95%。
- 5.销售费用：比上年增加了 1,480,064.64 元，同比增加了 98.05%。主要是：
 - (1)因丽江和黄山两公司增加销售人员而使工资薪酬同比增加了 784,177.11 元,增加了 66.37%。
 - (2)为配合丽江及黄山的演出而增加的广告及宣传推广费用 520,693.54 元,增加了 378.04%。
 - (3)其他的销售业务活动而增加的费用 175,193.99 元,增加了 92.12%。
- 6.财务费用：比上年增加了 425,925.05 元，同比增加了 274.92%。主要是：
 - (1)支付银行流动资金贷款利息 380,236.11 元。
 - (2)银行存款利息收入比上年同比减少了 74,242.15 元。
- 7.营业利润：比上年增加了 8,933,365.76 元，同比增加了 112.27%。对年报合并利润表影响数超过 10%的子公司情况介绍如下：
 - (1)黄山文化：主要业务为演艺业，2016 年 9 月份开始安徽省黄山市汤口镇定点演出《黄山映象》，2016 年营业总收入为 240,589.00 元，营业总成本为 3,584,515.57 元，营业外收入 2,600.00 元，净利润为-3,341,363.37 元，对合并净利润的影响数为-55.36%。《黄山映象》从开演以来因当地季节性特点影响了收入，而经营产生的各项费用及剧场改造成本摊销、文化资产摊销、固定资产折旧按权责发生制原则计入当期损益，因而当期净利润为-334.13 万元。
 - (2)云南信息：2015 年由原云南杨丽萍艺术发展有限公司转型从事电子商务、品牌运营推广、票务系统开发及票务代理业务，2016 年营业总收入为 318,405.04 元，营业总成本为 1,409,807.21 元，净利润为-1,091,086.33 元，对合并净利润的影响数为-18.08%。
 - (3)丽江文化：主要业务为演艺业，2016 年 6 月份开始云南省丽江市定点演出《云南的响声》，2016 年营业总收入为 9,416,937.77 元，营业总成本为 10,039,929.06 元，营业外收入 180.12 元，营业外支出 10,000.00 元，净利润为-612,543.21 元，对合并净利润的影响数为-10.15%。
- 8.营业外收入：比上年减少了 7,499,572.52 元，同比下降了 50.93%，主要是本年取得的政府补助收入

比 2015 年减少了 6,083,495.11 元，减少了 46.09%所致。

9.营业外支出：比上年减少了 94,672.03 元，同比下降了 80.90%。主要是本年度发生的营业外支出减少，本年度营业外支出主要是：丽江文化对困难员工工资的 10,000.00 元，其他营业外支出 12,354.13 元。

10.净利润：比上年增加了 1,542,407.45 元，同比上升了 34.32%。扣除股份支付对上年净利润的影响，2016 年净利润比上年减少了 10,202,592.55 元，减少了 62.83%；2016 年扣非后的净利润为 48.91 万元，同比上年减少了 63.48%。主要因为：

(1) 巡演收入及代言业务收入减少，影响了本年的营业利润。

(2) 《黄山映象》从开演以来因当地季节性特点影响了收入。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	54,534,491.28	35,058,533.87	41,434,978.37	23,766,440.68
其他业务收入	5,919,619.41	4,857,718.86	6,840,980.28	4,760,062.50
合计	60,454,110.69	39,916,252.73	48,275,958.65	28,526,503.18

按产品或区域分类分析：

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
1.剧目演出	47,418,422.06	78.44%	33,836,645.00	70.09%
2.剧目创编	2,830,188.69	4.68%	20,000.00	0.04%
3.赞助及代言	4,285,880.53	7.09%	7,578,333.37	15.70%
4.其他业务	5,919,619.41	9.79%	6,840,980.28	14.17%
合计	60,454,110.69	100.00%	48,275,958.65	100.00%

收入构成变动的原因：

本期营业收入的构成没有发生变化，主营业务收入包括：剧目演出收入、剧目创编收入、赞助及代言收入。本期主营业务收入比上年同期增加了 13,099,512.91 元，增加了 31.61%，其中：剧目演出收入同比上升了 40.14%；剧目创编收入同比上升了 14,050.94%；赞助及代言收入同比下降了 43.45%；其他业务收入同比下降了 13.47%。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	17,048,942.40	18,058,832.02
投资活动产生的现金流量净额	-82,641,925.69	-81,494,076.84
筹资活动产生的现金流量净额	50,160,797.24	76,588,000.00

现金流量分析：

1.经营活动产生的现金流量净额：比上年减少了 1,009,889.62 元，同比减少了 5.59%，主要是：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金比上年增加了 10,985,415.72 元，同比增加了 20.90%。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金比上年减少了 13,573,836.54 元，同比减少了 64.88%。

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金比上年减少了 3,266,976.94 元，同比减少了 20.21%。

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金比上年增加了 10,159,081.80 元，同比增加了 51.68%，主要是丽江文化和黄山文化本年度开始定点演出而新增的演职人员、工作人员所发生的工资薪金及社保费用等所致。

(5) 支付的各项税费比上年减少了 5,569,735.03 元，同比减少了 64.77%，主要是本期应缴税金尚未缴纳所致。

(6) 支付的其他与经营活动有关的现金比上年减少了 2,900,901.03 元，同比增加了 26.39%。

- 2.投资活动产生的现金流量净额：比上年增加了 1,147,848.85 元，同比 1.41%，主要是：
- (1) 收回投资收到的现金比上年减少了 58,000,000.00 元，同比减少了 53.70%；主要是理财产品减少。
 - (2) 取得投资收益收到的现金比上年减少了 1,137,337.28 元，同比减少了 90.40%；本期投资理财产品减少所以投资收益减少。
 - (3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年减少了 2,867.74 元，同比减少了 68.79%；
 - (4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年增加了 67,007,643.83 元，同比增加了 140.31%，主要是：大理建设项目投入资金 22,625,169.72 元，丽江改造项目投入资金 17,124,305.77 元，黄山改造项目投入资金 14,331,177.86 元；各创编剧目投入资金 38,456,679.58 元。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额：比上年减少了 26,427,202.76 元，同比减少了 34.51%。
- (1) 收到云南假日风光国际旅游集团有限公司投资款 7,500,000.00 元；
 - (2) 取得银行贷款 38,000,000.00 元，其中：富滇银行流动资金贷款 8,000,000.00 元，华夏银行大理项目贷款 30,000,000.00 元；取得深圳彩扬文化传播有限公司借款 5,800,000.00 元。
 - (3) 支付富滇银行贷款利息 359,986.65 元，支付华夏银行贷款利息 772,500.00 元。
- 4.现金流量净额与净利润的差异：本年现金净流量为-15,401,912.39 元，同比下降了 217.10%，与净利润差异较大，主要原因是：2016 年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付了现金 114,764,015.45 元，购入资产成本将根据相关制度逐年摊销到以后各期损益中，并没有在本年损益中全部体现，所以本年度现金流量净额同净利润差异较大。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京保利剧院管理有限公司	6,288,120.54	10.40%	否
2	福建新鸿艺文化传媒有限公司	2,830,188.69	4.68%	否
3	丽江嘉和有限公司	1,825,242.71	3.02%	否
4	新导有限公司	1,721,459.71	2.85%	否
5	昆明市妇女联合会	951,456.28	1.57%	否
合计		13,616,467.93	22.52%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	云南建工第三建设集团有限公司	11,653,845.43	7.94%	否
2	北京长征天民高科技有限公司	11,422,582.09	7.79%	否
3	北京宏邦利业舞台科技有限公司	6,289,087.02	4.29%	否
4	云南景升建筑工程有限公司大理基础项目部	6,205,826.68	4.23%	否
5	广州市场珠江灯光科技有限公司	4,156,628.00	2.83%	否
合计		39,727,969.22	27.08%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

不适用

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	23,413,457.86	-39.68%	9.10%	38,815,370.25	51.25%	21.13%	-
应收账款	8,004,751.24	-0.49%	3.11%	8,043,774.63	-29.43%	4.37%	-
存货	3,735,337.79	-12.47%	1.45%	4,267,256.96	215.19%	2.32%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
固定资产	34,805,313.72	98.91%	13.53%	17,498,197.17	20.22%	9.53%	-
在建工程	37,502,198.54	16.68%	14.58%	32,141,409.45	820.64%	17.50%	-
短期借款	8,000,000.00	0.00%	3.11%	0.00	0.00%	0.00%	-
长期借款	30,000,000.00	0.00%	11.66%	0.00	0.00%	0.00%	-
资产总计	257,201,377.61	40.03%	-	183,672,341.24	105.12%	-	-

资产负债项目重大变动原因：**一.资产总额**

2016年末资产总额为257,201,377.61元，比上年增加了73,529,036.37元，同比增加了40.03%；其中：流动资产为41,608,818.52元，占总资产的16.18%，非流动资产为215,592,559.09元，占总资产的83.82%。

(一)流动资产比上年减少了16,455,331.97元，同比减少了28.34%，其中：货币资金同比减少了15,401,912.39元，减少了39.68%，主要是投资各项目及购置固定资产支付了大量的资金。

(二)非流动资产比上年增加了89,984,368.34元，同比增加了71.64%，其中：

1.固定资产同比增加了17,307,116.55元，增加了98.91%；主要是：购置设备4,382,865.16元，由创编剧目转入15,075,859.47元。

2.在建工程同比增加了5,360,789.09元，增加了16.68%，主要是：

(1)大理剧院建设项目新增投入建设资金22,625,169.72元。

(2)丽江剧院租入改造及《云南的响声》剧目创编2016年新增投资34,530,769.19元，于2016年6月份完成开始演出，结转到长期待摊费用29,932,799.57元，结转到文化资产9,840,496.98元，结转到固定资产9,442,638.44元。

(3)黄山剧院租入改造及《黄山映象》剧目创编2016年新增投资29,073,976.31元，于2016年9月份完成，结转到长期待摊费用18,660,984.48元，结转到文化资产9,891,715.13

元，结转到固定资产 4,956,758.82 元，转入当期损益 653,545.94 元。

(4)《十面埋伏》2016 年再次创编成本 3,294,192.89 元，结转到文化资产 3,019,376.89 元，结转固定资产 274,816.00 元。

(5)《孔雀》2016 年再次创编成本 3,013,224.82 元，结转到文化资产 2,611,578.61 元，结转到固定资产 401,646.21 元。

3.文化资产同比增加了 23,121,708.41 元，增加了 91.18%，主要是：《云南的响声》转入 9,840,496.98 元，《黄山映象》转入 9,891,715.13 元，《十面埋伏》转入 3,019,376.89 元，《孔雀》转入 2,611,578.61 元。

4.长期待摊费用同比增加了 48,859,322.45 元，增加了 1611.35%，主要是：丽江剧院租入改造完工转入 31,526,034.20 元，黄山剧院租入改造完工转入 18,660,984.48 元。

5.其他非流动资产同比增加 30,208,539.56 元，主要是：

(1) 预付大理工程款 22,904,729.36 元。

(2) 预付元阳购房款 2,896,513.20 元。

(3) 预付保证金 4,407,297.00 元，其中：大理省级旅游度假区管理委员会 3,897,297.00 元，云南艺术剧院 510,000.00 元。

二.负债总额

2016 年末负债总额为 73,755,291.26 元，比上年增加了 59,992,974.31 元，同比增加了 435.92%。

(一) 流动负债比上年增加了 29,992,974.31 元，增加了 386.39%，其中：

1.短期借款增加了 8,000,000.00 元,是富滇银行的流动资金贷款。

2.应付帐款增加了 6,637,467.16 元，增加了 589.12%，主要是丽江剧院改造和黄山剧院改造应付的工程款项。

3.预收帐款增加了 2,317,337.37 元，主要是预收的演出费尚未按权责发生制尚未结转到损益中。

4.应付职工薪酬增加了 604,409.75 元，增加了 38.86%，主要是应付未付的职工薪酬及社保费用。

5.应交税费增加了 3,580,281.50 元，增加了 1,377.44%，主要是按时点应缴尚未缴纳的各项税费，其中：企业所得税 1,661,333.54 元，增值税 1,360,975.54 元。

6.应付利息增加了 88,533.35 元，主要是按权责发生制原则确认的应付未付银行贷款利息，其中：富滇银行 13,533.35 元，华夏银行 75,000.00 元。

7.其他应付款增加了 8,764,945.18 元，增加了 333.08%，主要是暂收的履约保证金、押金及应付暂未支付的质保金等。

(二) 非流动负债比上年增加了 30,000,000.00 元，增加了 500.00%，是华夏银行的大理剧院建设项目贷款，贷款期限为 5 年,年利率 9%。

三.所有者权益总额

2016 年末所有者权益总额为 183,446,086.35 元,比上年增加了 13,536,062.06 元,增加了 7.97%，本年度实现净利润 6,036,062.06 元。公司出让了丽江文化 25%的股权，作价 7,500,000.00 元给云南假日风光国际旅游集团有限公司。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内取得和处置子公司情况：报告内新设全资子公司“昆明雀之灵文化传播有限公司”一家。

至报告期末，公司拥有 3 家全资子公司和 5 家控股子公司，分别是：

一、全资子公司

1.云南杨丽萍信息科技发展有限公司

该公司于 2015 年 7 月 28 日，由云南杨丽萍艺术发展有限公司变更而来。注册资本 500 万元，企业法人代表为杨丽萍。注册地址为云南省昆明市滇池度假区昆明故城 16 幢 1 楼。经营范围为：软件设计与开发；通讯系统开发集成；网络技术、信息技术、电子产品等领域内的技术开发、服务、咨询与转让；电子商务；网络销售及服务；销售代理、网络平台维护、综合艺术表演、音乐创作；文化艺术交流服务；技术推广服务；舞台灯光音响设计；企业形象策划、承办会议及商品展览展示活动；设计、制作、代理、发布广告；影视策划；预包装食品的销售；电信信息服务；国内贸易、物资供销；货物进出口、技术进出口业务；仓储服务；经营演出及演出经纪业务；票务代理；航空机票销售代理；入境旅游业务和国内旅游业务；旅游信息咨询；餐饮信息咨询。云南杨丽萍信息科技发展有限公司由原杨丽萍艺术发展有限公司变更经营范围后，变更而来。2016 年营业总收入为 318,405.04 元，营业总成本为 1,409,807.21 元，净利润为-1,091,402.17 元。

2.大理杨丽萍文化传播有限公司

该公司成立于 2012 年 11 月 29 日，注册资本 500 万元，法定代表人为杨丽萍。注册地为大理市大理镇玉洱路 103 号。经营范围为：组织文化艺术交流活动、综合文艺表演、场地租赁、承办会议及商品展览展示活动、经济信息咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告；企业管理及咨询。目前大理剧院正在建设中，尚未营业，2016 年营业总成本为 131,446.63 元，净利润为-131,446.63 元。

3.昆明雀之灵文化传播有限公司

该公司成立于 2016 年 7 月 19 日，注册资本 100 万元，法定代表人为杨丽萍。昆明经济技术开发区信息产业基地春漫大道 80 号云南海归创业园 2 幢 7 楼 07249。经营范围：组织文化艺术交流活动；经营性演出及经纪业务；场地租赁；承办会议及商品展览展示活动；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告；企业管理及咨询；项目投资及对所投资项目进行管理；国内贸易、物资供销；图书、音像制品销售；影视策划；舞台剧的编导及制作；酒店经营管理；以下范围限分公司经营；住宿；餐饮服务。目前尚未营业，2016 年营业总成本 2,506.40 元，净利润为-2,506.40 元。

二、控股子公司

1. 北京杨丽萍科技发展有限公司

该公司成立于 2013 年 12 月 09 日，注册资本 500 万元，分两期缴足。法定代表人为杨昆生。注册地址为北京市东城区长青园 7 号 1 栋 3507 房间 049。其中：云南杨丽萍文化传播股份有限公司出资 475 万元，占 95.77%；杨丽萍出资 1 万元，占 0.20%；胡彬出资 20 万元，占 4.03%。经营范围为：技术推广服务；舞台灯光音响设计；家居装饰设计；家庭劳务服务；组织文化艺术交流；企业形象策划；承办展览展示；设计、制作、代理、发布广告；影视策划；销售五金交电。2016 年营业总收入为 7,615,219.45 元，营业总成本为 7,487,284.76 元，净利润为 121,961.40 元。

2.云南杨丽萍影视发展有限公司

该公司成立于 2014 年 3 月 19 日，注册资本 800 万，法定代表人为许翔。注册地址为云南省昆明经开区昌宏路 36 号经开区金融中心 A-407-4 号。其中：云南杨丽萍文化传播股份有限公司出资 510 万元，占 63.75%；尹群林出资 190 万元，占 23.75%；郭莉亚出资 100 万元，占 12.5%。经营范围为：影试作品后期制作；组织文化交流活动（演出除外）；文化项目投资；承办会议及商品展览展示活动；经济信息咨询；企业管理及咨询。2016 年营业总收入 3,669,902.90 元，营业总成本 3,396,559.14 元，净利润为 298,389.91 元。

3.北京杨丽萍投资管理有限公司

该公司于 2015 年 7 月 14 日，由北京杨丽萍艺术发展有限公司变更而来。原注册资本 100 万，法定代表人为杨丽萍。注册地址为北京市东城区王府井大街 99 号 1045 室。其中：云南杨丽萍文化传播股份有限公司出资 95 万元，占 95%；杨丽萍出资 5 万元，占 5%；经营范围为：投资管理；投资咨询；资产管理；项目投资；企业管理咨询；企业管理。经济贸易；经济信息咨询；组织文化艺术交流；承办展览展示；会议服务；设计、制作、代理、发布广告。2015 年云南杨丽萍文化传播股份公司对北京杨丽萍投资管理有限公司增加投资 900 万元，增资后注册资本为 1000 万元，增资后云南杨丽萍文化传播股份有限公司占 99.5%，

杨丽萍占 0.5%；现增资部份实缴资本尚未完全到位。目前主要是负责公司投资者管理业务，2016 年营业成本为 576,078.23 元，净利润为-568,287.87 元。

4. 黄山杨丽萍文化传播有限公司

该公司成立于 2014 年 10 月 31 日，注册资本 1000 万元，法定代表人为杨昆生。注册地址为安徽省黄山市黄山区汤口镇汤口东岭黄山印象文化有限公司办公楼一楼。其中：云南杨丽萍文化传播股份有限公司出资 812 万元，占 81.2%；深圳普乐园文旅投资发展有限公司出资 138 万元，占 13.8%；黄山印象文化有限公司出资 50 万元，占 5%。经营范围为：组织文化艺术交流活动；综合文艺表演；经营性演出及经纪业务；承办会议及商品展示展览活动；经济信息咨询；国内各类广告设计、制作、代理、发布；企业管理及咨询；场地租赁。2016 年营业总收入 240,589.00 元，营业总成本 3,584,515.57 元，净利润为-3,341,363.37 元。

5. 丽江杨丽萍文化传播有限公司

该公司成立于 2014 年 10 月 14 日，注册资本 3000 万元，法定代表人杨昆生。注册地址为云南省丽江市古城区民主路 183 号。其中：云南杨丽萍文化传播股份有限公司出资 2250 万元，占 75%；云南轩餐饮管理集团有限公司出资 750 万元，占 25%。经营范围为：组织文化艺术交流活动；场地租赁；承办会议及商品展览活动；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告；企业管理及咨询；经营性演出；停车场管理经营。2016 年营业总收入 9,416,937.77 元，营业总成本 10,039,929.06 元，净利润-632,991.29 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

云南以独特的高原风光，热带、亚热带的边疆风物和丰富稀有的民族风情而闻名于海内外。特别是近几年来云南省提出围绕旅游“二次创业”和建设旅游经济强省总目标，着力推进旅游绿色和文化发展，加强旅游对外开放与合作，加快重大重点旅游项目开发建设，加大旅游市场开拓力度，使云南旅游业保持持续快速发展的态势。据云南省旅游发展委员会最新统计 2016 年云南省共接待海内外游客 4.31 亿人次，同比增长 31.0%，其中国内旅游者 4.25 亿人次，同比增长 31.69%；旅游总收入 4,726.25 亿元，同比增长 44.1%，人均消费 1,096.10 元/人次，同比增长 9.93%；共接待入境旅游者 1199.42 万人次，同比增长 11.54%，其中海外过夜游客 600.38 万人次，同比增长 5.31%，海外客源国中入滇人数超过 7 万人次的客源国有 13 个，较去年增加 2 个。2016 年全省旅游重大项目增加至 513 个，累计完成年度投资 580 亿元，超额完成年度 500 亿元的目标任务，同比增长 87.1%；新增加昆明—悉尼、昆明—青岛—旧金山等 14 条国际航线，奥地利、比利时等 8 国政府在昆明开设了联合签证中心，法国、德国、瑞士、英国、意大利等 5 国政府在昆明分别开设了签证中心。

当前，全球旅游重心正逐步向亚太地区转移，旅游需求迅猛快速增长。在伴随国家提出的一带一路，建立大湄公河区域经济走廊，深化东盟合作以及“十三五”规划中提出的文化产业成为国民经济支柱性产业，中华文化影响力持续扩大等一系列重大国家战略计划的确定，云南旅游业已到历史性的战略发展机遇期，云南省政府提出将要把云南建成中国的旅游和民族文化强省，并在体制机制、资金、政策、土地及文化潜力挖掘等方面采取有力措施来加以推进。这些利好政策和国家性发展战略的实施都将进一步挖掘和带动云南旅游及相关文化产业的市场潜力开发。而随着人们对现代旅游体验性的深入认识与文化产业的快速发展，巨大的市场潜力让文化成为了第一营销力，以区域文化和特有文化为主调的商业演艺与旅游产业迅速结合，有力的促进了文化与旅游的相互推动发展。作为文化和旅游的巧妙结合，旅游演艺在这些年的实践中表现出了巨大的市场潜力和旺盛的生命力。但在我省及全国旅游演艺产业加快加大发展的同时，也应了解到我省旅游演艺现状及问题，从而寻求公司在当下环境及现状中的方向前景与健康发展。

从全国的情况来看，在中国经济快速发展的今天，旅游演艺亦成为经济转型升级的助推器，据 2016

年中国旅游演艺联盟年会论坛公布的最新数据显示，国内目前有 43 台实景演出，195 台旅游演出，旅游演出观众达 4713 万人次。这组数据还在持续更新中。我国的旅游市场需求仍不断增大，2016 年国内旅游人数达 44.4 亿人次，同比增长 11.1%。国内旅游收入达 3.9 万亿元，同比增长 14%。中国已成为全球最大的国内旅游市场国。全国旅游文化演出市场一片繁荣，各地根据当地民族文化特点，推出了许多丰富多彩的旅游文化演出产品，一大批场面宏大、制作精美、演艺精湛、格调高雅的优秀之作，已经成为各地旅游市场一道靓丽的风景线。

（四）竞争优势分析

1、经营模式优势

公司以杨丽萍女士的舞台表现力和艺术创作能力为核心资产，逐渐形成了“国内外商业演出+旅游文化多地驻场演出+演艺行业上下游整合”的经营模式，极大增强了各业务板块的联动效应和协同效应，为公司的持续高速发展奠定了基础。公司将丰富的文化元素融入到所创作的剧目中，为剧目构建了层次丰富的文化氛围。公司充分吸取了行业发展的经验和教训，形成了商业化运作和专业化管理的理念，并将其付诸于产品创作、品牌推广、持续创新、后续服务乃至绩效考核的整个经营过程，有效避免了行业中产品与市场需求脱节等弊端，各项业务具备较强的盈利能力和竞争实力。

公司通过对行业发展规律的持续探索，不断吸取国内外优秀企业的创作设计灵感和经验，逐步打造了具有较高创作和设计水平的专业队伍，拥有专业的设计团队和专门从事演艺创作编排的团队。公司在文化演艺的创作编排过程中，能够根据行业和市场的变化，不断融入自身的灵感和原创性的内容，使得公司的演艺节目体现出鲜明的特性和较高的民族文化内涵，以在市场竞争中形成差异化竞争优势。

2、品牌优势

（1）以杨丽萍为代表的知名演员形成的品牌优势

杨丽萍女士至今已屡获殊荣：1979 年表演《孔雀公主》获云南省表演一等奖；1986 年创作并表演了独舞《雀之灵》，荣获第二届全国舞蹈比赛创作一等奖、表演第一名；1994 年《雀之灵》获中华民族 20 世纪舞蹈经典作品金奖；1993 年创作并表演了双人舞《两棵树》，获中央电视台春节联欢晚会观众投票第一名；1994 年获国务院授予“全国民族团结、进步模范”称号，《雀之灵》获中华民族 20 世纪舞蹈经典作品金奖；1997 年获日本大阪国际艺术节最高艺术奖；1998 年自编自导自演电影《太阳鸟》获蒙特利尔国际电影节评委会大奖；2003 年出任艺术总监和总编导并领衔主演大型原生态歌舞《云南映象》，获第四届中国舞蹈“荷花奖”舞蹈诗金奖、最佳女主角奖、最佳编导奖、最佳服装设计奖和优秀表演奖；2011 年，获凤凰卫视 2010-2011 年度“影响世界华人”大奖、中国艺术研究院主办的中华艺文奖；2012 年，获联合国妇女署与网易女人频道共同主办的女性传媒大奖，获《中国新闻周刊》2012 年“年度影响力人物”及读者口碑大奖，获精品消费报“时尚贡献”大奖；2013 年，获中国文化艺术政府奖——文化表演奖，在云南省工商联、云南省民营企业家协会、云南日报报业集团等举办的“云南首届风云滇商评选”中获得“十大风云滇商人物”大奖；2015 年，荣获由中国广播电影电视社会组织联合会颁发的“春晚成就个人奖”

目前，杨丽萍女士的个人品牌已经具有相当的国际知名度。2011 年 1 月 17 日，美国纽约时报广场上播出中国首部国家形象宣传片《中国国家形象片之人物篇》，第一个画面中就是范冰冰、杨丽萍、章子怡、周迅、张梓琳领衔的“中国式美丽代表”（Chinese Beauty），5 种风格迥异的美，被喻为“中国五美人”。

杨彩旗，艺名“小彩旗”。2014 年中央电视台马年春节联欢晚会，在现场数千观众和电视机前数亿观众见证下，小彩旗持续旋转 4 个多小时，成为央视马年春晚的热议话题，被称为“春晚小陀螺”。2015 年 4 月，获得“云南十大新闻人物”成为史上最小的获奖者，在舞蹈届崭露头角。2014 年，小彩旗主演了由著名导演田沁鑫导演的话剧《山楂树之恋》，首次跨界演出。本年度，又承接了电视剧《青丘狐传说》及《仙剑 5--云之凡》的主演，于 2016 年播出。小彩旗在本年度也签署了几个产品代言，从而为公司代来了较好的效益。

（2）以《云南映象》、《孔雀》、《十名埋伏》、《孔雀之冬》为代表的优秀剧目形成的品牌优势

在以上四个剧目的基础上，2016 年公司在丽江落地《云南的响声》，在黄山落地《黄山映象》。

其中《云南映象》剧目至今公演已超过十二年，被誉为代表云南少数民族文化的一张名片，同时凭借其艺术水准和文化内涵，获得中国专业舞蹈最高奖项——“荷花奖”。2015年，大型原生态歌舞集《云南映象》获得由中国演出行业协会颁发的最具影响力“舞蹈类演出”奖。自2003年8月《云南映象》在昆明首演以来，截至2016年已在国内定点演出超过4500场，并以《寻找香格里拉》、《香格里拉传奇》等名字在美国、澳大利亚、日本等十几个国家举行248场巡演。

《孔雀》自2012年8月开始全国巡演以来，已完成了三十多个城市的百余场成功演出，包括在中国国家大剧院的首届国际舞蹈节首演，引起了巨大的社会轰动。

2016年公司继续保持创作的活力与动力，不断推陈出新。首先是重新编排了《云南的响声》，落户丽江定点演出；下半年又与德国多媒体投影创意团队合作编创了大型多媒体情景剧《黄山映象之天仙配》，落户黄山汤口镇定点演出；紧接着把《十面埋伏》改编成一个适合出国演出的精品版，并且在11月1日到6日，赴英国进行了巡演，获得了良好赞誉。之后又将大型舞剧《孔雀》--冬，这一幕单独进行提炼创作，编创了舞剧《孔雀之冬》，并在当年开始了国内巡演。

3、团队优势

以杨丽萍女士为代表的公司管理层与核心人员多年从事演艺业的经营管理工作，对行业发展有着深刻的认识，积累了丰富的经营管理经验，获得了社会各界的诸多肯定和荣誉。

公司通过外部引进、内部培养等形式，打造了一只具有较高演艺水准和艺术鉴赏水平，并且具有较高专业化管理能力的演出团队。公司选择的舞蹈演员大多来自云南各个民族地区，这些演员有着天生的舞蹈资质，又具有云南原生态的特质，具有鲜明的民族特色。同时，公司注重从云南多所艺术学院选拔具有深厚舞蹈功底和一定演出经验的优秀舞蹈学员，为公司的演出队伍提供充足的人力资源储备。此外，公司采取市场化的激励机制和内部人才选拔机制，建立了稳定高效的运营和营销团队，确保公司各项经营策略顺利实施。公司培养和储备的管理和营销等业务骨干人才，已经可以支持公司同时经营多个地区大型文化演艺节目。公司经过多年的努力，目前演员团已经增至三个，其中民族舞团两个，现代舞团一个；演员总人数超过150人，在公司占比超过了55%。

4、持续创新能力优势

自公司挂牌以来，一直非常重视编创团队的发展。在公司既有的《云南映象》、《云南的响声》的基础上，2012年创作了大型舞剧《孔雀》并于当年开始在全国巡演，获得了良好的口碑。2014年杨老师又带领编创团队创作了舞蹈剧场《十面埋伏》，该剧结合了传统京剧、武术等多门类表现形式，推出当年就获得了国家舞台艺术基金支持。紧接着在2015、2016年，杨老师改编了《云南的响声》，于2016年6月落户丽江，正式定点演出。2016年下半年又创作了大型多媒体情景剧《黄山映象之天仙配》，结合了黄梅戏、杂技与多媒体投影等多种元素，于10月正式落户黄山演出。之后又把大型舞剧《孔雀》里的最后一幕《冬》，单独提炼，进行了二次创作，创编了《孔雀之冬》，并且于2016年11月开始全国巡演，所到之处依然一票难求，获得了良好的社会和经济效益。

同时，公司注重与国内知名艺术家建立长期的良好合作关系，为公司的剧目创作团队提供有力的外部支持。近年来，公司曾先后与著名视觉艺术家叶锦添、著名作曲家三宝、著名歌手及音乐人萨顶顶、国家一级舞美设计师孙天卫、国家一级编导高成明等知名艺术家进行深入合作。

（五）持续经营评价

作为公司来讲不仅可以持续经营，随着旅游市场利好消息，还将继续扩大经营，预计2017年底大理剧场建设完工，2018年中上演歌舞剧《五朵金花》（暂定名）；2017年及未来《云南映象》、《孔雀》、《十面埋伏》、《孔雀之冬》等强势剧目IP及未来创编的剧目IP也要全球进行轮换巡演；《孔雀之冬》、《十面埋伏》等剧目还将推出国内及欧洲和东南亚一带的国际巡演。

2017年公司为福建平潭编创的剧目暂定名《平潭映象》还将开启“巡演”+“落地”的商业模式，预计2017年10月份将开启亚洲巡演。巡演路径将沿着南岛语族国家及地区巡演（东亚、东南亚及环太平洋国家）。另外还有类似的编创项目正在洽谈当中；将会对整个公司的发展起到积极作用。报告期内公司无对持续经

营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司属于演艺类企业，主要以原生态舞蹈演出为主，演员多半来自于农村田间地头。每年都会在昭通、曲靖、红河等地区招聘一批农民工演职人员，通过内部培养筛选，充实公司演职人员队伍。既解决了部分农村劳动就业问题，也承担了企业应有的社会责任。

公司属于小微民营企业，体量小，能力有限，故本年度未接到具体的扶贫攻坚任务。未来公司将继续积极参与云南地区的扶贫攻坚活动。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、在我国经济进入新常态的大背景下，传统产业相对饱和，近年来，文化产业与科技、金融等领域融合发展，顺应了新常态的发展趋势，文化产业蓬勃发展势不可当，文化创新和文化产业的发展将在经济增长中发挥更突出的作用。2016年是实现文化产业成为国民经济支柱性产业攻坚期的开局之年，这一年文化产业政策的突出特点不仅表现为文化产业主管部门联动性政策的增加，而且在国家综合性经济政策或专门领域的经济政策中也常常能够看到文化产业的身影。这种不同寻常的特点表明，文化产业政策正在发生新的转向，这种转向的主基调就是推动文化产业进入国民经济“主战场”，成为经济发展新常态下促进经济转型升级的新动力。

2、2016年，国家先后表决通过和印发《国务院关于印发“十三五”旅游业发展规划的通知》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《中华人民共和国公共文化服务保障法》等十余项法规政策，密度可谓前所未有，这也拉开了文化产业全面步入经济发展“主战场”的序幕，表明政府对文化产业的扶持力度正不断加大，无论是对于培育未来的文化生产者和文化消费者、为文化产业发展提供基础设施和市场空间、扶持壮大文化龙头企业等，都具有极其重要的作用，这也为公司下一阶段的发展创造了良好的外部环境。

3、《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》中重申，到2020年要将“文化产业成为国民经济支柱性产业”，表明中央在“十三五”时期大力推进文化产业发展、实现文化产业发展目标的决心和信心。“十三五”是文化产业发展新的历史机遇期，且呈现出诸多新的发展趋势。抓住机遇、把握趋势、依照中央顶层规划、结合自身发展实际适时调整发展策略，对于推动文化产业提质增效、变革升级具有重要的意义。

4、‘一带一路’既是经济带，也是文化带，它既包含经济交流，也包含文化交流。”任何文化的交流一定伴随着经济的交流，文化实力和经济实力如影随形。文化经济的基础建设既是“一带一路”基础建设的一部分，也是“一带一路”彰显文化特性的重要手段。

（二）公司发展战略

公司将继续巩固公司在文化演艺行业所形成的品牌优势，并利用在演艺市场多年形成的客户资源积累，继续加大剧目创作力度，逐步拓展文化演艺行业相关的舞台布景及道具、影视等业务，使之成为公司未来的利润增长点，使公司成为文化演艺行业中舞蹈剧目创作和运营的领先企业。公司还将建立新的业务板块，增加新的营收增长点。

公司还将坚持以市场为导向、以艺术和管理创新为动力，以创新的理念围绕企业核心竞争力这一发展思路，坚持以人为本的人才战略，不断完善公司经营管理体系。同时，公司在新剧目创编、市场开拓、人力资源、资金等方面制定了具体规划，并采取了切实可行的措施。

公司会继续根据国家文化产业政策指向，围绕民族文化传播创编一系列舞蹈剧目、影视作品，以满足广大人民日益增长的文化消费需求。2017年公司的定点演出、国内外巡演都会加大宣传推广力度，继续做到稳中有升。同时，公司将坚持推进“旅游+演艺+互联网”生态圈的新模式，与时俱进增加新的销售渠道，开发以“云南文化”为核心的衍生产品。以网络化的新模式推广民族文化，拓展新的利润增长点。

（三）经营计划或目标

为明确企业发展方向，进一步指明企业发展策略和发展措施，建立企业和员工的共同愿景。根据2016年度工作情况与存在不足，结合目前公司发展状况和今后趋势，2017年公司的首要任务是做好黄山文化和丽江文化定点演出的运营，其次，要加强公司非常规渠道票务的推广力度，在现有的业务基础上，不断开拓出新的发展业务。最后，新建立的舞蹈教育培训项目是公司未来两至三年的发展战略重点。公司2017年度经营计划如下：

1、各分公司经营目标：

（1）黄山徽之恋文化传播有限公司

2017年黄山文化扩宽渠道，除了传统旅行社渠道，还要开拓非传统渠道的销售。

（2）丽江杨丽萍文化传播有限公司

丽江定点演出的销售目标是加强各销售渠道的建设，提升盈利水平。虽然目前存在市场的困难，政策的困难，但是目标不变。在继续保持好旅行社票务销售的基础上，通过酒店、汽车、出租车、导游的推广，大力发展非传统渠道的销售。

（3）云南杨丽萍影视发展有限公司

2017年，影视公司会大力的开展演艺、展览活动，通过活动的整合与记录片的拍摄，使影视公司继续保持良好的态势。影视公司将要与云南卫视和CCTV-发现之旅继续保持良好合作，参与更多的节目拍摄，以提升公司价值。

（4）云南杨丽萍信息科技发展有限公司

无论是实现内部资源整合还是对外销售，信息科技公司2017要在研发新的产品方面，不仅需要关注日常的民用消费品、纪念品，还需要继续开拓新的旅游线路业务。

（5）北京杨丽萍科技发展有限公司

北京科技公司2017年将参与到十面埋伏新增项目、平潭映象、大理项目的舞台制作。除公司自己的业务外，再开拓新的对外设计的项目，目前北京科技公司正在与几个新项目接洽。

（6）昆明雀之灵文化传播有限公司

艺术培训学校是公司未来两三年内的重大战略部署。未来在北京、杭州、广州、兰州等城市，公司都将以不同的方式，或授权、或合作，来展开业务的拓展。

2、演出及编导项目经营目标

（1）《孔雀》、《十面埋伏》、《云南映象》、《孔雀之冬》等剧目的巡演

巡演是公司利润率高的业务，因此要严把巡演质量，保证巡演能够顺利完成。

（2）《云南映象》昆明定点演出

昆明的定点演出一直以来是公司较为稳定的主要盈利点。针对2017年云南高铁的开通，下半年昆明定点演出要加强对散客的宣传。昆明定点演出要极大的拓展高铁带来的客源。

（3）公司小节目

在小节目方面，数量与质量都需要有一定的提高并继续开拓新的销售渠道。在原有云南映象节目的基础上，依托现代舞团的优势资源，编排出新的节目，以适应更多的市场需求。

（4）公司编创业务

2017年将围绕杨丽萍的品牌，继续塑造和开拓编创业务。继《平潭映象》编创后，公司在积极寻找与其他城市合作项目的可能性，目前已经在同两个西北部的城市洽谈合作。

（四）不确定性因素

1、定点演出受旅游业周期波动影响较大

2016年，公司主营业务收入中有36.37%为《云南映象》的定点演出收入。定点演出与旅游业的发展息息相关，目前，我国国民经济运行总体增速有所放缓，从高速增长转向中高速增长，虽然文化娱乐消费已逐渐成为新的消费热点并受政策鼓励，但仍受到国家宏观经济政策的影响和我国经济发展水平的制约。国家经济的周期性波动以及宏观环境发生变化可能会影响文化娱乐消费需求，从而在一定程度上影响到公司的经营业绩和持续发展。

2、中国从事演艺业的专业创作和编演人才数量较少，相关市场推广人才也比较稀缺，演艺业的创作和编排、节目的演出、市场推广等各个环节目前还没有形成商业化运营的产业链，缺少一定的行业标准，给演艺业的快速发展造成了一定障碍。

3、市场需求风险

在中国的各个产业门类中，文化产业是开放度最弱的行业之一，也是市场化和产业化运作最晚的行业之一。若公司无法根据未来市场需求，维持舞蹈作品对观众的吸引力，或者市场营销方面发生重大失误，将会削弱公司在文化演艺市场上的竞争优势。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

目前，行业新进入者带来的竞争加剧风险；娱乐形式多样化对旅游演艺市场带来的冲击风险。

演艺行业是一种娱乐性很强的服务型产业，社会居民娱乐形式的不断丰富所产生的替代效应会对整个演艺市场的收入水平产生冲击。中国的娱乐形式种类日趋繁多，已产生包括电影、电视、网络、游乐园、主题公园、休闲场馆等在内的多种娱乐形式。由于演艺行业的受众群体与其他娱乐形式的受众群体有较高的重合度，其他娱乐形式的不断丰富将对演出市场形成一定的替代威胁。尤其是近年来网络等新兴娱乐方式的不断普及，这种替代威胁预计将更为显著。

在演艺行业内部，也面临着市场参与主体不断增多、市场竞争日益加剧的局面。随着旅游娱乐方式日益增多，游客分流。结合旅游景区的特点，各式各样的旅游娱乐方式不断增多，最常见的主要是体育娱乐项目，如：漂流、滑雪、游泳、蹦极等；休闲娱乐项目，如：参与性民俗活动、购物、品尝美食、泡温泉等。这些旅游娱乐方式在满足游客旅游娱乐需求的同时，对旅游演艺市场而言，容易导致目标公众，即游客分流。

风险应对措施：公司通过近几年的快速稳步发展，已逐步发展成为舞蹈演出领域的国内知名企业，具备较高的品牌影响力和观众忠诚度。目前，公司有着清晰的发展战略，并正在积极寻求多种业务的全国扩张。

2、外部宏观环境变化对公司运营造成影响的风险

出境旅游市场规模持续扩大，增速明显高于入境、国内市场，再加上昆明旅行社国内团游客大多行程以购物为主，导致国内团量有所下降。

风险应对措施：公司与国内知名旅游、美食、旅行等交易平台签订合作协议，在线上销售我公司演出门票，增加散客收入，同时也宣传推广了公司业务。与当地一些做得好的旅行社自营网络平台也建立合作，统一管理市场价格，在售票窗口单独开设网络取票服务窗口，以满足日益增加的散客市场需求。报告期内实现了公司自营的手机移动端（微信售票）在线选座、销售一体化服务，开创了公司线上销售的模式，增加了自由行散客的购票渠道。散客网络市场比去年同期明显增长，截止2016年底，散客收入占比已达35%，销售张数比占到28%。

3、过于依赖杨丽萍女士个人表演，旅游演艺产品创新困难，容易僵化的风险

旅游演艺产品，尤其是大型山水实景旅游演艺产品与一般剧场演艺产品的迥异之处，在于它必须成

为不可复制、难以替代的旅游演艺精品，这是它的核心竞争力之所在。因此旅游演艺产品的创新应该融合自然景观、历史文化、表现形式于一体，这对于创作人员而言存在相当大的困难，完全的模仿则容易出现僵化，无法吸引游客。

杨丽萍女士的个人表演和创作能力对公司具有重要影响。公司目前的主要剧目均由杨丽萍女士主导创作和编排，演出团队也以杨丽萍女士为领导核心。公司的主要剧目能够在演艺行业的营销竞争中取得优势在很大程度上依赖于杨丽萍女士的个人表演和艺术创作能力，由杨丽萍女士领衔或参与主演的剧目具有较强的市场竞争力。公司在市场竞争方面对杨丽萍女士过于依赖可能对公司的可持续发展造成一定不利影响。但是，公司除《孔雀之冬》剧目外，其它巡演及定点演出的剧目，已经培养了多名主要演员杨丽萍女士个人对公司演出盈利的影响已经大幅度下降。

风险应对措施：凭借在演出市场多年经营的经验，从作品的立项、创作等环节建立了完善的审查机制，还能够充分考虑编导、演员阵容等多种因素，从思想性、艺术性、观赏性相结合的角度对作品的市场前景进行审慎决策。

4、旅游演艺人才结构单一，复合型人才缺乏

旅游演艺市场发展的关键点是人才。目前我国旅游演艺市场拥有大批艺术人才，但仍然缺乏能够提高吸引力、竞争力和影响力的名家、大家；尤其缺乏既懂演艺又懂市场运作的经营复合型人才。只有拥有大批复合型的人才，旅游演艺团体才能更好地在市场中发展。

公司作为具有较强专业性的舞蹈演艺企业，优秀的策划、编剧、导演、演员及管理、销售人员的专业能力及丰富经验是公司维持行业领先优势的基础。

未来，公司业务将逐步向全国扩张，与公司发展战略和发展目标的要求相比，公司目前储备的专业人才队伍仍有待进一步加强，公司对高端专业人才的需求将更为迫切。如果公司核心骨干人员流失或者不能吸引到业务快速发展所需的高端人才，公司未来业绩的持续增长将受到不利影响。

风险应对措施：公司已经拥有了业内领先的剧目管理团队、创作团队和表演团队，并且通过与核心人才签订长期劳动合同、为优秀人才提供职业快速发展通道、培养提倡主人翁意识的企业文化等多种人才管理措施来稳定和壮大优秀人才队伍。考虑到互联网的加速发展和公司未来定点演出的增加，公司正在更新票务系统以顺应互联网时代的发展趋势。

5、政府补助政策风险

公司主要从事具有云南少数民族特色的大型歌舞集、舞剧的创排及演出，受到文化产业发展的有关经济政策支持，享受政府补助的优惠政策。

政府补助构成公司利润来源的重要组成部分。从长期看，随着政府部门借鉴基金化运作模式对文化领域进行管理，政府补助将逐年下降，对净利润的影响程度也将逐渐降低。但是，短期内，如果政府补助金额发生变动，仍将对公司的盈利水平产生一定影响。

风险应对措施：政府补助构成公司利润来源的重要组成部分。从长期看，随着公司营业收入和营业利润的进一步增长，政府补助占比将逐渐下降，对净利润的影响程度也将逐渐降低。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留
董事会就非标准审计意见的说明：	无

(二) 关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(二)
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	第五节、二、(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	是	第五节、二、(五)

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	843,200.00	815,687.89
6. 其他	-	-
总计	843,200.00	815,687.89

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杨丽萍	向公司控股股东、实际控制人杨丽萍支付“云南的响声”编导费	725,000.00	是
总计	-	725,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司控股股东、实际控制人杨丽萍女士，同时也是公司核心人员，参与公司剧目的编导工作，向其支付编导费是公司经营活动的正常所需。本次关联交易属于公司偶发性关联交易，是公司经营活动的正常所需，是合理的、必要的。

关联方往来款项均按公允价格确定，遵循公开、公平、公正的原则，定价公允合理。对公司持续经营

能力、损益及资产状况无不良影响。公司的独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司和其它股东利益的情形。

（三）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

设立全资子公司昆明雀之灵文化传播有限公司

1、对外投资概述

（1）基本情况

本公司拟设立全资子公司昆明雀之灵文化传播有限公司，注册地为昆明经济技术开发区信息产业基地春漫大道 80 号云南海归创业园 2 幢 7 楼 07249，注册资本为人民币 1,000,000.00 元。

（2）审议和表决情况

公司于 2016 年 6 月 29 日召开第一届董事会第二十九次会议审议通过《关于设立全资子公司的议案》。根据《公司章程》的规定，该议案须提交股东大会审议。

2016 年 7 月 15 日召开的 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于设立全资子公司的议案》。

（3）交易生效需要的其他审批及有关程序

股东大会审议通过后，报工商行政管理部门办理注册登记手续。

（4）本次对外投资的新领域

本次对外投资不涉及进入新的领域。

2、投资标的基本情况

（1）出资方式

本次对外投资的出资方式为：现金出资

本次对外投资的出资说明：公司自有资金

（2）投资标的基本情况

名称：昆明雀之灵文化传播有限公司

注册地：昆明经济技术开发区信息产业基地春漫大道 80 号云南海归创业园 2 幢 7 楼 07249

经营范围：组织文化艺术交流活动；经营性演出及经纪业务；场地租赁；承办会议及商品展览展示活动；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告；企业管理及咨询；项目投资及对所投资项目进行管理；国内贸易、物资供销；图书、音像制品销售；影视策划；舞台剧的编导及制作；酒店经营管理；以下范围限分公司经营；住宿；餐饮服务；

各主要投资人的投资规模和持股比例：

股东名称	币种	出资额	出资比例
云南杨丽萍文化传播股份有限公司	人民币	1,000,000.00	100.00%

3、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

（1）本次对外投资的目的

为适应公司发展战略需要，优化公司战略布局，进一步夯实公司在行业内的区域优势，提高公司在行业内核心竞争力和综合实力。

（2）本次对外投资可能存在的风险

本次投资是从公司未来发展战略的角度做出的决策，本次设立子公司可能存在一定市场风险、经营风险和管理风险。公司将完善各项内控制度，明确经营策略和风险管理，组建良好的经营管理团队，以不断适应业务要求及市场变化，积极防范和应对上述可能发生的风险，努力确保公司本次投资的安全和收益最大化。

（3）本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资不存在影响公司财务状况和公司正常经营的情形，不存在损害公司、全体股东及债权人利益的情形。对公司今后的持续稳定发展和经营业绩的增长具有积极的意义。

公司董事会和股东会分别于2016年6月29日和2016年7月15日审议通过《关于设立全资子公司的议案》，详见在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登的《第一届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2016-036）和《2016年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-037）。

对控股子公司黄山徽之恋文化传播有限公司增资

1、对外投资概述

(1)基本情况

本公司拟将控股子公司黄山徽之恋文化传播有限公司注册资本增加到人民币30,000,000.00元，即黄山徽之恋文化传播有限公司新增注册资本人民币20,000,000.00元，其中公司认缴出资人民币20,000,000.00元，本次对外投资构成关联交易。

(2)审议和表决情况

公司于2016年12月28日召开第一届董事会第三十四次会议，以5票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于对公司控股子公司黄山徽之恋文化传播有限公司增加注册资本的议案》，该议案尚需提交2017年第一次临时股东大会审议。本次对外投资构成关联交易，根据全国中小企业股份转让系统信息披露细则等相关规定，挂牌公司与并表子公司之间关联交易可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露，与会董事无需回避表决。

(3)交易生效需要的其他审批及有关程序

上述出资需要经过当地工商行政管理部门核准登记，核准登记后控股子公司正式增资完成。

2、投资标的基本情况

(1)出资方式

本次对外投资的出资方式为现金

本次对外投资的出资说明

本次对外投资的资金来源为自有资金，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。

(2)投资标的基本情况

名称：黄山徽之恋文化传播有限公司

注册地：安徽省黄山市黄山区汤口镇汤口东岭黄山印象文化有限公司办公楼一楼

经营范围：组织文化艺术交流活动；综合文艺表演；经营性演出及经纪业务；承办会议及商品展览展示活动；经济信息咨询；国内各类广告设计、制作、代理；企业管理及咨询；场地租赁。

各主要投资人的投资规模和持股比例：

股东名称	币种	出资额	出资比例
云南杨丽萍文化传播股份有限公司	人民币	8,120,000.00	81.20%
深圳普乐园文旅投资发展有限公司	人民币	1,380,000.00	13.80%
黄山印象文化有限公司	人民币	500,000.00	5.00%

本次增资后各主要投资人的投资规模和持股比例：

股东名称	币种	出资额	出资比例
云南杨丽萍文化传播股份有限公司	人民币	28,120,000.00	93.73%
深圳普乐园文旅投资发展有限公司	人民币	1,380,000.00	4.60%
黄山印象文化有限公司	人民币	500,000.00	1.67%

3、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

(1)本次对外投资的目的

本次向控股子公司增资，有利于提高控股子公司的业务发展能力，为其业务拓展提供支持，符合公司战略发展规划和业务发展要求。

(2) 本次对外投资可能存在的风险

本次向控股子公司增资是基于公司长远发展战略做出的决策，可以提升公司的综合实力，但仍存在一定的经营或管理风险。公司将进一步健全和完善控股子公司治理结构，完善其内部管理控制制度和监督机制，积极防范，控制风险。

(3) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资对公司未来财务状况和经营成果无重大不利影响。

公司董事会和股东会分别于2016年12月30日和2017年1月16日审议通过《对控股子公司增资的议案》，详见在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登的《第一届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2016-065）和《2017年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-001）。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司于2016年1月19日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登了《关于公司控股股东、实际控制人、主要机构投资者承诺不减持公司股份的提示性公告》（公告编号：2016-002）。公司控股股东、实际控制人杨丽萍女士及云南杨丽萍企业管理有限公司共2名公司股东出具承诺函。自愿承诺，自本公告发布之日起未来6个月内不减持公司股份。截止2016年12月31日止，上述股东均遵守承诺，未发生违反承诺减持情况。

2、公司于2016年2月1日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登了《关于公司主要机构投资者承诺不减持公司股份的提示性公告》（公告编号：2016-004）。深圳市创新投资集团有限公司、云南红土创业投资有限责任公司、昆明创业投资有限责任公司、云南昶泰投资管理有限公司、四川写庭阁投资有限公司共5名公司股东出具承诺函。自愿承诺，自本公告发布之日起未来6个月内不减持公司股份。截止2016年12月31日止，上述股东均遵守承诺，未发生违反承诺减持情况。

3、公司于2016年3月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登了《追认2015年度偶发性关联交易公告》（公告编号：2016-020）。公告中云南杨丽萍企业管理有限公司和常务副总经理、董事、董事会秘书张鸿卿作为关联方出具承诺，不再以直接或间接等任何方式拆借公司资金，杜绝关联方资金占用的行为。截止2016年12月31日止，上述关联方均遵守承诺，未发生违反承诺的情况。

(五) 自愿披露重要事项**全资子公司丽江杨丽萍文化传播有限公司工商变更**

云南杨丽萍文化传播股份有限公司（以下简称“公司”）于2015年12月11日第一届董事会第十八次会议审议通过，同意对公司全资子公司丽江杨丽萍文化传播有限公司（以下简称“丽江公司”）增加注册资本，情况如下：

1、丽江公司注册资本由原来的100.00万元增加到3,000.00万元。

2、增加的2900万由公司认缴2,150.00万元，出资方式为货币，出资期限为2016年1月31日；剩余的750.00万元由云南假日风光国际旅游集团有限公司（以下称“风光国旅”）认缴，出资方式为货币，出资期限为2016年1月31日。

3、增资后公司占丽江公司75%的股权；风光国旅占丽江公司25%的股权。

目前，丽江公司已办理完毕增加注册资本的工商变更登记手续，并取得了统一社会信用代码号为91530702316393437E的《营业执照》。

出售“云南的响声”相关全部资产（包括有形资产和无形资产）**一、交易概况****(一)基本情况**

1、云南杨丽萍文化传播股份有限公司（以下简称“公司”）将“云南的响声”相关全部资产（包括有形资产和无形资产）作价人民币 3,000.00 万元，出售给丽江杨丽萍文化传播有限公司（以下简称“丽江公司”）；

2、丽江公司于 2016 年 3 月 9 日通过股东会决议，同意以人民币 3,000.00 万元，向公司购买“云南的响声”相关全部资产（包括有形资产和无形资产）；丽江公司股东“云南轩阳餐饮管理集团有限公司”与公司董事及股东不存在关联关系。

本次出售资产事项构成关联交易。按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》相关规定之挂牌公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的关联交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露。

本次出售资产事项不构成重大资产重组。

（二）审议和表决情况

本次出售资产事项构成关联交易。按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》相关规定之挂牌公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的关联交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露。

公司于 2016 年 3 月 10 日召开第一届董事会第二十四次会议，以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于出售“云南的响声”相关全部资产（包括有形资产和无形资产）的议案》，该议案不需提交股东大会审议。

二、交易对手方的情况

（一）交易对手方基本情况

1. 交易对手方基本情况一

交易对手方丽江杨丽萍文化传播有限公司，注册地为云南省丽江市古城区民主路 183 号，主要办公地点为云南省丽江市古城区民主路 183 号，法定代表人为杨昆生，注册资本为人民币 30,000,000.00 元，营业执照号为 91530702316393437E，主营业务为经营性演出；组织文化艺术交流活动。

2. 应说明的情况

交易对方与挂牌公司、挂牌公司控股股东或实际控制人存在关联关系。在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在可能或已经造成挂牌公司对其利益倾斜的关系。

公司控股股东、实际控制人杨丽萍女士担任丽江公司董事长。

三、交易标的情况说明

（一）交易标的基本情况

交易标的名称：“云南的响声”相关资产（包括有形资产和无形资产）

交易标的类别：资产

交易标的所在地：云南省昆明市东风西路 132 号公司所在地

（二）交易标的资产在权属方面的情况

交易标的权属清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，未涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，以及不存在妨碍权属转移的其他情况。

四、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

1、“云南的响声”相关全部资产（包括有形资产和无形资产）作价人民币 3,000.00 万元，出售给丽江公司；

2、丽江公司的资产购置款分两次支付：

①在双方签署资产转让协议后 3 个工作日内，以现金形式，支付 50% 资产购置款项；

②在“云南的响声”正式公演后 1 个月内，以现金形式支付剩余 50% 的款项。

（二）交易定价依据

本次交易的定价依据

本次交易的定价依据为按照“云南的响声”实际制作成本费用核算、定价。

(三)时间安排

协议约定标的的交付时间为双方签署资产转让协议后 6 个月内，过户时间为双方签署资产转让协议后 6 个月内。

五、本次交易对于公司的影响

本次交易是基于公司长远发展战略做出的决策，可以提升公司的综合实力。

本次交易将在互惠互利的基础上，以统一的资源整合优势，秉承共同发展、诚信合作的宗旨，帮助双方进一步提升品牌知名度，对公司未来市场扩张战略及提高市场份额具有积极的影响，并能为双方创造更大的商业价值。对公司未来财务状况和经营成果将产生积极有利的影响。

六、出售资产情况

2016 年末，该资产已完成转让，收到转让款项 26,275,717.31 元。

向华夏银行申请贷款

一、贷款情况

云南杨丽萍文化传播股份有限公司（以下称“公司”）为补充大理剧场建设项目对流动资金需求，确保公司现金充足，同时合理调配资金使用，降低财务费用，拟向华夏银行股份有限公司大理分行贷款 6,000.00 万元人民币。贷款期限为不超过 6 年，贷款的利息和费用、利率等条件由公司与贷款银行签订的贷款协议为准。

担保方式为：

1、同意由公司提供名下自有的位于大理市大理镇才村旅游专线“云南映象·五朵金花剧院”项目商业用地土地使用权作为抵押，国有土地使用权证号为大国用（2016）第 00113 号，经昆明正序房地产土地资产评估有限公司进行评估，抵押物面积合计 13715.94 平方米，评估价值 5,058.22 万元，单价 3,687.84 元/平方米；待项目建成后追加项目整体资产进行抵押（包括但不限于在建工程、剧院相关设备等）。

2、同意由大理杨丽萍文化传播有限公司提供连带责任保证担保；

3、同意以“云南映象·五朵金花剧院”项目在建工程抵押和未来门票收入质押，质押金额不低于 15600 万元；

4、同意由丽江杨丽萍文化传播有限公司连带责任保证担保和《云南的响声》剧目未来门票收入质押，质押金额不低于 18,000.00 万元。

二、表决和审议情况

以上贷款事宜于 2016 年 6 月 17 日公司第一届董事会第二十八次会议审议通过，根据《公司章程》的规定，本议案经 2016 年 7 月 4 日公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过。

三、董事会意见

公司董事会认为：本次贷款用于公司的大理剧场建设项目和流动资金的补充，有利于公司持续、稳定、健康地发展，不会对公司产生不利影响。借款风险可控，符合公司及全体股东的整体利益。

为支持公司的经营发展需要，董事会同意上述借款事项。

四、目前贷款情况

1、富滇银行流动资金贷款：贷款金额 800.00 万元，于 2016 年 3 月 3 日放款 800.00 万元。

2、华夏银行大理项目贷款：贷款金额 6,000.00 万元，贷款期限 5 年，于 2016 年 9 月 9 日放款 3,000.00 万元。

全资子公司完成工商注册登记

一、基本情况

本公司于 2016 年 6 月 29 日召开第一届董事会第二十九次会议审议通过《关于设立全资子公司的议案》；2016 年 7 月 15 日召开 2016 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。

具体内容详见公司于2016年6月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登的《第一届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2016-036）和《对外投资的公告》（公告编号：2016-035），及公司于2016年7月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登的《2016年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-039）。近日，全资子公司已完成工商注册登记手续，并收到了昆明市工商行政管理局核发的《营业执照》，相关登记信息如下：

名称：昆明雀之灵文化传播有限公司

统一社会信用代码：91530100MA6K70QXX6

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：云南省昆明经济技术开发区信息产业基地云南海归创业园2幢7楼07249号

法定代表人：杨丽萍

注册资本：人民币壹佰万元整

成立日期：2016年7月19日

营业期限：2016年7月19日至2036年7月18日

经营范围：组织文化艺术交流活动；营业性演出及经纪业务；场地租赁；承办会议及商品展览展示活动；经济信息咨询；设计、代理、发布国内各类广告；企业管理及咨询；项目投资及对所投资项目进行管理；国内贸易，物资供销；图书、音像制品销售；影视编辑、舞台剧的编导及制作；酒店经营管理；以下范围限分公司经营：住宿；餐饮服务。

与福建新鸿艺文化传媒有限公司签订《委托创作协议》

云南杨丽萍文化传播股份有限公司（以下简称“公司”）与福建新鸿艺文化传媒有限公司（以下简称“新鸿艺文化”）签订了《委托创作协议》。

一、协议情况

公司与新鸿艺文化于2016年10月21日签订了《委托创作协议》，协议金额为：1,500.00万人民币（大写：壹仟伍佰万元整）（含税）

为更好的推广国际旅游岛---平潭，新鸿艺文化经过与福建省平潭综合实验区有关政府主体商定，决定为平潭投资创作一台大型的驻场版原创舞台剧《平潭映象》---平潭蓝（暂定名）。鉴于公司在我国著名舞蹈家、编导杨丽萍老师领导下，是为中国舞台剧行业内具有很好声誉出品及创作机构。因此新鸿艺文化委托公司创作大型原创舞台剧《平潭映象》---平潭蓝（暂定名）。

此次与新鸿艺文化的合作，将加强公司在国内演艺界的核心竞争力，对其未来的发展有着深远的影响。

二、协议履行对公司的影响

- 1、协议将对公司2016年营业业绩产生积极的影响。
- 2、协议的履行对公司的业务独立性不构成影响，公司主要业务不存在因履行协议而对交易对方形成依赖。

与云南广播电视台签订战略合作协议

云南杨丽萍文化传播股份有限公司（以下简称“公司”）与云南广播电视台签订了《战略合作框架协议》。

一、协议情况

云南广播电视台是依法成立的广播电视机构，是专门从事广播电视节目制作、传输、播出及广告经营的事业单位法人，且云南卫视为云南广播电视台所属二级单位，归属其统一管理和运营。

本着资源互补、互惠互利、合作共赢，积极发挥各自的优势，充分整合各方资源，在多个方面开展广泛、深入的合作，实现双方共同发展、合作共赢的原则，公司与云南广播电视台于2016年11月15日签订了《战略合作框架协议》。

(一) 合作内容

1.1 甲乙双方就自有资源以多元的方式在同等条件下可优先提供给对方使用，包括但不限于甲方的宣传资源，甲方的电视制作技术资源，乙方的艺人资源，乙方的艺术创作资源等。

1.2 甲乙双方就《彩旗的小世界》项目进行节目制作、广告招商、延伸产业开发等方面的合作，具体项目合作协议另行签署。

1.3 甲乙双方共同出品《云上梯田》（暂定名），甲方负责提供已有设备、场地支持，乙方负责前期策划、拍摄、制作、演员等其他事宜，投资方式、收益分配等具体事项，双方另行签署合作协议约定。

1.4 甲乙双方共同策划云南卫视 2017 跨年活动，活动的具体形式及合作模式另行签署协议约定。

1.5 甲乙双方本着互信、互利的原则，积极发挥各自优势，寻求在更多、更广的领域进行合作。

1.6 甲乙双方就每个合作项目以另行签订项目合作协议的方式来明确双方的权利与义务。

(二) 合作期限

2.1 甲、乙双方的合作期限为 2 年，双方的合作自本协议签订之日起开始计算。

2.2 本次战略合作协议的签订，将在互惠互利的基础上，以统一的资源整合优势，秉承共同发展、诚信合作的宗旨，进一步提升品牌知名度，对公司未来市场扩张战略及提高市场份额具有积极的影响，并能为双方创造更大的商业价值。

二、协议履行对公司的影响

1、协议将对公司 2017 --2018 年营业业绩产生积极的影响。

2、协议的履行对公司的业务独立性不构成影响，公司主要业务不存在因履行协议而对交易对方形成依赖。

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	20,112,500	54.21%	1,500,000	21,612,500	58.25%
	其中：控股股东、实际控制人	4,462,500	12.02%	-	4,462,500	12.02%
	董事、监事、高管	4,462,500	12.02%	-	4,462,500	12.02%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,987,500	45.79%	-1,500,000	15,487,500	41.75%
	其中：控股股东、实际控制人	13,387,500	36.08%	-	13,387,500	36.08%
	董事、监事、高管	13,387,500	36.08%	-	13,387,500	36.08%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		37,100,000	-	0	37,100,000	-
普通股股东人数		111				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨丽萍	17,850,000	-	17,850,000	48.11%	13,387,500	4,462,500
2	深圳市创新投资集团有限公司	4,500,000	-	4,500,000	12.13%	0	4,500,000
3	云南杨丽萍企业管理有限公司	3,150,000	-	3,150,000	8.49%	2,100,000	1,050,000
4	云南红土创业投资有限责任公司	3,000,000	-	3,000,000	8.09%	-	3,000,000
5	东方证券股份有限公司	920,000	725,000	1,645,000	4.43%	-	1,645,000
6	昆明焱燊投资管理合伙企业	1,500,000	-42,000	1,458,000	3.93%	-	1,458,000
7	昆明创业投资有限责任公司	600,000	-	600,000	1.62%	-	600,000
8	红土创新基金一中信证券-红土创新红石 16 号新三板资产管理计划	470,000	-20,000	450,000	1.21%	-	450,000
9	云南中远投资管理有限公司	401,000	-	401,000	1.08%	-	401,000
10	北京厚持投资管理有限责任公司	400,000	-	400,000	1.08%	-	400,000
合计		32,791,000	663,000	33,454,000	90.17%	15,487,500	17,966,500

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东杨丽萍持有云南杨丽萍企业管理有限公司 95% 的股权、持有昆明焱燊投资管理合伙企业 19.89% 的股权；深圳市创新投资集团有限公司持有云南红土创业投资有限责任公司 40% 的股权；其余股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

杨丽萍女士目前持有公司 56.96% 的股份，其中直接持股 48.11%，通过云南杨丽萍企业管理有限公司间接持股 8.07%，通过昆明焱燊投资管理合伙企业（有限合伙）间接持股 0.78%，是公司的第一大股东。杨丽萍女士现任公司董事长，实际控制公司的经营管理，为公司的控股股东、实际控制人。

杨丽萍女士，公司董事长，1958 年出生，中国籍，无境外永久居留权，担任中国舞蹈家协会副主席、云南舞蹈家协会主席、云南省政协委员。1971 年进入西双版纳州歌舞团；1979 年表演《孔雀公主》获云南省表演一等奖；1980 年后调入中央民族歌舞团，并以“孔雀舞”闻名；1986 年创作并表演了独舞《雀之灵》，荣获第二届全国舞蹈比赛创作一等奖、表演第一名；1992 年赴台湾表演，成为中国大陆第一位赴台湾表演的舞蹈家；1993 年创作并表演了双人舞《两棵树》，获中央电视台春节联欢晚会观众投票第一名；1994 年获国务院授予“全国民族团结、进步模范”称号，《雀之灵》获中华民族 20 世纪舞蹈经典作品金奖；1997 年获日本大阪国际艺术节最高艺术奖；1998 年自编自导自演电影《太阳鸟》获蒙特利尔国际电影节评委大奖；2003 年出任艺术总监和总编导并领衔主演大型原生态歌舞《云南映象》，获第四届中国舞蹈“荷花奖”舞蹈诗金奖、最佳女主角奖、最佳编导奖、最佳服装设计奖和优秀表演奖；2007 年创作大型原生态歌舞乐《藏谜》；2009 年创作《云南映象》的姐妹篇《云南的响声》；2011 年，获凤凰卫视 2010-2011 年度“影响世界华人”大奖、中国艺术研究院主办的中华艺文奖；2012 年，获联合国妇女署与网易女人频道共同主办的女性传媒大奖，获《中国新闻周刊》2012 年“年度影响力人物”及读者口碑大奖，获精品消费报“时尚贡献”大奖；2013 年，获中国文化艺术政府奖——文化表演奖，在云南省工商联、云南省民营企业家协会、云南日报报业集团等举办的“云南首届风云滇商评选”中获得“十大风云滇商人物”大奖；2015 年著名舞蹈家杨丽萍荣获由中国广播电影电视社会组织联合会颁发的“春晚成就个人奖”。2011 年 2 月至今，先后在杨丽萍有限及公司担任执行董事、总经理、董事长职务。

报告期内公司控股股东没有发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东同为杨丽萍女士。杨丽萍女士在报告期内直接参与公司的重大经营决策，履行公司的实际经营管理权，是公司实际控制人。

报告期内公司实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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
2015年2月17日	2015年9月18日	3.5	1,500,000	5,250,000	6	-	-	-	-	否
2015年3月5日	2015年6月12日	11.33	2,600,000	29,458,000	-	6	-	-	-	否
2015年3月18日	2015年8月18日	14.30	3,000,000	42,900,000	-	-	12	9	14	否

募集资金使用情况：

公司未更改募集资金用途。募集的资金主要用于正常业务的开展，资金使用情况与披露一致，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。详见2017年4月24日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定网站披露的立信会计师事务所出具的“募集资金年度存放与使用情况鉴证报告”。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

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
抵押借款	富滇银行	8,000,000.00	5.95%	2016年3月至2019年3月	否
抵押借款	华夏银行大理分行	30,000,000.00	9.00%	2016年9月至2022年9月	否
合计	-	38,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

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	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨丽萍	董事长	女	58	-	2014年6月15日--2017年6月14日	是
许翔	副董事长	男	48	硕士	2014年5月8日--2017年5月7日	否
王焱武	总经理	男	47	本科	2014年5月8日--2017年5月7日	是
张鸿卿	董事、董事会秘书、常务副总经理	女	38	本科	2014年5月8日--2017年5月7日	是
陈明明	董事、财务总监	女	47	大专	2014年5月8日--2017年5月7日	是
张婕	监事会主席	女	39	中专	2014年5月8日--2017年5月7日	否
李昆宁	监事	男	39	中专	2014年5月8日--2017年5月7日	是
梁毅	监事	男	34	硕士	2014年5月8日--2017年5月7日	否
任芳	董事、副总经理	女	48	大专	2014年5月8日--2017年5月7日	是
杨昆生	副总经理	男	56	中专	2014年5月8日--2017年5月7日	是
吕霞	副总经理	女	39	中专	2014年5月8日--2017年5月7日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长杨丽萍与副总经理杨昆生系姐弟关系，其余董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨丽萍	董事长	17,850,000	0	17,850,000	48.11%	0
合计		17,850,000	0	17,850,000	48.11%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

王焱武	董事、总经理	离任	总经理	个人原因
任芳	副总经理	新任	董事、副总经理	董事会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任董事简历

任芳女士，公司董事、副总经理，1968年12月7日出生，中国籍，无境外永久居留权。

1986年9月—1989年7月毕业于上海旅游专科学校旅游管理系；

1989年9月—1993年6月，就职于云南翠湖宾馆，历任总台接待、大堂副理、行政文秘等职务；

1993年7月—1995年12月，就职于昆明南方旅行社，历任导游、计调部经理等职务；

1996年—1998年，自由职业；

1999年1月—2000年12月，就职于云南东陆饭店，历任前台部经理、销售总监等职务；

2001年1月—2004年6月，就职于新南疆酒店，历任前厅部经理、销售总监、总经理助理等职务；

2004年7月—2006年6月，就职于昆明雄业宾馆，担任常务副总；

2006年7月—2011年3月，个体经营；

2011年4月—2013年4月，就职于石林万家欢蓝莓庄园，担任经营副总；

2013年5月—至今，就职于云南杨丽萍文化传播股份有限公司，担任营销副总，同时兼任云南杨丽萍信息科技发展有限公司常务副总。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）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	38	43
演出人员	136	287
销售人员	21	38
财务人员	12	20
员工总计	207	388

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	30	50
专科	48	84
专科以下	128	252
员工总计	207	388

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

截至报告期末，公司在职员工 388 人，较报告期初增加 181 人。主要是公司新增丽江及黄山定点演出，招聘了大量演职人员。

1、公司重视人才的引进，通过人才招聘会、网络招聘、校园招聘、内部培训培养等方式吸纳优秀专业人才，提供相匹配的职位和福利待遇，并对新引进人才给予持续文化、专业上的引导与培养。

2、员工培训

公司建立了完善的培训体系，对不同层次人员搭建科学合理培训平台，培训内容涉及文化、技术、管理、市场等方面。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训；在职员工进行业务及管理技能培训；全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

3、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司结合企业实际运营情况建立了一套完善的绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全了企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。员工薪酬根据员工工作年限、绩效考核等因素进行不定期调整。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	5	5	17,850,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、杨丽萍

杨丽萍女士的基本情况请参见本报告书“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”。

2、黄文杰（虾嘎）

黄文杰先生，演员，1982年出生，中国籍，无境外永久居留权。2001年8月25日，成为《云南映象》主要演员，至今一直在参演《云南映象》；2005年5月11日，在第五届中国舞蹈荷花奖民族民间舞大赛表演独舞《祭鼓》获得三等奖；2007年4月5日，在交银理财杯第四届CCTV电视舞蹈大赛表演独舞《祭鼓》获得三等奖；2008年4月6日，在北京奥运会境外传递第三站俄罗斯圣彼得堡担任火炬手；2008年荣获“第二届华鼎奖”中国舞蹈最佳表现男演员提名；2009年11月4日，在第五届CCTV舞蹈大赛表演独舞《螳螂》获得三等奖；2010年，作为领舞参演中央电视台春晚舞蹈《跳春》；2012年作为领舞之一参演《孔雀》。

3、线小团

线小团女士，演员，1992年出生，中国籍，无境外永久居留权。2006年至2013年，在公司歌舞团担任演员，参演《云南映象》；2013年开始担任《云南映象》领衔主演。

4、曹林旭（阿哲）

曹林旭先生，演员，1975年出生，中国籍，无境外永久居留权。1994年至1999年，在云南民族文化传习馆学习民族民间歌舞及传统文化；2001年加入公司担任演员；2009年至今，担任公司歌舞团演员队队长。

5、王艺

王艺先生，1962年生，中国籍，无境外永久居留权。1989年，毕业于齐鲁书画学院；1989年至1993年，就职于山东省广告中心；1993年至1996年，任日本独资中西利广告公司经理；1996年至1999年，任山东黄河广告公司经理；1999年至2013年，任北京宏典辰星舞台美术设计有限责任公司主管；2013年至今，任北京杨丽萍科技发展有限公司执行艺术总监。

报告期内核心技术团队或关键技术人员没有发生变化。

第九节 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	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、财务负责人、董事会秘书等公司法人治理结构，并制定了《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》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资、对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列公司治理规章制度。通过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。

公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证券业协会相关规则。

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。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《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。

公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现

违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

2016年第九次临时股东大会通过同意对公司章程相关条款进行修订，具体如下：

公司章程第十二条原为“第十二条 股份公司的经营范围为：组织文化艺术交流活动；综合文艺表演；经营性演出及经纪业务；场地租赁；承办会议及商品展示展览活动；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告；企业管理及咨询；项目投资及对所投资项目进行管理；国内贸易，物资供销；餐饮服务；图书、音像制品销售；影视作品、舞台剧的编导及制作；住宿；酒店经营管理”。

现修改为“第十二条 股份公司的经营范围为：组织国内外文化艺术交流活动；国内外综合文艺表演；国内外经营性演出及经纪业务；场地租赁；承办会议及商品展示展览活动；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告；企业管理及咨询；项目投资及对所投资项目进行管理；国内贸易，物资供销；餐饮服务；图书、音像制品销售；影视作品、舞台剧的编导及制作；住宿；酒店经营管理”。

（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	14	<p>第一届董事会第二十一次会议审议通过如下议案： 《关于“云南映象·五朵金花剧院”项目施工合同的议案》</p> <p>第一届董事会第二十二次会议审议通过如下议案： 一、《关于“云南映象·五朵金花剧院”项目施工总承包合同的议案》 二、《关于提议召开公司2016年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第二十三次会议审议通过如下议案： 《关于公司控股子公司丽江杨丽萍文化传播有限公司股东“云南假日风光国际旅游集团有限公司”股份转让的议案》</p> <p>第一届董事会第二十四次会议审议通过如下议案： 《关于公司出售“云南的响声”相关全部资产(包括有形资产和无形资产)的议案》</p> <p>第一届董事会第二十五次会议审议通过如下议案： 一、《关于公司2015年年度报告全文及其摘要的议案》 二、《关于公司2015年度董事会工作报告的议案》 三、《关于公司2015年度财务决算报告的议案》 四、《关于公司2016年度财务预算报告的议案》 五、《关于预计2016年度日常性关联交易的议案》 六、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度审计机构的议案》 七、《关于“年报信息披露重大差错责任追究制度”的议案》 八、《关于2015年度实际日常性关联交易超预算的议案》 九、《关于追认2015年度偶发性关联交易的议案》 十、《关于提议召开公司2015年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第二十六次会议审议通过如下议案： 一、《关于向华夏银行申请综合授信额度的议案》 二、《关于提议召开公司2016年第三次临时股东大会的议</p>

		案》 第一届董事会第二十七次会议审议通过如下议案： 一、《关于向杨丽萍支付“云南的响声”编导费的议案》二、 《关于提议召开公司2016年第四次临时股东大会的议案》 第一届董事会第二十八次会议审议通过如下议案： 一、《关于向华夏银行股份有限公司大理分行申请贷款的 议案》 二、《关于提议召开公司2016年第五次临时股东大会的议 案》 第一届董事会第二十九次会议审议通过如下议案： 一、《关于设立全资子公司的议案》 二、《关于提议召开公司2016年第六次临时股东大会的议 案》 第一届董事会第三十次会议审议通过如下议案： 一、《关于调整对“云南的响声”资产(包括有形资产和无形 资产)定价的议案》 二、《关于召开公司2016年第七次临时股东大会的议案》 第一届董事会第三十一次会议审议通过如下议案： 一、《关于公司2016年半年度报告全文的议案》 二、《关于制订“募集资金使用管理制度”的议案》 三、《关于审议公司“2016年半年度募集资金存放与实际使 用情况专项报告”的议案》 四、《关于召开公司2016年第八次临时股东大会的议案》 第一届董事会第三十二次会议审议通过如下议案： 一、《云南杨丽萍文化传播股份有限公司变更经营范围的 议案》 二、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更经 营范围相关事宜的议案》 三、《关于修改公司章程的议案》 四、《关于提议召开公司2016年第九次临时股东大会的议 案》 第一届董事会第三十三次会议审议通过如下议案： 一、《关于更换公司董事的议案》 二、《关于提议召开公司2016年第十次临时股东大会的议 案》 第一届董事会第三十四次会议审议通过如下议案： 一、《关于对公司控股子公司黄山徽之恋文化传播有限公 司增加注册资本的议案》 二、《关于提议召开公司2017年第一次临时股东大会的议 案》
监事会	2	第一届监事会第四次会议审议通过如下议案： 一、《关于公司2015年年度报告全文及其摘要》 二、《关于公司2015年度监事会工作报告》 三、《关于公司2015年度财务决算报告》

		<p>四、《关于公司 2016 年度财务预算报告》</p> <p>五、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2015 年度审计机构的议案》</p> <p>第一届监事会第五次会议审议通过如下议案： 《关于公司 2016 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	11	<p>2016 年第一次临时股东大会审议通过如下议案： 关于《云南杨丽萍文化传播股份有限公司关于向浦发银行申请综合授信额度的议案》</p> <p>2016 年第二次临时股东大会审议通过如下议案： 《关于“云南映象·五朵金花剧院”项目建设总承包合同的议案》</p> <p>2015 年年度股东大会审议通过如下议案： 一、《关于公司 2015 年年度报告全文及其摘要的议案》 二、《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》 三、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》 四、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》 五、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》 六、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》 七、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》 八、《关于“年报信息披露重大差错责任追究制度”的议案》 九、《关于 2015 年度实际日常性关联交易超预算的议案》 十、《关于追认 2015 年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>2016 年第三次临时股东大会审议通过如下议案： 《关于向华夏银行申请综合授信额度的议案》</p> <p>2016 年第四次临时股东大会审议通过如下议案： 《关于向杨丽萍支付“云南的响声”编导费的议案》</p> <p>2016 年第五次临时股东大会审议通过如下议案： 《关于向华夏银行股份有限公司大理分行申请贷款的议案》</p> <p>2016 年第六次临时股东大会审议通过如下议案： 《云南杨丽萍文化传播股份有限公司关于设立全资子公司的议案》</p> <p>2016 年第七次临时股东大会审议通过如下议案：、《云南杨丽萍文化传播股份有限公司关于调整“云南的响声”资产(包括有形资产和无形资产)定价的议案》</p> <p>2016 年第八次临时股东大会审议通过如下议案： 一、《关于制订“募集资金使用管理制度”的议案》 二、《关于审议公司“募集资金存放与实际使用情况专项报告”的议案》</p> <p>2016 年第九次临时股东大会审议通过如下议案： 一、《云南杨丽萍文化传播股份有限公司变更经营范围的议案》 二、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更经</p>

		营范围的相关事宜的议案》 三、《关于修改公司章程的议案》
		2016年第十次临时股东大会审议通过如下议案： 《关于更换公司董事的议案》

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

2016年度,公司共召开11次股东大会、14次董事会及2次监事会会议。报告期内,公司的股东大会、董事会及监事会的通知、召开和表决按照《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》等制度的相关规定执行。且均严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作,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。

(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。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。

1、股东与股东大会:公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的有关规定,规范股东大会的召集、召开和议事程序,确保所有股东特别是中小股东的平等地位,充分行使股东的合法权益,保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

2、董事与董事会:公司严格按照《公司章程》规定选聘董事,董事人数及人员构成符合有关法律法规,各位董事能够认真、勤勉地履行职责,积极参加有关业务培训,认真学习相关法律法规,公司董事的权利义务和责任明确。

3、监事与监事会:公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作,监事会成员的产生和人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事认真履行职责,对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司以《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关文件为指导,构建起多层次、多渠道的投资者关系管理和沟通体系,合理、妥善地与各类型投资者交流经营环境、财务状况、发展前景等信息;同时,做好信息披露管理工作,及时编制公司各项定期报告和临时报告,确保信息披露内容真实、准确和完整,提升公司的诚信度。

1、公司做好年度股东大会的安排组织工作;

2、公司做好信息披露管理工作,及时编制公司定期报告和临时报告,确保了公司信息披露内容真实、准确、完整。

3、公司做好公司网站和信箱管理工作。公司将充分借用互联网公平、便捷、低成本、信息量大、易于存储和查寻、可以互动等优点,加强与投资者的沟通。

4、公司做好投资者咨询电话的接听工作。公司设立专门的投资者咨询电话,便于公司投资者的咨询、沟通和联系。

5、公司做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作,合理、妥善地安排调研、参观过程,使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况,同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。

（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

不适用

二、内部控制**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会对公司《2016年年度报告》及年报摘要进行了审核，并提出书面审核意见：

1、年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

2、年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，未发现公司 2016 年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2016 年年度报告的内容能够真实地反映出公司当年度的经营情况和财务状况。

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于共同实际控制人及其控制的其他企业，其独立性情况具体如下：

1、业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

4、机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已按现代企业管理制度的要求并针对自身特点建立了一套规范合理的内部控制制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资、对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，涵盖了公司战略决策、技术研发、销售管理、人力资源管理、财务会计等公司营运活动的所有环节，并在公司各个层面得到了有效执行。

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了完整的内部控制制度，并严格按照制度的要求进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定相关制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析政策风险、经营风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，严格遵守了公司已经制定的各项信息披露管理制度，执行情况良好。公司按照国家法律、法规及中国证监会关于非公众上市公司的要求进一步完善和强化法人治理结构的要求，根据《中华人民共和国公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等其他相关法律、法规及规范性文件，于 2016 年 3 月 30 日召开了第一届董事会第二十五次会议制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。并于 2016 年 4 月 20 日 2015 年年度股东大会审议通过该制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZD10100 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	袁竞艳、华毅鸿
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
审计报告正文：	
<p>审 计 报 告</p> <p>信会师报字[2017]第 ZD10100 号</p>	
<p>云南杨丽萍文化传播股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的云南杨丽萍文化传播股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。</p>	
<p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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。</p>	
<p>二、注册会计师的责任</p> <p>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中国注册会计师职业道德守则，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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	
<p>三、审计意见</p> <p>我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p>	
<p>立信会计师事务所 (特殊普通合伙)</p> <p>中国·上海</p>	<p>中国注册会计师：袁竞艳 中国注册会计师：华毅鸿</p> <p>二〇一七年四月二十四日</p>

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	附注五（一）	23,413,457.86	38,815,370.25
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	附注五（二）	8,004,751.24	8,043,774.63
预付款项	附注五（三）	2,710,932.41	2,931,290.01
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	附注五（四）	1,342,179.30	4,006,458.64
买入返售金融资产		-	-
存货	附注五（五）	3,735,337.79	4,267,256.96
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	附注五（六）	2,402,159.92	-
流动资产合计		41,608,818.52	58,064,150.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	附注五（七）	3,000,000.00	35,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		-	-
固定资产	附注五（八）	34,805,313.72	17,498,197.17
在建工程	附注五（九）	37,502,198.54	32,141,409.45
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
创编剧目	附注五（十）	-	2,635,893.44
文化资产	附注五（十一）	48,479,305.10	25,357,596.69
无形资产	附注五（十二）	9,516,785.17	9,791,393.58

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	附注五（十三）	51,891,511.30	3,032,188.85
递延所得税资产	附注五（十四）	188,905.70	151,511.57
其他非流动资产	附注五（十五）	30,208,539.56	-
非流动资产合计		215,592,559.09	125,608,190.75
资产总计		257,201,377.61	183,672,341.24
流动负债：			
短期借款	附注五（十六）	8,000,000.00	0.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	附注五（十七）	7,764,148.09	1,126,680.93
预收款项	附注五（十八）	5,026,201.83	2,708,864.46
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	附注五（十九）	2,159,658.79	1,555,249.04
应交税费	附注五（二十）	3,320,357.98	-259,923.52
应付利息	附注五（二十一）	88,533.35	-
应付股利		-	-
其他应付款	附注五（二十二）	11,396,391.22	2,631,446.04
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		37,755,291.26	7,762,316.95
非流动负债：			
长期借款	附注五（二十三）	30,000,000.00	0.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	附注五（二十四）	6,000,000.00	6,000,000.00

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		36,000,000.00	6,000,000.00
负债合计		73,755,291.26	13,762,316.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五（二十五）	37,100,000.00	37,100,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注五（二十六）	82,927,047.44	82,853,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注五（二十七）	6,607,179.31	5,389,644.99
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注五（二十八）	46,209,277.72	40,718,785.32
归属于母公司所有者权益合计		172,843,504.47	166,061,430.31
少数股东权益		10,602,581.88	3,848,593.98
所有者权益总计		183,446,086.35	169,910,024.29
负债和所有者权益总计		257,201,377.61	183,672,341.24

法定代表人：杨丽萍 主管会计工作负责人：陈明明 会计机构负责人：刘瑾

（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		16,954,659.84	28,201,227.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	附注十一（一）	6,049,007.59	7,611,721.79
预付款项		1,639,943.17	1,861,116.56
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	附注十一（二）	35,495,128.44	6,624,252.41
存货		1,387,237.40	1,562,509.63
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		271,332.13	-
流动资产合计		61,797,308.57	45,860,827.83
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	35,000,000.00

持有至到期投资		-	-
长期应收款		9,494,986.91	-
长期股权投资	附注十一（三）	52,105,578.59	25,015,578.59
投资性房地产		-	-
固定资产		17,369,847.00	14,184,031.53
在建工程		37,502,198.54	27,685,522.62
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
创编剧目		-	1,876,672.00
文化资产		29,279,861.03	25,518,988.90
无形资产		9,516,785.17	9,788,505.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,468,938.83	1,709,225.62
递延所得税资产		132,119.44	127,480.96
其他非流动资产		30,208,539.56	-
非流动资产合计		187,078,855.07	140,906,005.61
资产总计		248,876,163.64	186,766,833.44
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		3,852,105.46	824,106.93
预收款项		4,871,053.63	1,704,495.56
应付职工薪酬		1,197,655.33	1,216,420.85
应交税费		3,066,918.23	-291,860.90
应付利息		88,533.35	-
应付股利		-	-
其他应付款		6,690,442.94	4,379,559.52
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		27,766,708.94	7,832,721.96
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-

预计负债		-	-
递延收益		6,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		36,000,000.00	6,000,000.00
负债合计		63,766,708.94	13,832,721.96
所有者权益：			
股本		37,100,000.00	37,100,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		83,528,578.59	83,528,578.59
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,448,087.61	5,230,553.29
未分配利润		58,032,788.50	47,074,979.60
所有者权益合计		185,109,454.70	172,934,111.48
负债和所有者权益总计		248,876,163.64	186,766,833.44

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		60,454,110.69	48,275,958.65
其中：营业收入	附注五（二十九）	60,454,110.69	48,275,958.65
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		59,598,646.44	57,491,197.44
其中：营业成本	附注五（二十九）	39,916,252.73	28,526,503.18
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		-	-
营业税金及附加	附注五（三十）	788,227.02	1,653,440.62
销售费用	附注五（三十一）	2,989,509.55	1,509,444.91
管理费用	附注五（三十二）	15,471,714.46	25,816,713.62
财务费用	附注五（三十三）	270,996.75	-154,928.30
资产减值损失	附注五（三十四）	161,945.93	140,023.41
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）	附注五（三十五）	120,788.73	1,258,126.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		976,252.98	-7,957,112.78
加：营业外收入	附注五（三十六）	7,226,487.53	14,726,060.05
其中：非流动资产处置利得	附注五（三十六）	22.29	-
减：营业外支出	附注五（三十七）	22,354.13	117,026.16
其中：非流动资产处置损失	附注五（三十七）	-	11,936.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,180,386.38	6,651,921.11
减：所得税费用	附注五（三十八）	2,144,324.32	2,158,266.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,036,062.06	4,493,654.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		6,708,026.72	4,433,347.94
少数股东损益		-671,964.66	60,306.67
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		6,036,062.06	4,493,654.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,708,026.72	4,433,347.94
归属于少数股东的综合收益总额		-671,964.66	60,306.67
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.18	0.13
(二) 稀释每股收益		0.18	0.13

法定代表人：杨丽萍 主管会计工作负责人：陈明明 会计机构负责人：刘瑾

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十一（四）	47,386,847.83	42,595,141.71
减：营业成本	附注十一（四）	28,064,620.67	24,747,561.12
营业税金及附加		682,917.75	1,589,514.48
销售费用		1,813,401.17	1,507,454.91
管理费用		9,472,568.50	22,149,840.85
财务费用		297,322.20	-126,662.30
资产减值损失		30,923.23	69,497.57
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）	附注十一（五）	106,175.08	1,244,749.30
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）		7,131,269.39	-6,097,315.62
加：营业外收入		7,216,685.12	14,701,536.62
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		292.13	103,176.44
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,347,662.38	8,501,044.56
减：所得税费用		2,172,319.16	2,173,156.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,175,343.22	6,327,888.31
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		12,175,343.22	6,327,888.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,537,371.10	52,551,955.38
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注五（三十九）	7,346,370.89	20,920,207.43
经营活动现金流入小计		70,883,741.99	73,472,162.81
购买商品、接受劳务支付的现金		12,895,452.83	16,162,429.77
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		29,817,680.15	19,658,598.35
支付的各项税费		3,029,524.71	8,599,259.74
支付其他与经营活动有关的现金	附注五（三十九）	8,092,141.90	10,993,042.93
经营活动现金流出小计		53,834,799.59	55,413,330.79
经营活动产生的现金流量净额		17,048,942.40	18,058,832.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	108,000,000.00
取得投资收益收到的现金		120,788.73	1,258,126.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,301.03	4,168.77
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		50,122,089.76	109,262,294.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,764,015.45	47,756,371.62
投资支付的现金		18,000,000.00	143,000,000.00
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		132,764,015.45	190,756,371.62
投资活动产生的现金流量净额		-82,641,925.69	-81,494,076.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,500,000.00	76,588,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,500,000.00	1,880,000.00
取得借款收到的现金		43,800,000.00	-
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		51,300,000.00	76,588,000.00
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		1,139,202.76	-
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		1,139,202.76	-
筹资活动产生的现金流量净额		50,160,797.24	76,588,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,273.66	-379.58
五、现金及现金等价物净增加额		-15,401,912.39	13,152,375.60
加：期初现金及现金等价物余额		38,815,370.25	25,662,994.65
六、期末现金及现金等价物余额		23,413,457.86	38,815,370.25

法定代表人：杨丽萍 主管会计工作负责人：陈明明 会计机构负责人：刘瑾

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,689,189.65	45,031,457.67
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,814,560.87	20,856,832.05
经营活动现金流入小计		62,503,750.52	65,888,289.72
购买商品、接受劳务支付的现金		12,321,455.59	12,407,772.01
支付给职工以及为职工支付的现金		19,368,028.39	15,789,306.14
支付的各项税费		2,103,114.28	8,059,637.06
支付其他与经营活动有关的现金		23,268,698.62	6,652,576.72
经营活动现金流出小计		57,061,296.88	42,909,291.93
经营活动产生的现金流量净额		5,442,453.64	22,978,997.79

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	108,000,000.00
取得投资收益收到的现金		106,175.08	1,244,749.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,275,717.31	2,598.48
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		76,381,892.39	109,247,347.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,838,700.64	41,281,614.99
投资支付的现金		40,130,000.00	150,500,000.00
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		129,968,700.64	191,781,614.99
投资活动产生的现金流量净额		-53,586,808.25	-82,534,267.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	74,708,000.00
取得借款收到的现金		38,000,000.00	-
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		38,000,000.00	74,708,000.00
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		1,132,486.65	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,132,486.65	-
筹资活动产生的现金流量净额		36,867,513.35	74,708,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,273.66	-
五、现金及现金等价物净增加额		-11,246,567.60	15,152,730.58
加：期初现金及现金等价物余额		28,201,227.44	13,048,496.86
六、期末现金及现金等价物余额		16,954,659.84	28,201,227.44

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	37,100,000.00	-	-	-	82,853,000.00	-	-	-	5,389,644.99	-	40,718,785.32	3,848,593.98	169,910,024.29
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	37,100,000.00	-	-	-	82,853,000.00	-	-	-	5,389,644.99	-	40,718,785.32	3,848,593.98	169,910,024.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	74,047.44	-	-	-	1,217,534.32	-	5,490,492.40	6,753,987.90	13,536,062.06
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,708,026.72	-671,964.66	6,036,062.06
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	74,047.44	-	-	-	-	-	-	7,425,952.56	7,500,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,500,000.00	7,500,000.00
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	-	-	-	-	74,047.44	-	-	-	-	-	-	-74,047.44	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,217,534.32	-	-1,217,534.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,217,534.32	-	-1,217,534.32	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	37,100,000.00	-	-	-	82,927,047.44	-	-	6,607,179.31	-	46,209,277.72	10,602,581.88	183,446,086.35	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	30,000,000.00	-	-	-	3,500,000.00	-	-	4,756,856.16	-	36,918,226.21	1,908,287.32	77,083,369.69	
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	30,000,000.00	-	-	-	3,500,000.00	-	-	4,756,856.16	-	36,918,226.21	1,908,287.32	77,083,369.69	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,100,000.00	-	-	-	79,353,000.00	-	-	632,788.83	-	3,800,559.11	1,940,306.66	92,826,654.60	

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,433,347.94	60,306.67	4,493,654.61
(二) 所有者投入和减少资本	7,100,000.00	-	-	-	79,353,000.00	-	-	-	-	-	1,879,999.99	88,332,999.99
1. 股东投入的普通股	7,100,000.00	-	-	-	67,608,000.00	-	-	-	-	-	1,879,999.99	76,587,999.99
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	-	-	-	-	11,745,000.00	-	-	-	-	-	-	11,745,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	632,788.83	-	-632,788.83	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	632,788.83	-	-632,788.83	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	37,100,000.00	-	-	-	82,853,000.00	-	-	5,389,644.99	-	40,718,785.32	3,848,593.98	169,910,024.29

法定代表人：杨丽萍 主管会计工作负责人：陈明明 会计机构负责人：刘瑾

(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	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	37,100,000.00	-	-	-	83,528,578.59	-	-	-	5,230,553.29	47,074,979.60	172,934,111.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	37,100,000.00	-	-	-	83,528,578.59	-	-	-	5,230,553.29	47,074,979.60	172,934,111.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,217,534.32	10,957,808.90	12,175,343.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,175,343.22	12,175,343.22
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,217,534.32	-1,217,534.32	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,217,534.32	-1,217,534.32	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	37,100,000.00	-	-	-	83,528,578.59	-	-	6,448,087.61	58,032,788.50	185,109,454.70	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	4,175,578.59	-	-	4,597,764.46	41,379,880.12	80,153,223.17	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	4,175,578.59	-	-	4,597,764.46	41,379,880.12	80,153,223.17	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	7,100,000.00	-	-	-	79,353,000.00	-	-	632,788.83	5,695,099.48	92,780,888.31	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	6,327,888.31	6,327,888.31	

（二）所有者投入和减少资本	7,100,000.00	-	-	-	79,353,000.00	-	-	-	-	86,453,000.00
1. 股东投入的普通股	7,100,000.00	-	-	-	67,608,000.00	-	-	-	-	74,708,000.00
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	-	-	-	-	11,745,000.00	-	-	-	-	11,745,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	632,788.83	-632,788.83	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	632,788.83	-632,788.83	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	37,100,000.00	-	-	-	83,528,578.59	-	-	5,230,553.29	47,074,979.60	172,934,111.48

财务报表附注

云南杨丽萍文化传播股份有限公司
2016 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

公司名称	云南杨丽萍文化传播股份有限公司
统一社会信用代码	915301005688129840
成立日期	2011 年 2 月 18 日
登记机关	云南省昆明市工商行政管理局
住所	昆明市盘龙区穿金路 764 号云南映象主题文化小区（一期）39 幢 2 单元 17 层 1702 号
法定代表人姓名	杨丽萍
注册资本	人民币 3,710 万元
实收资本	人民币 3,710 万元
经营范围	组织国内外文化艺术交流活动；国内外综合文艺表演；国内外经营性演出及经纪业务；场地租赁，承办会议及商品展示展览活动；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告；企业管理及咨询；项目投资及对所投资项目进行管理；国内贸易，物资供销；餐饮服务；图书、音像制品销售；影视作品、舞台剧的编导及制作；住宿；酒店经营管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
营业期限	2011 年 2 月 18 日至 2021 年 2 月 17 日

云南杨丽萍文化传播股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人为杨丽萍。
本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
大理杨丽萍文化传播有限公司（以下简称“大理文化”）

子公司名称

云南杨丽萍信息科技发展有限公司（以下简称“云南信息”）

北京杨丽萍投资管理有限公司（以下简称“北京投资”）

北京杨丽萍科技发展有限公司（以下简称“北京科技”）

黄山徽之恋文化传播有限公司（以下简称“黄山文化”）

云南杨丽萍影视发展有限公司（以下简称“云南影视”）

丽江杨丽萍文化传播有限公司（以下简称“丽江文化”）

昆明雀之灵文化传播有限公司（以下简称“雀之灵”）

本期合并财务报表范围情况详见本附注六、七。

二、 财务报表的编制基础

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令第 85 号《非上市公众公司监督管理办法》的规定编制财务报表。

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

公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

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：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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：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。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

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

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。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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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。

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。

（2）处置子公司或业务

在报告期内，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，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。

（3）购买子公司少数股权

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) 外币业务

外币业务采用交易发生日的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 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；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。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，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，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。

(十) 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：应收账款余额超过 100 万元（含 100 万元）的；其他应收款余额超过 50 万元（含 50 万元）的。

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

确定组合的依据	
组合 1	期末对于应收账款、其他应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，按账龄分析法计提坏账准备。
组合 2	期末对于应收票据、预付款项进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 3	公司合并范围内关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法
组合 3	不计提坏账准备

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）	5	5
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	50	50
3 至 4 年（含 4 年）	80	80

4至5年（含5年）	90	90
5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：期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项和长期应收款单独进行减值测试。

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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：演出耗材、演艺成本、编导成本、宣传品、原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

演出耗材是指公司为开展演艺活动而准备的不符合固定资产定义的各种灯光、舞美和道具物品等。

演艺成本是指公司开展演艺活动过程中发生的成本支出，包括演职人员薪酬、文化资产摊销、演出专用设备道具和服装的摊销、演出场地租金或折旧、舞美灯光和化妆等费用。

编导成本是指公司受外部投资方委托，组织创作、编导某一特定剧目过程中发生的成本支出，包括剧本创作费用、编导人员薪酬、排演人员薪酬、演出专用设备道具和服装的摊销、舞美灯光和化妆等费用、剧目验收评审费用。

2、 发出存货的计价方法

公司存货的购入和入库按实际成本计价。

公司发出存货按加权平均法计价。

(1) 演艺成本的归集、结转

公司演艺成本按演出剧目，分别定点演出、巡演和小节目演出等进行明细核算，归集成本支出。在演艺收入符合收入确认条件的当期结转营业成本。

(2) 编导成本的归集、结转

公司编导成本接受托编导剧目进行明细核算，归集成本支出。在编导收入符合收入确认条件的当期结转营业成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

公司如果预计与演艺成本或编导成本对应的演艺收入或编导收入不能实现，则将该演艺成本或编导成本予以全部结转。

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十二) 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。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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

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。

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。

(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。

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。

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。

（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

固定资产折旧按办公和演出类别分别采用年限平均法和工作量法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命、预计演出场次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。

办公固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	3-5	5.00	31.67-19.00
其他设备	3-6	5.00	31.67-15.83

演出固定资产预计演出场次、剩余场次和残值率如下：

演出设备	预计演出场次	2016年12月31日剩余场次	残值率（%）
灯光设备	1095-2920	569-2920	5.00
音响设备	3285-3650	1483-3650	5.00
视频设备	1095-2920	1056-2900	5.00
舞美设备	1000-2920	682-2845	5.00
乐器设备	2920	2517-2913	5.00

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 创编剧目

1、 创编剧目的类别

对形成公司文化资产、享有剧目著作财产权的创编剧目以剧目分类核算。

2、 创编剧目结转为文化资产的标准和时点

创编剧目可正式演出前所发生的全部支出，作为文化资产的入账价值。所创编的剧目文化资产已开始正式演出，但尚未办理评审决算的，自开始正式演出之日起，根据项目预算或者实际成本等，按估计的价值转入文化资产，并按公司文化资产摊销政策计提文化资产的摊销额，待办理评审决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的摊销额。

(十六) 文化资产

1、 文化资产的类别

文化资产是指公司为开展演艺活动、转让剧目版权使用权等持有的剧目资产，以剧目分类核算。

2、 文化资产的计价方法

文化资产为可正式演出剧目，其成本包括：剧本创作费用、编导人员劳务费用、专用设备和服装制作费用，排演人员薪酬、专业技术监督以及为使该剧目达到可证实演出前所发生的其他直接费用。上述成本支出发生时，在创编剧目归集，在达到正式演出标准时，结转文化资产。

3、 文化资产的摊销方法

文化资产按工作量法进行后续摊销，即从确认文化资产，开始正式演出之日起，按当期实际演出场次占预计总演出场次的比例为权数，计算确定当期应结转的文化资产摊销额。即当期应结转文化资产摊销额=文化资产原值×(当期实际演出场次÷预计总演出场次)

公司在结转文化资产时和后续每个会计期末，对各项文化资产预计演出场次和尚可演出场次进行初始预测、重新预测和调整。如在后续期间重新预测后，需对预计演出场次进行调整，则作会计估计变更。预测时，主要结合公司和剧目的实际情况，考虑以往的销售业绩和行业经验，对剧目未来的市场状况进行综合分析判断得出。

剧 目	预计总演出场次	依据
孔雀	1,000 场次	预计演出场次测评
十面埋伏	300 场次	预计演出场次测评
云南的响声	6,000 场次	预计演出场次测评
黄山映象	3,000 场次	预计演出场次测评
2014 版云南映象	900 场次	预计演出场次测评
云南映象	1,500 场次	预计演出场次测评

(十七) 无形资产**1、 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	按 40 年或剩余使用年限	出让合同约定
软件	3 年	预计使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十八) 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、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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。

(十九) 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。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为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。

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

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

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。

（二十一）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十二）收入

1、 演艺收入的确认原则

演艺收入分为定点演出收入、巡演收入和小节目演出收入，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

2、 编导收入的确认原则

编导收入指受外部投资方委托，组织创作、编导某一特定剧目，经评审验收合格后，向委托方收取的剧目艺术创作、编导劳务收入。

提供编导劳务按照合同或协议约定的收费时间和方法确认收入实现。

3、 销售商品收入的确认原则

- （1）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) 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公司。

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

4、让渡资产使用权收入的确认原则

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

1、类型

政府补助，是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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 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，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。

（二十五）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	税金及附加调增84,045.13元， 管理费用调减84,045.13元。
将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产年末余额2,402,159.92元，调增应交税费年末余额2,402,159.92元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

1、主要流转税税种和税率

税种	计税依据	报告期税率
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	3%、6%、17%
营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%

2、 企业所得税税率

企业所得税按应纳税所得额计缴，合并范围内各公司报告期税率：

纳税主体名称	企业所得税税率
公司	15%
大理文化	25%
云南信息	25%
北京投资	25%
北京科技	10%
黄山文化	25%
云南影视	25%
丽江文化	25%
雀之灵	25%

(二) 税收优惠

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《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2012年第12号公告)等文件，公司的主营业务属于《产业结构调整指导目录(2011本)》(国家发展与改革委员会第9号令)中的鼓励类产业，且其主营业务收入占总收入的比例在70%以上，享受西部大开发企业所得税优惠政策。

公司根据昆明市地方税务局《企业所得税优惠事项备案表》，2016年度按15%税率缴纳企业所得税。

北京科技享受小微企业所得税优惠政策：自2015年1月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，即为实际按10%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	1,367,387.77	834,846.24
银行存款	22,046,070.09	37,980,524.01
合 计	23,413,457.86	38,815,370.25

银行存款年末余额中已质押银行存款余额 66,584.80 元。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	年末余额					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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	8,938,686.14	100.00	933,934.90	10.45	8,004,751.24	8,683,404.78	100.00	639,630.15	7.37	8,043,774.63
组合 2										
组合 3										
组合小计	8,938,686.14	100.00	933,934.90	10.45	8,004,751.24	8,683,404.78	100.00	639,630.15	7.37	8,043,774.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	8,938,686.14	100.00	933,934.90	10.45	8,004,751.24	8,683,404.78	100.00	639,630.15	7.37	8,043,774.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5,802,278.42	290,113.92	5%
1 至 2 年（含 2 年）	2,366,312.45	236,631.25	10%
2 至 3 年（含 3 年）	700,660.30	350,330.15	50%
3 至 4 年（含 4 年）	56,318.97	45,055.18	80%
4 至 5 年（含 5 年）	13,116.00	11,804.40	90%
合 计	8,938,686.14	933,934.90	10.45%

2、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
云南东方不老生物技术有限公司	1,600,000.00	17.90	110,000.00
云南假日风光国际旅游集团有限公司	1,544,670.00	17.28	77,233.50
深圳市屋企家具有限公司	690,000.08	7.72	71,875.02
云南永和旅行社有限公司	650,000.00	7.27	32,500.00
昆明风光国际旅游有限责任公司	564,411.60	6.32	34,322.73
合计	5,049,081.68	56.49	325,931.25

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,506,411.05	55.57	2,429,257.48	82.87
1年以上	1,204,521.36	44.43	502,032.53	17.13
合计	2,710,932.41	100.00	2,931,290.01	100.00

2、按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 1,565,042.52 元，占预付款项年末余额合计数的比例 57.73%。

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	年末余额					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										
组合 1	1,516,185.75	100.00	174,006.45	11.48	1,342,179.30	4,312,823.91	100.00	306,365.27	7.10	4,006,458.64

类 别	年末余额					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(%)	
组合 2										
组合 3										
组合小计	1,516,185.75	100.00	174,006.45	11.48	1,342,179.30	4,312,823.91	100.00	306,365.27	7.10	4,006,458.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	1,516,185.75	100.00	174,006.45	11.48	1,342,179.30	4,312,823.91	100.00	306,365.27	7.10	4,006,458.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	898,350.70	44,917.54	5%
1 至 2 年（含 2 年）	450,446.55	45,044.66	10%
2 至 3 年（含 3 年）	166,688.50	83,344.25	50%
3 至 4 年（含 4 年）			
4 至 5 年（含 5 年）			
5 年以上	700.00	700.00	100%
合 计	1,516,185.75	174,006.45	11.48%

2、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

名 称	年末余额		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
王涵	335,042.45	22.10	33,504.25
深圳市万辉国际货运代理有限公司	268,328.00	17.70	13,416.40
深圳彩旗文化传播有限公司	120,400.00	7.94	6,020.00
云南省海埂会堂	100,000.00	6.60	50,000.00
新导有限公司	58,600.00	3.86	5,860.00
小 计	882,370.45	58.20	108,800.65

(五) 存货

项 目	年末余额			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
编导成本	1,053,017.00		1,053,017.00			
库存商品	923,727.13		923,727.13	1,184,249.51		1,184,249.51
宣传品	636,262.35		636,262.35	504,270.73		504,270.73
周转材料	412,143.60		412,143.60	310,759.68		310,759.68
原材料	284,441.01		284,441.01	211,363.59		211,363.59
演出耗材	207,900.03		207,900.03	124,059.11		124,059.11
在产品	188,949.61		188,949.61	1,932,554.34		1,932,554.34
演艺成本	28,897.06		28,897.06			
合 计	3,735,337.79		3,735,337.79	4,267,256.96		4,267,256.96

(六) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
应交增值税	2,130,827.79	
应交营业税	271,332.13	
合 计	2,402,159.92	

(七) 可供出售金融资产

项 目	年末余额			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
银行理财产品	3,000,000.00		3,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00

(八) 固定资产**1、 固定资产情况**

项 目	演出设备	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
年初余额	19,074,064.42	608,715.43	1,763,617.25	1,147,345.18	208,993.02	22,802,735.30
本期增加—购置	2,436,607.98	28,390.67	1,352,681.30	283,183.65	282,001.56	4,382,865.16
本期增加—创编剧目转入	15,064,083.84			1,522.21	10,253.42	15,075,859.47
本期减少—处置或报废				9,899.00		9,899.00
期末余额	36,574,756.24	637,106.10	3,116,298.55	1,422,152.04	501,248.00	42,251,560.93

项 目	演出设备	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
2. 累计折旧						
年初余额	3,786,924.25	100,468.89	699,057.59	612,723.48	105,363.92	5,304,538.13
本期增加—计提	1,153,836.25	68,564.38	583,848.46	280,090.85	63,989.40	2,150,329.34
本期减少—处置或报废				8,620.26		8,620.26
期末余额	4,940,760.50	169,033.27	1,282,906.05	884,194.07	169,353.32	7,446,247.21
3. 减值准备						
4. 账面价值						
期末账面价值	31,633,995.74	468,072.83	1,833,392.50	537,957.97	331,894.68	34,805,313.72
年初账面价值	15,287,140.17	508,246.54	1,064,559.66	534,621.70	103,629.10	17,498,197.17

2、 年末无用于抵押或担保的固定资产。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	年末余额			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
大理剧院	37,502,198.54		37,502,198.54	14,877,028.82		14,877,028.82
丽江剧院租入改造				12,808,493.80		12,808,493.80
黄山剧院租入改造				4,455,886.83		4,455,886.83
合 计	37,502,198.54		37,502,198.54	32,141,409.45		32,141,409.45

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	本期转长期待摊费用	本期其他减少	年末余额
大理剧院	14,877,028.82	22,625,169.72			37,502,198.54
丽江剧院租入改造	12,808,493.80	17,124,305.77	29,932,799.57		
黄山剧院租入改造	4,455,886.83	14,331,177.86	18,660,984.48	126,080.21	
合 计	32,141,409.45	54,080,653.35	48,593,784.05	126,080.21	37,502,198.54

3、 年末用于抵押的在建工程为大理剧院项目。

(十) 创编剧目

1、 创编剧目情况

项 目	年末余额			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
云南的响声				1,876,672.00		1,876,672.00
黄山印象				759,221.44		759,221.44
合 计				2,635,893.44		2,635,893.44

2、 重要的创编剧目项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	本期转文化资产	本期转固定资产	本期其他减少	年末余额
云南的响声	1,876,672.00	17,406,463.42	9,840,496.98	9,442,638.44		
黄山印象	759,221.44	14,742,798.45	9,891,715.13	4,956,758.82	653,545.94	
十面埋伏		3,294,192.89	3,019,376.89	274,816.00		
孔雀		3,013,224.82	2,611,578.61	401,646.21		
合 计	2,635,893.44	38,456,679.58	25,363,167.61	15,075,859.47	653,545.94	

(十一) 文化资产

1、 文化资产情况

项 目	孔雀	十面埋伏	云南的响声	黄山映象	2014 版云南映象	云南映象	合计
1. 账面原值							
年初余额	13,490,212.64	10,617,474.95	5,000.00		5,274,445.19	5,000.00	29,392,132.78
本期增加—创编剧目转入	2,611,578.61	3,019,376.89	9,840,496.98	9,891,715.13			25,363,167.61
本期增加—其他增加			614,907.82				614,907.82
本期减少							
期末余额	16,101,791.25	13,636,851.84	10,460,404.80	9,891,715.13	5,274,445.19	5,000.00	55,370,208.21
2. 累计摊销							
年初余额	3,032,296.49	707,831.79			290,080.99	4,326.82	4,034,536.09
本期增加—计提	320,585.28	1,850,362.03	474,205.02	210,541.51		673.18	2,856,367.02
本期减少							
期末余额	3,352,881.77	2,558,193.82	474,205.02	210,541.51	290,080.99	5,000.00	6,890,903.11
3. 减值准备							
4. 账面价值							
期末账面价值	12,748,909.48	11,078,658.02	9,986,199.78	9,681,173.62	4,984,364.20		48,479,305.10

项 目	孔雀	十面埋伏	云南的响声	黄山映象	2014 版云南映象	云南映象	合计
年初账面价值	10,457,916.15	9,909,643.16	5,000.00		4,984,364.20	673.18	25,357,596.69

2、 年末无用于抵押或担保的文化资产。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
1. 账面原值			
年初余额	10,596,783.65	14,850.00	10,611,633.65
本期增加			
本期减少			
期末余额	10,596,783.65	14,850.00	10,611,633.65
2. 累计摊销			
年初余额	808,278.26	11,961.81	820,240.07
本期增加—计提	271,720.22	2,888.19	274,608.41
本期减少			
期末余额	1,079,998.48	14,850.00	1,094,848.48
3. 减值准备			
4. 账面价值			
期末账面价值	9,516,785.17		9,516,785.17
年初账面价值	9,788,505.39	2,888.19	9,791,393.58

2、 年末用于抵押的无形资产为土地使用权。

(十三) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
黄山剧院改造		18,660,984.48	218,668.38		18,442,316.10
丽江剧场改造		31,526,034.20	919,509.33		30,606,524.87
租入其他房屋装修	3,032,188.85	524,914.40	714,432.92		2,842,670.33
合 计	3,032,188.85	50,711,933.08	1,852,610.63		51,891,511.30

(十四) 递延所得税资产**1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示****2、 已确认的递延所得税资产**

项 目	年末余额	年初余额
坏账准备	188,905.70	151,511.57

3、 可抵扣差异项目明细

项 目	年末余额	年初余额
坏账准备	1,107,941.35	945,995.42

(十五) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付大理工程款	22,904,729.36	
预付房屋购买款	2,896,513.20	
保证金	4,407,297.00	
合 计	30,208,539.56	

(十六) 短期借款**1、 短期借款分类**

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	8,000,000.00	

王炎武个人所有的房产用于上述借款的抵押物。

2、 本期无已逾期未偿还的短期借款。**(十七) 应付账款**

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	7,208,873.09	979,794.93
1 年以上	555,275.00	146,886.00
合 计	7,764,148.09	1,126,680.93

(十八) 预收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	4,844,637.58	2,535,668.89
1 年以上	181,564.25	173,195.57
合 计	5,026,201.83	2,708,864.46

(十九) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	1,556,109.87	33,106,788.95	32,530,575.12	2,132,323.70
离职后福利-设定提存计划	-860.83	2,448,622.76	2,420,426.84	27,335.09
合 计	1,555,249.04	35,555,411.71	34,951,001.96	2,159,658.79

2、 短期薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,554,133.14	29,295,601.68	28,760,370.69	2,089,364.13
职工福利费		792,786.07	792,786.07	
社会保险费	13,340.73	1,547,361.56	1,529,410.72	31,291.57
其中：医疗保险费	11,562.33	1,396,815.21	1,380,046.00	28,331.54
工伤保险费	733.28	47,073.50	46,662.24	1,144.54
生育保险费	1,045.12	103,472.85	102,702.48	1,815.49
住房公积金	-11,364.00	1,426,078.00	1,403,046.00	11,668.00
工会经费和职工教育经费		44,961.64	44,961.64	
合 计	1,556,109.87	33,106,788.95	32,530,575.12	2,132,323.70

3、 设定提存计划

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	-2,689.93	2,312,156.45	2,285,210.77	24,255.75
失业保险费	1,829.10	136,466.31	135,216.07	3,079.34
合 计	-860.83	2,448,622.76	2,420,426.84	27,335.09

(二十) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,360,975.54	19,910.28
营业税		-45,874.76
城市维护建设税	8,733.80	4,517.66
教育费附加	908.46	-1,000.41
地方教育费附加	479.12	-774.75
土地使用税	990.22	
印花税	17,841.34	7,254.51
企业所得税	1,661,333.54	-533,614.50
个人所得税	268,994.08	289,658.45
其他	101.88	
合 计	3,320,357.98	-259,923.52

(二十一) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
长期借款应付利息	75,000.00	
短期借款应付利息	13,533.35	
合 计	88,533.35	

(二十二) 其他应付款**1、 其他应付款按账龄列示**

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	10,853,439.24	2,354,533.46
1 年以上	542,951.98	276,912.58
合 计	11,396,391.22	2,631,446.04

2、 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应付款情况

按欠款方归集的年末余额前五名其他应付款汇总金额 10,247,037.30 元，占其他应付款年末余额合计数的比例 89.91%。

(二十三) 长期借款**1、 长期借款分类**

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	30,000,000.00	

2、 其他说明

贷款单位	借款金额	借款期限	借款年利率
华夏银行股份有限公司大理分行	3,000 万元	2016 年 9 月至 2022 年 9 月	9%

公司大理剧院土地使用权及在建工程项目用于上述借款的抵押物。

大理文化和丽江文化为上述借款提供最高额债权 6,000 万元的担保。大理文化质押剧院未来门票收入，质押财产价值 15,600 万元，目前质押银行存款余额 400.49 元。丽江文化质押云南的响声剧目未来门票收入，质押财产价值 18,000 万元，目前质押银行存款余额 66,184.31 元。

(二十四) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
政府补助	6,000,000.00			6,000,000.00	2015 年中央文化产业发 展专项资金

(二十五) 股本

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	37,100,000.00						37,100,000.00

(二十六) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	71,108,000.00			71,108,000.00
其他资本公积	11,745,000.00	74,047.44		11,819,047.44
合 计	82,853,000.00	74,047.44		82,927,047.44

本期其他资本公积增加详见本附注七。

(二十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	5,389,644.99	1,217,534.32		6,607,179.31

(二十八) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
年初未分配利润	40,718,785.32	36,918,226.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,708,026.72	4,433,347.94
减：提取法定盈余公积	1,217,534.32	632,788.83
期末未分配利润	46,209,277.72	40,718,785.32

(二十九) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,534,491.28	35,058,533.87	41,434,978.37	23,766,440.68
其他业务	5,919,619.41	4,857,718.86	6,840,980.28	4,760,062.50
合 计	60,454,110.69	39,916,252.73	48,275,958.65	28,526,503.18

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文化艺术	54,534,491.28	35,058,533.87	41,434,978.37	23,766,440.68

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 剧目演出				
云南映象	21,138,318.74	16,762,919.73	14,187,867.00	12,791,342.50
云南的响声	9,165,419.74	6,511,737.52		
十面埋伏	6,919,197.85	5,333,644.36	4,570,460.00	3,471,859.12
孔雀	5,149,748.53	2,811,588.39	12,449,026.00	5,282,474.88
黄山映象	239,983.02	1,985,438.84		

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小节目	4,805,754.18	841,338.19	1,873,292.00	957,566.67
其他演出			756,000.00	25,000.00
小 计	47,418,422.06	34,246,667.03	33,836,645.00	22,528,243.17
2. 剧目创编				
版权使用			20,000.00	
艺术编导	2,830,188.69	78,114.66		
小 计	2,830,188.69	78,114.66	20,000.00	
3. 赞助及代言				
形象代言	4,285,880.53	733,752.18	7,578,333.37	1,238,197.51
合 计	54,534,491.28	35,058,533.87	41,434,978.37	23,766,440.68

(三十) 税金及附加

项 目	本年金额	上年金额
营业税	402,809.40	1,427,907.90
城市维护建设税	175,736.68	131,560.75
教育费附加	75,326.93	56,371.90
地方教育附加	50,199.24	37,600.07
土地使用税	50,316.30	
车船使用税	1,837.50	
印花税	31,891.33	
其他	109.64	
合 计	788,227.02	1,653,440.62

(三十一) 销售费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,965,714.21	1,181,537.10
宣传费	564,372.39	137,735.65
办公费	142,525.66	113,051.52
广告费	94,056.80	
差旅费	63,604.92	12,135.60
租赁费	43,928.57	15,000.00

项 目	本年金额	上年金额
汽车费	25,218.09	19,480.00
招待费	23,037.75	13,069.10
折旧费	21,482.53	9,615.66
其他	45,568.63	7,820.28
合 计	2,989,509.55	1,509,444.91

(三十二) 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	7,808,085.09	5,139,208.36
折旧和摊销费	1,356,981.19	1,205,299.13
差旅费	1,239,713.81	965,397.60
中介服务费	974,060.88	1,001,155.90
招待费	789,263.61	480,148.22
租赁费	648,206.68	675,764.00
汽车费	487,208.34	571,127.15
物料消耗	308,476.99	471,257.46
修理费	297,458.00	131,168.10
办公费	286,078.90	535,333.32
宣传费	183,701.67	192,818.16
保险费	142,999.83	94,480.96
税费	69,385.33	159,787.00
会务费	50,240.00	416,223.00
股份支付		11,745,000.00
坏账损失		1,360,360.00
其他费用	829,854.14	672,185.26
合 计	15,471,714.46	25,816,713.62

(三十三) 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	380,236.11	
减：利息收入	119,905.65	194,147.38
汇兑损益	-30,273.66	379.58

项 目	本年金额	上年金额
银行手续费等	40,939.95	38,839.50
合 计	270,996.75	-154,928.30

(三十四) 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	161,945.93	140,023.41

(三十五) 投资收益

项 目	本年金额	上年金额
银行理财产品投资收益	120,788.73	1,258,126.01

(三十六) 营业外收入**1、 营业外收入情况**

项 目	本年金额	上年金额
政府补助	7,116,504.86	13,200,000.00
固定资产处置收益	22.29	
其他	109,960.38	1,526,060.05
合 计	7,226,487.53	14,726,060.05

2、 政府补助情况

补助项目	本年金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度中央财政文化产业发展专项资金《孔雀》国际化	2,900,000.00	与收益相关
国家艺术基金项目资助《十面埋伏》	1,941,747.58	与收益相关
文艺精品创作扶持资金《十面埋伏》提升资助	1,000,000.00	与收益相关
文艺精品《云南映象》舞台灯光、音响及配套设施更新补贴项目经费	1,000,000.00	与收益相关
市场营销推广工作经费	174,757.28	与收益相关
2015 年部分中央外经贸发展专项资金	100,000.00	与收益相关
合 计	7,116,504.86	

(三十七) 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
固定资产处置损失		11,936.48
其他	22,354.13	105,089.68
合 计	22,354.13	117,026.16

(三十八) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	2,181,718.45	2,183,383.86
递延所得税费用	-37,394.13	-25,117.36
合 计	2,144,324.32	2,158,266.50

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年金额
利润总额	8,180,386.38
按适用税率计算的所得税费用	1,227,057.96
子公司适用不同税率的影响	-5,794.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,585.51
未实现利润的所得税影响	97,746.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-61,606.55
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	866,335.68
所得税费用	2,144,324.32

(三十九) 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	本年金额	上年金额
银行利息收入	119,905.65	194,147.38
政府补助	7,116,504.86	19,200,000.00
其他营业外收入	109,960.38	1,526,060.05
合 计	7,346,370.89	20,920,207.43

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
销售及管理费用	8,028,847.82	10,849,113.75
银行手续费等	40,939.95	38,839.50
其他营业外支出	22,354.13	105,089.68
合 计	8,092,141.90	10,993,042.93

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,036,062.06	4,493,654.61
加：资产减值准备	161,945.93	140,023.41
固定资产等折旧	5,006,696.36	2,435,605.55
无形资产摊销	274,608.41	261,314.58
长期待摊费用摊销	1,852,610.63	536,864.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-22.29	11,936.48
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	349,962.45	379.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-120,788.73	-1,258,126.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-37,394.13	-25,117.36
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)	1,248,660.83	-2,913,368.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,115,831.14	1,372,196.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,839,230.26	1,258,469.31
其 他		11,745,000.00
经营活动产生的现金流量净额	17,048,942.40	18,058,832.02
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		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的期末余额	23,413,457.86	38,815,370.25
减：现金的期初余额	38,815,370.25	25,662,994.65
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	-15,401,912.39	13,152,375.60

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	23,413,457.86	38,815,370.25
其中：库存现金	1,367,387.77	834,846.24
可随时用于支付的银行存款	22,046,070.09	37,980,524.01
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	23,413,457.86	38,815,370.25

六、 合并范围

本年度合并范围包括母公司、大理文化、云南信息、北京投资、北京科技、黄山文化、云南影视、丽江文化、雀之灵共 9 家，本期增加新设子公司雀之灵。

七、 在子公司中的权益

(一) 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	
大理文化	大理市	大理市	文化艺术	100.00		设立
云南信息	昆明市	昆明市	文化艺术	100.00		同一控制下企业合并
北京投资	北京市	北京市	文化艺术	95.00		设立
北京科技	北京市	北京市	生产、商业	95.77		设立
黄山文化	黄山市	黄山市	文化艺术	81.20		设立
云南影视	昆明市	昆明市	影视	63.75		设立
丽江文化	丽江市	丽江市	文化艺术	75.00		设立
雀之灵	昆明市	昆明市	文化艺术	100.00		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**1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

公司对北京科技持股比例由 79%变为 95.77%。北京科技注册资本 500 万元，本年度实收资本由 100 万元增加至 496 万元，其中公司出资 396 万元，系根据约定出资。合并报表中，以公司最新持股比例从北京科技成立起持续计算的损益差额调整计入当期。

公司对黄山文化科技持股比例由 79%变为 81.20%。黄山文化注册资本 1,000 万元，本年度实收资本由 838 万元增加至 1,000 万元，其中公司出资 162 万元，系原少数股东约定出资部分。合并报表中，因公司购买的少数股东权益，按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司对丽江文化持股比例由 100%变为 75%。2015 年 12 月 11 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过，丽江公司注册资本由原来的 100 万增加到 3,000 万元。丽江文化本年度收到公司出资 2,150 万元，云南轩阳餐饮管理集团有限公司出资 750 万元。合并报表中，因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	北京科技	黄山文化	丽江文化
购买成本	3,960,000.00	1,620,000.00	21,500,000.00
减：按取得股权比例计算的子公司净资产份额	3,935,563.47	1,617,824.23	21,576,223.21
差额	24,436.53	2,175.77	-76,223.21
其中：调整资本公积		-2,175.77	76,223.21
调整少数股东损益	-24,436.53		

八、 关联方及关联交易**(一) 公司的控股股东情况**

公司由杨丽萍控制。

(二) 公司的子公司情况

公司子公司的情况详见本附注七。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系
云南杨丽萍企业管理有限公司	同一实际控制人控制，持股 5% 以上股东
云南杨丽萍民族文化艺术基金会	同一实际控制人控制
名星控股有限公司（香港）	同一实际控制人控制
深圳市创新投资集团有限公司	持股 5% 以上股东
云南红土创业投资有限责任公司	持股 5% 以上股东
云南轩阳餐饮管理集团有限公司	子公司少数股东
德诚资本管理有限公司（香港）	公司关键管理人员控制的企业
杨丽萍有限公司（香港）	公司关键管理人员控制的企业
王炎武	公司关键管理人员
张鸿卿	公司关键管理人员

(四) 关联交易情况**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
杨丽萍	劳务费	1,439,705.89	849,436.10
云南杨丽萍企业管理有限公司	红酒采购	57,782.00	

2、 关联租赁情况

公司租用杨丽萍所有的昆明市盘龙区穿金路 764 号云南映象主题文化小区（一期）39 幢 2 单元 17 层 1702 号房产，月租金 3,600 元，2016 年度租金 43,200 元。

3、 关联担保情况

王炎武个人所有的房产用于公司短期借款的抵押物。

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	云南轩阳餐饮管理集团有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	杨丽萍	790,232.19	1,063,706.60

九、 承诺及或有事项

公司无需要披露的重要承诺及或有事项。

十、其他重要事项

前期差错更正：合并所有者权益变动表上年数据更正

更正项目	原金额	更正后金额
本年增减变动金额：（一）综合收益总额	733,572.66	60,306.67
本年增减变动金额：（二）所有者投入和减少资本 1. 股东投入的普通股	1,206,734.00	1,879,999.99

十一、资产负债表日后事项

2017年1月17日，公司2017年第一次临时股东大会决议，黄山文化注册资本由原来的1,000万元增加至3,000万元，增加的2,000万元由公司认缴。增资后，公司对黄山文化持股比例93.73%。

2017年3月24日，公司2017年第一届董事会第三十五次会议决议，雀之灵注册资本由原来的100.00万元增加至500万元。增加的400万元，其中235万元由公司认缴，另外165万元由新增股东广州百盈数电网络科技有限公司认缴。

2017年4月18日，公司2017年第一届董事会第三十六次会议审议通过设立全资子公司霍尔果斯雀之恋文化传播有限公司，注册资本为人民币100万元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	年末余额					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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合1	6,767,155.53	100.00	718,147.94	10.61	6,049,007.59	8,205,546.77	100.00	593,824.98	7.24	7,611,721.79
组合2										
组合3										
组合小计	6,767,155.53	100.00	718,147.94	10.61	6,049,007.59	8,205,546.77	100.00	593,824.98	7.24	7,611,721.79

类别	年末余额					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(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,767,155.53	100.00	718,147.94	10.61	6,049,007.59	8,205,546.77	100.00	593,824.98	7.24	7,611,721.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	3,868,993.21	193,449.66	5.00%
1至2年（含2年）	2,366,312.45	236,631.25	10.00%
2至3年（含3年）	462,414.90	231,207.45	50.00%
3至4年（含4年）	56,318.97	45,055.18	80.00%
4至5年（含5年）	13,116.00	11,804.40	90.00%
合计	6,767,155.53	718,147.94	10.61%

2、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
云南东方不老生物技术有限公司	1,600,000.00	23.64	110,000.00
深圳市屋企家具有限公司	690,000.08	10.20	71,875.03
云南永和旅行社有限公司	650,000.00	9.61	32,500.00
昆明风光国际旅游有限责任公司	564,411.60	8.34	34,322.72
昆明七彩云南庆沣祥发茶业股份有限公司	450,000.00	6.65	45,000.00
小计	3,954,411.68	58.44	293,697.75

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类 别	年末余额					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										
组合 1	1,402,823.61	3.93	162,648.34	11.59	1,240,175.27	3,404,641.91	49.48	256,048.07	7.52	3,148,593.84
组合 2										
组合 3	34,254,953.17	96.07			34,254,953.17	3,475,658.57	50.52			3,475,658.57
组合小计	35,657,776.78	100.00	162,648.34	0.46	35,495,128.44	6,880,300.48	100.00	256,048.07	3.72	6,624,252.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	35,657,776.78	100.00	162,648.34	0.46	35,495,128.44	6,880,300.48	100.00	256,048.07	3.72	6,624,252.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	797,788.56	39,889.43	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	449,396.55	44,939.66	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	155,638.50	77,819.25	50.00%
合 计	1,402,823.61	162,648.34	11.59%

2、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

名 称	年末余额		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
黄山徽之恋文化传播有限公司	18,500,600.00	51.88	
丽江杨丽萍文化传播有限公司	14,677,750.05	41.16	
北京杨丽萍投资管理有限公司	978,716.38	2.75	
王涵	335,042.45	0.94	33,504.25
深圳市万辉国际货运代理有限公司	268,328.00	0.75	13,416.40
合 计	34,760,436.88	97.48	46,920.65

(三) 长期股权投资

对子公司投资：

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备年末余额
大理文化	5,000,000.00			5,000,000.00		
云南信息	5,675,578.59			5,675,578.59		
北京投资	950,000.00			950,000.00		
北京科技	790,000.00	3,960,000.00		4,750,000.00		
黄山文化	6,500,000.00	1,620,000.00		8,120,000.00		
云南影视	5,100,000.00			5,100,000.00		
丽江文化	1,000,000.00	21,500,000.00		22,500,000.00		
雀之灵		10,000.00		10,000.00		
合计	25,015,578.59	27,090,000.00		52,105,578.59		

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,129,088.52	26,637,950.39	41,434,978.37	23,776,489.49
其他业务	2,257,759.31	1,426,670.28	1,160,163.34	971,071.63
合计	47,386,847.83	28,064,620.67	42,595,141.71	24,747,561.12

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文化艺术	45,129,088.52	26,637,950.39	41,434,978.37	23,776,489.49

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 剧目演出				
云南映象	21,138,318.74	16,762,919.73	14,187,867.00	12,791,342.50
孔雀	5,149,748.53	2,811,588.39	12,449,026.00	5,282,474.88

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
十面埋伏	6,919,197.85	5,410,237.25	4,570,460.00	3,481,907.93
小节目	4,805,754.18	841,338.18	1,873,292.00	957,566.67
其他演出			756,000.00	25,000.00
小 计	38,013,019.30	25,826,083.55	33,836,645.00	22,538,291.98
2. 剧目创编				
版权使用			20,000.00	
艺术指导	2,830,188.69	78,114.66		
小 计	2,830,188.69	78,114.66	20,000.00	
3. 赞助及代言				
形象代言	4,285,880.53	733,752.18	7,578,333.37	1,238,197.51
合 计	45,129,088.52	26,637,950.39	41,434,978.37	23,776,489.49

(五) 投资收益

项 目	本年金额	上年金额
银行理财产品投资收益	106,175.08	1,244,749.30

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	22.29
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）	7,116,504.86
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	120,788.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,606.25
所得税影响额	-1,102,584.65
少数股东权益影响额	-3,451.69
合 计	6,218,885.79

(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	3.96%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.29%	0.01	0.01

云南杨丽萍文化传播股份有限公司
二〇一七年四月二十四日

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：

以上文件备置于公司董事会秘书办公室备查。