
此 乃 要 件 請 即 處 理

閣下如對本通函任何方面或應採取的行動有任何疑問，應諮詢持牌證券交易商或註冊證券機構、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已售出或轉讓名下全部融創中國控股有限公司的股份，應立即將本通函送交買主或承讓人，或經手買賣或轉讓的銀行、持牌證券交易商或註冊證券機構或其他代理商，以便進一步轉交買主或承讓人。

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本通函的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本通函全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

SUNAC 融創中國
SUNAC CHINA HOLDINGS LIMITED
融創中國控股有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股票代碼：01918)

主要交易
有關於樂視網、
樂視影業及樂視致新的
目標股份的投資

除文義另有所指外，本封面所用詞彙與本通函「釋義」一節所界定者具相同涵義。

董事會函件載於本通函第7至39頁。

投資事項已根據上市規則第14.44條取得本公司控股股東Sunac International的書面股東批准以替代本公司股東大會批准。謹此將本通函寄發予股東，僅供參考。

二零一七年八月三十一日

目 錄

| | 頁次 |
|--|---------|
| 釋義 | 1-6 |
| 董事會函件 | 7-39 |
| 附錄一 — 本集團的財務資料 | 40-42 |
| 附錄二 — 樂視網的財務資料 | |
| A. 樂視網截至二零一四年十二月三十一日止年度的 經審核綜合財務報表 | 43-181 |
| B. 樂視網截至二零一五年十二月三十一日止年度的 經審核綜合財務報表 | 182-294 |
| C. 樂視網截至二零一六年十二月三十一日止年度的 經審核綜合財務報表 | 295-457 |
| D. 樂視網截至綜合二零一七年三月三十一日止一季度的 未經審核綜合財務報表 | 458-474 |
| E. 本公司所採納會計政策(香港財務報告準則)與 樂視網所採納會計政策(中國會計準則)的差異 | 475-485 |
| 附錄三 — 樂視網的管理層討論及分析 | |
| A. 樂視網截至二零一四年十二月三十一日止年度業績的 管理層討論及分析 | 486-516 |
| B. 樂視網截至二零一五年十二月三十一日止年度業績的 管理層討論及分析 | 517-542 |
| C. 樂視網截至二零一六年十二月三十一日止年度業績的 管理層討論及分析 | 543-578 |
| D. 樂視網截至二零一七年三月三十一日止一季度業績的 管理層討論及分析 | 579-588 |
| 附錄四 — 樂視影業的財務資料 | |
| A. 樂視影業截至二零一六年十二月三十一日止年度的 經審核綜合財務報表 | 589-616 |
| B. 樂視網截至二零一七年三月三十一日止一季度的 未經審核綜合財務報表 | 617-647 |
| C. 本公司所採納會計政策(香港財務報告準則)與 樂視影業所採納會計政策(中國會計準則)的差異 | 648-655 |
| 附錄五 — 經擴大集團的未經審核備考財務資料 | 656-661 |
| 附錄六 — 一般資料 | 662-676 |

釋 義

於本通函內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

| | | |
|-------------|---|--|
| 「收購事項」 | 指 | 天津嘉睿(或其指定方)根據收購協議的條款收購目標股份 |
| 「收購協議」 | 指 | 樂視網買賣協議、樂視影業買賣協議、樂視致新買賣協議及樂視致新增資協議 |
| 「該公告」 | 指 | 本公司日期為二零一七年一月十三日的公告 |
| 「董事會」 | 指 | 董事會 |
| 「中國會計準則」 | 指 | 中國企業會計準則，中國普遍採納的會計原則 |
| 「重慶樂視界」 | 指 | 重慶樂視界置業發展有限公司，一家於中國成立的有限公司 |
| 「重慶樂視界收購事項」 | 指 | 重慶融創於二零一七年三月一日向樂視投資收購重慶樂視界的50%股權及債權 |
| 「重慶融創」 | 指 | 重慶融創基業房地產開發有限公司，一家於中國成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司 |
| 「本公司」 | 指 | 融創中國控股有限公司，一家根據開曼群島法律註冊成立的有限公司，其股份於聯交所主板上市(股份代號：01918) |

釋 義

| | | |
|------------|---|--|
| 「合約安排」 | 指 | 融創房地產、天津盈瑞、天津嘉睿及／或登記股東之間訂立的合約安排，即(i)獨家技術諮詢及服務協議(「獨家技術諮詢及服務協議」)；(ii)委託協議(「委託協議」)；(iii)獨家購股權協議(「獨家購股權協議」)；(iv)與各登記股東作為借款人訂立的借款協議(「借款協議」)；(v)股權質押協議(「股權質押協議」)；及(vi)各登記股東配偶的確認函，有關詳情載於本通函「有關合約安排的資料」一段 |
| 「中國證監會」 | 指 | 中華人民共和國證券監督管理委員會 |
| 「董事」 | 指 | 本公司董事 |
| 「經擴大集團」 | 指 | 完成投資事項後的本集團 |
| 「本集團」 | 指 | 本公司及其附屬公司 |
| 「香港財務報告準則」 | 指 | 香港會計師公會不時頒佈的香港財務報告準則 |
| 「港元」 | 指 | 香港法定貨幣港元 |
| 「香港」 | 指 | 中華人民共和國香港特別行政區 |
| 「投資事項」 | 指 | 本集團透過合約安排收購目標股份的經濟利益 |
| 「最後實際可行日期」 | 指 | 二零一七年八月三十日，即確定若干資料以載入本通函的最後實際可行日期 |
| 「樂視系公司」 | 指 | 賈先生直接控制或者通過樂視控股及／或樂視網等實體間接控制的樂視生態體系內公司的統稱(不包括樂視網及其附屬公司) |

釋 義

| | | |
|------------|---|--|
| 「樂視控股」 | 指 | 樂視控股(北京)有限公司，一家於中國成立的有限公司 |
| 「樂視網」 | 指 | 樂視網信息技術(北京)股份有限公司，一家於中國成立的有限公司，其股份於深圳證券交易所上市(股票代碼：300104) |
| 「樂視網權益」 | 指 | 天津嘉睿根據樂視網買賣協議的條款所收購的股權，即樂視網的8.61%股權 |
| 「樂視網買賣協議」 | 指 | 賈先生與天津嘉睿就收購樂視網權益於二零一七年一月十三日訂立的買賣協議 |
| 「樂視投資」 | 指 | 樂視投資管理(北京)有限公司，一家於中國成立的有限公司，為樂視控股的全資附屬公司 |
| 「樂視影業」 | 指 | 樂視影業(北京)有限公司，一家於中國成立的有限公司 |
| 「樂視影業權益」 | 指 | 天津嘉睿根據樂視影業買賣協議的條款所收購的股權，即樂視影業的15%股權 |
| 「樂視影業買賣協議」 | 指 | 樂視控股、賈先生及天津嘉睿就收購樂視影業權益於二零一七年一月十三日訂立的買賣協議 |
| 「樂視致新」 | 指 | 樂視致新電子科技(天津)有限公司，一家於中國成立的有限公司 |
| 「樂視致新增資協議」 | 指 | 賈先生、樂視致新及天津嘉睿於二零一七年一月十三日訂立的增資協議，內容有關天津嘉睿向樂視致新增資人民幣3,000,000,000元 |
| 「樂視致新權益」 | 指 | 天津嘉睿根據樂視致新買賣協議及樂視致新增資協議的條款所收購的股權，即合共為樂視致新的33.4959%股權(按增資後基準) |

釋 義

| | | |
|-------------|---|---|
| 「樂視致新買賣協議A」 | 指 | 賈先生、樂視網、樂視致新及天津嘉睿於二零一七年一月十三日訂立的買賣協議，內容有關收購樂視致新的10.3964%股權(按增資前基準) |
| 「樂視致新買賣協議B」 | 指 | 賈先生、鑫樂資產、樂視致新及天津嘉睿於二零一七年一月十三日訂立的買賣協議，內容有關收購樂視致新的15.7102%股權(按增資前基準) |
| 「樂視致新買賣協議」 | 指 | 樂視致新買賣協議A及樂視致新買賣協議B |
| 「上市規則」 | 指 | 聯交所證券上市規則 |
| 「賈先生」 | 指 | 目標公司創辦人賈躍亭先生 |
| 「王先生」 | 指 | 王鵬先生，為登記股東之一 |
| 「鄭先生」 | 指 | 鄭甫先生，為登記股東之一 |
| 「中國」 | 指 | 中華人民共和國，就本通函而言，不包括香港、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣 |
| 「中國法律顧問」 | 指 | 北京金誠同達律師事務所，本公司有關中國法律的法律顧問 |
| 「優先投資權」 | 指 | 天津嘉睿將就賈先生出售樂視系公司的股份在同等條件下擁有優先受讓的權利及就該等公司增加註冊資本或發行新股份在同等條件下擁有優先投資的權利 |
| 「登記股東」 | 指 | 王先生及鄭先生，為本公司高級管理層，各自為天津盈瑞50%股權的法定擁有人 |

釋 義

| | | |
|-----------------------|---|--|
| 「人民幣」 | 指 | 中國法定貨幣人民幣 |
| 「證券及期貨條例」 | 指 | 香港法例第571章《證券及期貨條例》 |
| 「上海隆視」 | 指 | 上海隆視投資管理有限公司，一家於中國成立的有限公司 |
| 「上海隆視收購事項」 | 指 | 上海融創於二零一七年三月十三日向樂視控股收購上海隆視的50%股權及債權 |
| 「上海融創」 | 指 | 上海融創房地產開發有限公司，一家於中國成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司 |
| 「股份」 | 指 | 本公司股本中每股面值0.10港元的普通股 |
| 「股東」 | 指 | 股份持有人 |
| 「聯交所」 | 指 | 香港聯合交易所有限公司 |
| 「Sunac International」 | 指 | Sunac International Investment Holdings Ltd，一家根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，於本通函日期為本公司控股股東 |
| 「融創房地產」 | 指 | 融創房地產集團有限公司，一家於中國成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司 |
| 「目標公司」 | 指 | 樂視網、樂視影業及／或樂視致新(視情況而定) |
| 「目標股份」 | 指 | 樂視網權益、樂視影業權益及／或樂視致新權益(視情況而定) |
| 「天津嘉睿」 | 指 | 天津嘉睿匯鑫企業管理有限公司，一家於中國成立的有限公司，為天津盈瑞的全資附屬公司 |

釋 義

| | | |
|--------|---|---|
| 「天津盈瑞」 | 指 | 天津盈瑞匯鑫企業管理有限公司，一家於中國成立的有限公司，由王先生及鄭先生分別擁有50%及50% |
| 「鑫樂資產」 | 指 | 鑫樂資產管理(天津)合夥企業(有限合夥)，一家於中國成立的有限合夥企業 |
| 「%」 | 指 | 百分比 |

SUNAC 融創中國
SUNAC CHINA HOLDINGS LIMITED
融創中國控股有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股票代碼：01918)

執行董事：

孫宏斌先生(主席)
汪孟德先生(行政總裁)
荊宏先生
遲迅先生
田強先生
商羽先生
黃書平先生
孫喆一先生

獨立非執行董事：

潘昭國先生
竺稼先生
李勤先生
馬立山先生
謝志偉先生

註冊辦事處：

190 Elgin Avenue
George Town
Grand Cayman KY1- 9005
Cayman Islands

總部：

中國
天津
南開區
賓水西道
奧城商業廣場
C7大廈10樓
郵編：300381

香港主要營業地點：

香港
銅鑼灣
勿地臣街1號
時代廣場二座36樓

敬啟者：

主要交易
有關於樂視網、樂視影業及
樂視致新的目標股份的投資

緒言

茲提述有關(其中包括)投資事項的該公告。

董 事 會 函 件

謹此將本通函寄發予股東，僅供參考。由於本公司已根據上市規則第 14.44 條取得本公司控股股東 Sunac International (於有關書面批准日期持有本公司已發行股本約 52.92%) 有關投資事項的書面批准，故將不會召開股東大會以批准投資事項。此外，據董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，概無股東於投資事項中擁有任何重大權益，因此，倘本公司召開股東大會以批准投資事項，概無股東須放棄投票。

投資事項涉及本集團透過合約安排收購樂視網 8.61% 股權、樂視影業 15% 股權及樂視致新 33.4959% 股權的經濟利益。

截至最後實際可行日期，樂視網、樂視影業及樂視致新各自於本集團綜合財務報表中入賬為本公司聯營公司。

本通函旨在向閣下提供(其中包括)(i) 投資事項及收購事項的進一步詳情；(ii) 本集團的財務資料；(iii) 目標公司的財務資料；(iv) 經擴大集團的未經審核備考財務資料；及(v) 上市規則規定的其他資料。

收購協議及合約安排的詳情載列如下。

樂視網買賣協議

日期

二零一七年一月十三日

訂約方

(i) 賈先生；及

(ii) 天津嘉睿。

據董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，賈先生乃獨立於本公司及本公司的關連人士(定義見上市規則)。

將予收購的資產

賈先生有條件同意出售而天津嘉睿(或其指定方)有條件同意收購樂視網170,711,107股無限售流通股，佔樂視網於樂視網買賣協議日期已發行股份的8.61%。

代價及代價基準

天津嘉睿就樂視網權益每股應付代價為人民幣35.39元，而其應付代價合計為人民幣6,041,466,076.73元。

代價乃由訂約方主要參考樂視網於公開市場停牌前的每股交易價格，考慮8.61%股權應佔其資產的市場價值後，經雙方公平磋商釐定。

天津嘉睿就樂視網權益應付代價以借款所得款項支付，該款項由本集團以內部資源直接或間接向天津嘉睿以借款的方式提供。

代價支付及代價支付的先決條件

樂視網權益的代價須待下列條件達成(或獲天津嘉睿豁免)後方可支付：

- (1) 樂視網買賣協議項下擬進行的交易所需的所有文件已正式簽立且有效；
- (2) 天津嘉睿已完成其對樂視網及關聯方的盡職審查，盡職審查結果並無嚴重偏離賈先生及樂視網的披露；
- (3) 賈先生在樂視網買賣協議中的聲明及保證仍屬真實、準確及完整；
- (4) 並無影響樂視網權益、樂視網或樂視網買賣協議履行的重大不利變動(或影響)；
及
- (5) 並無訴訟、仲裁、行政程序、法院判決、政府指令或法律(i)禁止或限制樂視網買賣協議項下擬進行的交易，影響其完成或對其產生重大不利影響；(ii)致使天津嘉睿將因完成樂視網買賣協議項下擬進行的交易而負法律責任或遭受重大處罰；或(iii)限制天津嘉睿或樂視網的運營，從而構成重大不利變動。

董 事 會 函 件

根據樂視網買賣協議的條款，待達成(或豁免)上述付款條件後，天津嘉睿將於訂立樂視網買賣協議後五個營業日內，支付全部代價至賈先生的賬戶，其中人民幣3,000,000,000元將優先用於解除就樂視網權益設立的質押，而天津嘉睿有權對該筆資金使用用途進行監管。截至最後實際可行日期，天津嘉睿已根據樂視網買賣協議的條款支付所有代價。

完成及完成先決條件

樂視網買賣協議項下擬進行的交易須待本公司取得上市規則規定的所有必要批文後方可作實。

由於本公司已向Sunac International取得有關書面批准且根據上市規則本公司毋需取得任何其他批准，故該條件已獲達成，而樂視網權益的過戶登記已於二零一七年三月二十九日完成。

樂視網買賣協議項下擬進行的交易完成後，樂視網由天津嘉睿(或其指定方)擁有8.61%權益，並成為本公司的聯營公司。

管理權

- (1) 於樂視網買賣協議項下擬進行的交易完成後30日內，賈先生須促使樂視網的董事會須由五名董事組成，及天津嘉睿須有權提名一名非獨立董事及一名獨立董事加入樂視網的董事會。賈先生承諾對天津嘉睿的董事提名投贊成票。
- (2) 董事會須成立下屬委員會投資決策委員會和管理委員會。天津嘉睿有權提名一名投資決策委員會成員和一名管理委員會成員。賈先生承諾(並促成其提名的董事)就有關天津嘉睿提名投資決策委員會和管理委員會成員的決議案投贊成票。
- (3) 天津嘉睿有權提名一名財務經理。
- (4) 天津嘉睿(或其指定方)有權向樂視手機板塊核心公司(包括樂視移動智能信息技術(北京)有限公司和樂視手機電子商務(北京)有限公司)委派一名監事。

於最後實際可行日期，天津嘉睿所提名樂視網相關董事及財務經理的委任已經完成。

董 事 會 函 件

根據樂視網買賣協議的條款，倘天津嘉睿於樂視網的權益(包括其聯繫人的權益)減少至5%以下，天津嘉睿將不再擁有以上提名權，除非減少並非因天津嘉睿本身的行為所致。

承諾

賈先生向天津嘉睿承諾(其中包括)，於樂視網買賣協議項下擬進行的交易完成後合理時間內(不超過12個月，但經天津嘉睿事先書面同意的情況下前述期限可以寬限)，賈先生應將其持有的樂視網股份的質押比例降到50%或以下，且應確保在此後彼所持有的上市公司股份的質押比例應維持在50%或以下。

樂視影業買賣協議

日期

二零一七年一月十三日

訂約方

- (i) 賈先生；
- (ii) 樂視控股；及
- (iii) 天津嘉睿。

據董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，賈先生及樂視控股及其最終實益擁有人各自均獨立於本公司及本公司的關連人士(定義見上市規則)。

將予收購的資產

樂視控股有條件同意出售而天津嘉睿(或其指定方)有條件同意收購樂視影業的15%股權。

代價及代價基準

天津嘉睿就樂視影業權益應付代價為人民幣1,050,000,000元。

代價乃由訂約方主要參考訂約方協定的樂視影業15%股權應佔的市場價值，經雙方公平磋商後釐定。該代價意味著樂視影業100%股權的估值為約人民幣70億元，該估值較樂

董 事 會 函 件

視網日期為二零一六年五月六日的公告所載樂視影業全部股權估值約人民幣98億元折讓約30%，亦經參考樂視影業於二零一五年十月增資事項(若干投資者認購樂視影業已增加註冊股本，以總代價人民幣975百萬元認購樂視影業約13.98%股權)而釐定。

天津嘉睿就樂視影業權益應付代價以借款所得款項支付，該款項由本集團以內部資源直接或間接向天津嘉睿以借款方式提供。

代價支付及代價支付的先決條件

樂視影業權益的代價須待下列條件達成(或獲天津嘉睿豁免)後方可支付：

- (1) 樂視影業買賣協議項下擬進行的交易所需的所有文件已正式簽立且有效；
- (2) 樂視影業已辦理完成樂視影業買賣協議項下交易所需的所有內部審批過程，包括董事會及股東批准以及其他股東放棄優先購買權；
- (3) 完成樂視影業權益的過戶登記；
- (4) 天津嘉睿已完成其對樂視影業及關聯方的盡職審查，盡職審查結果並無嚴重偏離樂視控股、賈先生及樂視影業的披露；
- (5) 樂視控股與賈先生在樂視影業買賣協議中的聲明及保證仍屬真實、準確及完整；
- (6) 並無影響樂視影業權益或樂視影業買賣協議履行的重大不利變動(或影響)；及
- (7) 並無訴訟、仲裁、行政程序、法院判決、政府指令或法律(i)禁止或限制樂視影業買賣協議項下擬進行的交易，影響其完成或對其產生重大不利影響；(ii)致使天津嘉睿將因完成樂視影業買賣協議項下擬進行的交易而負法律責任或遭受重大處罰；或(iii)限制天津嘉睿或樂視影業的運營，從而構成重大不利變動。

根據樂視影業買賣協議的條款，天津嘉睿將於(i)二零一七年三月十日或(ii)上述付款條件獲達成(或豁免)之日(以較後者為準)向樂視控股支付全部代價。截至最後實際可行日期，天津嘉睿已根據樂視影業買賣協議的條款支付全部代價。

完成及完成先決條件

樂視影業買賣協議項下擬進行的交易須待本公司取得上市規則規定的所有必要批文後方可作實。

由於本公司已向 Sunac International 取得有關書面批准且根據上市規則本公司毋需取得任何其他批准，故該條件已獲達成，而樂視影業權益的過戶登記已於二零一七年四月十三日完成。

樂視影業買賣協議項下擬進行的交易完成後，樂視影業由天津嘉睿擁有 15% 權益，並成為本公司的聯營公司。

管理權

樂視影業新的董事會須由七名董事組成。天津嘉睿有權提名一名董事加入樂視影業新的董事會，並且天津嘉睿有權委派一名財務經理。

於最後實際可行日期，天津嘉睿所提名樂視影業相關董事及財務經理的委任已經完成。

承諾

樂視控股與賈先生承諾(其中包括)促使於二零一七年十二月三十一日(或訂約方可能協定的其他日期)之前，完成將樂視影業的全部股權注入樂視網，惟中國證監會或相關監管部門造成的延誤除外。

根據樂視網日期為二零一七年八月二十五日所刊發的公告，建議將樂視影業注入樂視網(注入會構成樂視網按監管批准的重大資產重組)的重大條款將會獲調整。有關調整主要由於樂視影業股權架構變動以及樂視影業股東數目可能增加，並因而涉及多個交易方。樂視網重大資產重組計劃將會涉及的建議調整，其中包括：重組的總代價可能向下調整；樂視網發行代價股份的估值參考日期變動；及調整樂視網將予籌集所得款項的總金額。調整後的重組方案須經有關方面批准並須經必要的審核、評估、盡職調查及將予準備新交易架構的文件，方可實行。此外，如樂視網日期為二零一七年八月十六日的公告所述，樂視網預期將於二零一七年十月十八日或之前宣佈經修訂的重大資產重組建議。樂視網會定期刊發重大資產重組進度的更新公告。

董 事 會 函 件

於最後實際可行日期，尚未完成將樂視影業注入樂視網。根據樂視網日期為二零一七年八月十六日的公告及上文所提及樂視控股及賈先生給予的承諾，在樂視網股東及監管機關批准其經修訂重大資產重組計劃的規限下，以及除不可預見情況外，本公司預期將樂視影業注入樂視網將於二零一七年十二月三十一日前進行。

樂視致新買賣協議及樂視致新增資協議

日期

二零一七年一月十三日

樂視致新買賣協議 A 的訂約方

- (i) 賈先生；
- (ii) 樂視網；
- (iii) 樂視致新；及
- (iv) 天津嘉睿。

樂視致新買賣協議 B 的訂約方

- (i) 賈先生；
- (ii) 鑫樂資產；
- (iii) 樂視致新；及
- (iv) 天津嘉睿。

樂視致新增資協議的訂約方

- (i) 賈先生；
- (ii) 樂視致新；及
- (iii) 天津嘉睿。

據董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，賈先生、樂視網、鑫樂資產及樂視致新及其各自的最終實益擁有人均獨立於本公司及本公司的關連人士(定義見上市規則)。

將予收購的資產

- (a) 根據樂視致新買賣協議A，樂視網有條件同意出售而天津嘉睿(或其指定方)有條件同意收購樂視致新的10.3964%股權(按增資前基準)。
- (b) 根據樂視致新買賣協議B，鑫樂資產有條件同意出售而天津嘉睿(或其指定方)有條件同意收購樂視致新的15.7102%股權(按增資前基準)。
- (c) 根據樂視致新增資協議，天津嘉睿(或其指定方)有條件同意認購樂視致新的10%股權(按增資後基準)。

因此，天津嘉睿(或其指定方)將合計收購樂視致新33.4959%股權(按增資後基準)。

代價

- (a) 根據樂視致新買賣協議A，天津嘉睿就樂視致新10.3964%股權(按增資前基準)應付樂視網的代價為人民幣2,301,760,000元。
- (b) 根據樂視致新買賣協議B，天津嘉睿就樂視致新15.7102%股權(按增資前基準)應付鑫樂資產的代價為人民幣2,648,240,000元。
- (c) 根據樂視致新增資協議，天津嘉睿有條件同意增資人民幣3,000,000,000元認購樂視致新股權，其中人民幣31,245,271元將入賬列作註冊資本，佔樂視致新10%股權(按增資後基準)，而餘額人民幣2,968,754,729元將入賬列作資本儲備。

因此，代價合計為人民幣7,950,000,000元。

代價乃由訂約方經過對投資事項的整體考慮，主要參考樂視按增資後基準33.4959%股權應佔的市場價值，經各方公平磋商後釐定。該代價意味著在樂視致新100%股權估值約人民幣318億元的基礎上折讓25%，該估值經參考樂視網向樂視致新注資(於二零一七年一月十四日公佈)而釐定，若干投資者認購樂視致新已增加註冊股本，以總代價人民幣18.3億元認購樂視致新約5.7493%股權。

董事會函件

天津嘉睿就相關樂視致新權益應付代價以借款所得款項支付，該款項由本集團以內部資源直接或間接向天津嘉睿以借款方式提供。

代價支付及代價支付的先決條件

相關樂視致新買賣協議及樂視致新增資協議項下的相關樂視致新權益的代價須待下列條件達成(或獲天津嘉睿豁免)後方可支付：

- (1) 相關樂視致新買賣協議及樂視致新增資協議(視情況而定)項下擬進行的交易所需的所有文件已正式簽立且有效；
- (2) (僅就根據樂視致新買賣協議A支付代價而言)樂視網已辦理完成樂視致新買賣協議A項下交易所需的所有內部審批過程，包括董事會及股東批准；
- (3) 樂視致新已辦理完成相關樂視致新買賣協議及樂視致新增資協議(視情況而定)項下交易所需的所有內部審批過程，包括董事會及股東批准以及其他股東放棄優先購買權；
- (4) 完成相關樂視致新權益的過戶登記；
- (5) 天津嘉睿已完成其對樂視致新及關聯方的盡職審查，盡職審查結果並無嚴重偏離向天津嘉睿提供的披露；
- (6) 樂視網或鑫樂資產或樂視致新(視情況而定)及賈先生於相關樂視致新買賣協議及樂視致新增資協議(視情況而定)中作出的聲明及保證仍屬真實、準確及完整；
- (7) 並無影響相關樂視致新權益或相關樂視致新買賣協議或樂視致新增資協議(視情況而定)履行的重大不利變動(或影響)；及
- (8) 並無訴訟、仲裁、行政程序、法院判決、政府指令或法律(i)禁止或限制相關樂視致新買賣協議或樂視致新增資協議(視情況而定)項下擬進行的交易，影響其完成或對其產生重大不利影響；(ii)致使天津嘉睿將因完成相關樂視致新買賣協議或樂

董 事 會 函 件

視致新增資協議(視情況而定)項下擬進行的交易而負法律責任或遭受重大處罰；或(iii)限制天津嘉睿或樂視致新的運營，從而構成重大不利變動。

根據樂視致新買賣協議的條款，天津嘉睿將於(i)二零一七年四月三十日(就樂視致新買賣協議A而言)或二零一七年三月十日(就樂視致新買賣協議B而言)或(ii)上述代價支付的先決條件獲達成(或豁免)之日(以較後者為準)支付相關樂視致新權益的代價。就樂視致新增資協議而言，天津嘉睿應在二零一七年六月十五日前支付所有增資款項。於最後實際可行日期，天津嘉睿已根據樂視致新買賣協議支付相關樂視致新權益的全部代價及根據樂視致新增資協議的增資支付全部款項。

完成及完成先決條件

樂視致新買賣協議A、樂視致新買賣協議B及樂視致新增資協議項下擬進行的交易須待本公司取得上市規則規定的所有必要批文後方可作實。

根據樂視致新買賣協議及樂視致新增資協議的條款，樂視網或鑫樂資產或樂視致新(視情況而定)與賈先生將會安排(1)於二零一七年三月十五日之前(就樂視致新買賣協議A而言)；(2)於二零一七年一月二十六日之前(就樂視致新買賣協議B而言)；及(3)於二零一七年三月十五日之前(就樂視致新增資協議而言)完成相關樂視致新權益的過戶登記或增資登記(視情況而定)。

由於本公司已向Sunac International取得有關書面批准且根據上市規則本公司毋需取得任何其他批准，故完成的先決條件已達成，而樂視致新買賣協議A項下樂視致新權益的過戶登記已於二零一七年三月七日完成，樂視致新買賣協議B項下樂視致新權益的過戶登記已於二零一七年三月七日完成，樂視致新增資協議項下增資的登記已於二零一七年三月九日完成。

管理權

根據樂視致新買賣協議B的條款，樂視致新的董事會須由三名董事組成。天津嘉睿有權提名一名董事加入樂視致新的董事會，並且天津嘉睿有權向樂視致新委派一名財務經理。

於最後實際可行日期，天津嘉睿所提名樂視致新相關董事及財務經理的委任已經完成。

承諾

根據樂視致新買賣協議及樂視致新增資協議的條款，樂視網或鑫樂資產或樂視致新(視情況而定)與賈先生承諾(其中包括)促使(i)於二零一九年十二月三十一日之前就將並非由樂視網持有的樂視致新股權重組進入樂視網完成向中國證監會備案；及(ii)於二零二零年九月三十日(或訂約方可能協定的其他日期)之前將並非由樂視網持有的樂視致新股權重組進入樂視網，惟中國證監會或相關監管部門造成的延誤除外。於最後實際可行日期，尚未完成向中國證監會備案及樂視致新重組。

戰略合作

各訂約方承諾將充分利用各自的資源，在包括但不限於智能硬件、互聯網、房地產、智能家居、智能社區等領域開展全方位合作，以進一步鞏固雙方在各自行業內的領先地位。本公司將成為樂視系公司在房地產領域的唯一合作方。各訂約方將在地產產業(包括但不限於影視產業、汽車產業、體育產業、互聯網生態等方面)深度合作，發揮各自優勢、實現共贏。同時，有關訂約方向天津嘉睿承諾於投資事項完成後，天津嘉睿將就樂視系公司的其他股份擁有優先投資權。

有關目標公司的資料

目標公司的背景資料

樂視網

樂視網為一家於二零零四年在中國成立的有限公司，樂視網擁有中國領先的互聯網內容版權庫、內容製作能力和雲視頻平台，並控股中國最大的智能電視公司，已經構建起「平台+內容+硬件+軟件+應用」的獨一無二的互聯網視頻生態系統。

樂視影業

樂視影業為一家於二零一一年在中國成立的有限公司，其主要業務包括電影製片業務、電影宣傳發行業務、版權運營業務及商務開發業務。

二零一六年，樂視影業所參與(包括以投資、製作、發行等方式)的電影共11部，每部電影票房總額均過億(港元)，過億(港元)影片數排名行業第一。樂視影業所參與的11部影

董事會函件

片共獲得39.5億港元票房，行業排名第二，相比二零一五年22.74億港元的票房總額增長73.7%，成為行業增速最快的公司。

樂視致新

樂視致新是上市公司樂視網的子公司，以樂視超級電視為品牌從事智能互聯網電視的研發、生產及銷售業務，承載樂視網的大屏生態業務。自超級電視上市以來，截至二零一六年底，樂視大屏用戶數已超過1,000萬，真正實現了對千萬家庭用戶的覆蓋，並形成了極強的用戶黏性。目前，樂視超級電視已進入電視銷售品牌第一陣營，為智能電視第一品牌。未來，隨著超級電視的持續熱銷，背靠樂視網豐富視頻內容，樂視致新將開展基於高性能大屏智能電視和龐大用戶群體的廣告運營、線上發行、應用分發、大屏遊戲、大屏購物等多種業務，通過多元化手段實現盈利。

目標公司的財務資料

樂視網

樂視網於二零一六年十二月三十一日的經審核合併資產淨值為人民幣10,316,511,837.32元。樂視網截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度的經審核合併財務資料如下：

| | 截至二零一五年 十二月三十一日 止年度 人民幣元 | 截至二零一六年 十二月三十一日 止年度 人民幣元 |
|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 溢利／(虧損)淨額(除稅及非經常項目前) | 74,169,222.09 | (328,708,520.87) |
| 溢利／(虧損)淨額(除稅及非經常項目後) | 198,991,537.24 | (232,495,242.80) |

董事會函件

樂視影業

樂視影業於二零一六年十二月三十一日的經審核合併資產淨值為人民幣2,259,043,431.15元。樂視影業截至二零一五年十二月三十一日止年度的未經審核合併財務資料及樂視影業截至二零一六年十二月三十一日止年度的經審核合併財務資料如下：

| | 截至二零一五年 十二月三十一日 止年度 人民幣元 (未經審核) | 截至二零一六年 十二月三十一日 止年度 人民幣元 |
|----------------------|---|-----------------------------------|
| 溢利／(虧損)淨額(除稅及非經常項目前) | (102,009,375.56) | 182,439,161.60 |
| 溢利淨額(除稅及非經常項目後) | 128,166,992.74 | 145,524,360.23 |

樂視致新

樂視致新於二零一六年十二月三十一日的經審核合併負債淨額為人民幣799,987,140.57元。樂視致新截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度的經審核合併財務資料如下：

| | 截至二零一五年 十二月三十一日 止年度 人民幣元 | 截至二零一六年 十二月三十一日 止年度 人民幣元 |
|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 溢利／(虧損)淨額(除稅及非經常項目前) | (974,003,684.05) | (855,366,552.05) |
| 溢利／(虧損)淨額(除稅及非經常項目後) | (730,518,771.38) | (635,656,753.31) |

投資事項的財務影響

根據本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度的年報，於二零一六年十二月三十一日，本集團的資產總額、負債總額及資產淨值分別約人民幣293,183.1百萬元、人民幣257,771.9百萬元及人民幣35,411.2百萬元。根據本通函附錄五所載經擴大集團的未經審核備考綜合資產及負債表，投資事項並不會引起本集團資產總額、負債總額或資產淨值的任何變化。

鑒於目標公司的增長前景，主要有關(i)樂視網領先的版權互聯網內容、產能及雲端視頻流媒體平台數據庫；(ii)樂視致新成為互聯網電視品牌的一線陣營；及(iii)樂視影業於二

董事會函件

零一六年所投資的11部電影，全部的票房銷售均超過100百萬港元，以及樂視網就截至二零一六年十二月三十一日止三個年度各年宣派的現金股息分別約人民幣38.7百萬元、人民幣57.5百萬元及人民幣55.9百萬元，本公司認為，投資事項將於長遠對本集團的溢利產生正面影響。由於本集團就投資事項應付的代價已支付予各對手方，故董事認為，短期內投資事項將會對本集團現金流量造成負面影響。此外，考慮到於目標公司的投資事項按權益法入賬，且目標公司資產及負債將不會綜合入本集團綜合財務報表，則投資事項將不會對本集團的資產負債比率造成重大影響。

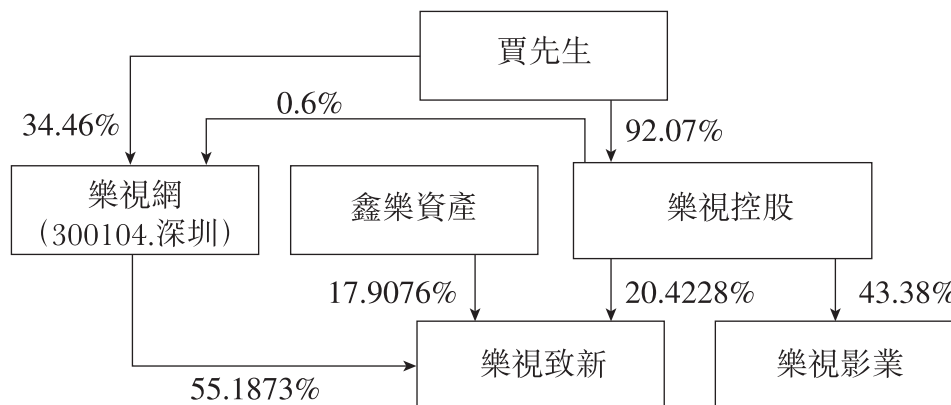
由於受非本集團投資的其他樂視系公司的相關債務問題的影響，以及參考到樂視網截至二零一七年六月三十日止六個月的半年度報告，樂視網(包括樂視致新)於截至二零一七年六月三十日止六個月的經營業績較去年同期出現收入下降及權益擁有人應佔淨虧損，且本集團按照權益法預期會錄得投資損失，同時本集團出於謹慎性考慮，預期對於樂視網及樂視致新的投資相應地計提減值撥備。上述投資損失及減值撥備將體現在本集團截至二零一七年六月三十日止六個月的未經審計綜合中期業績中。董事認為，該等投資損失及減值撥備的確認主要由於受上述不利因素的影響，並不改變對於目標公司長期投資價值的判斷。

有關收購事項完成後的經擴大集團未經審核備考財務資料的詳情，請參閱本通函附錄五。

收購事項項下擬進行的交易圖

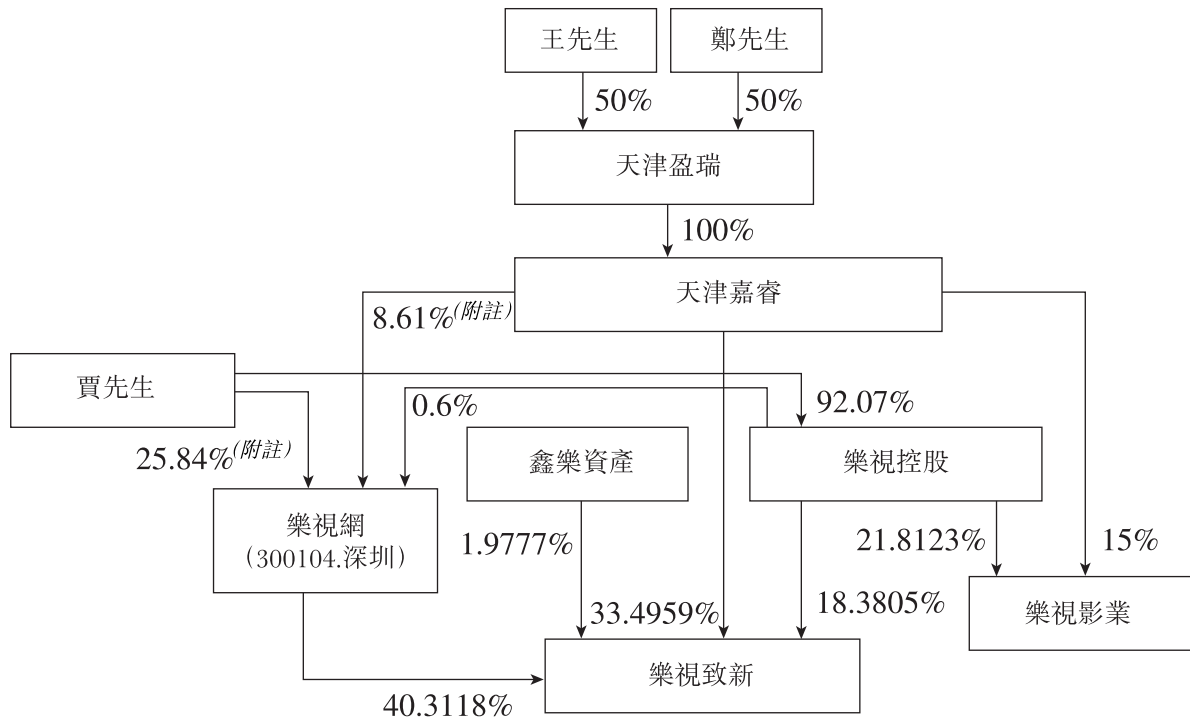
以下簡圖列示收購協議項下擬進行的交易：

緊接收購事項前：



董事會函件

緊隨收購事項後：



附註：樂視網於二零一七年三月二十二日發行 13,039,969 股新股，令賈先生及天津嘉睿的股權分別由約 25.84% 攤薄至約 25.67% 及由約 8.61% 攤薄至約 8.56%。

有關合約安排的資料

緒言

樂視網從事基於整個網絡視頻行業的廣告業務（視頻平台廣告發佈業務）、終端業務（即公司銷售的智能終端產品的收入）、會員及發行業務（包括付費業務、版權業務及電視劇發行收入）和其他業務（其他業務指的是目前收入相對較小、尚未形成規模的業務，如雲視頻平台業務、技術開發業務等）。樂視影業從事電影製片業務、電影宣傳發行業務、版權運營業務及商務開發，而樂視致新從事樂視 TV 終端業務。

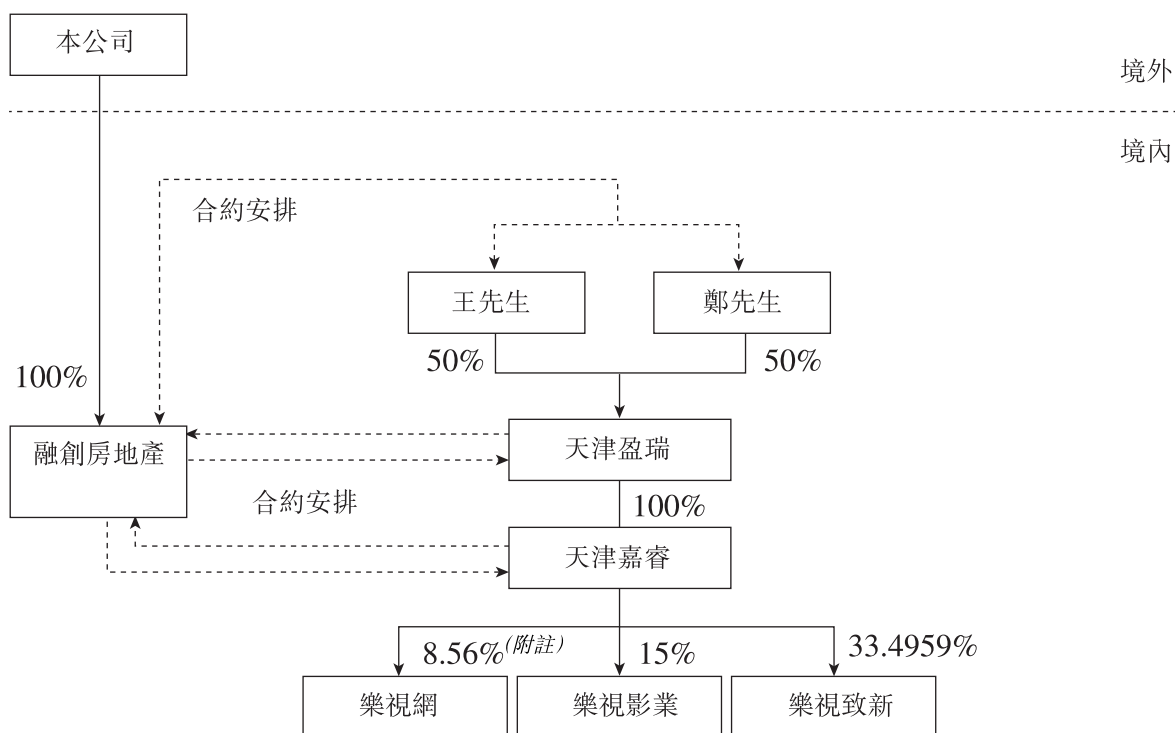
根據適用中國法律及法規，樂視網、樂視影業及樂視致新現有業務及未來擬開展的業務中有部分業務存在外資准入限制，對於屬於《外商投資指導目錄》中禁止外商投資的領域，外國投資者或其在中國境內設立的外商投資企業均不得投資。因此，本集團已透過合約安排投資該等業務。

融創房地產訂立的合約安排包括：(i) 獨家技術諮詢及服務協議；(ii) 委託協議；(iii) 獨家購股權協議；(iv) 借款協議；(v) 股權質押協議；及 (vi) 各登記股東配偶的確認函。

董事會函件

本公司的中國法律顧問認為，除下文「與投資事項有關的風險－合約安排的若干條款根據中國法律或會無法執行」一段所載的合約安排的若干條款外，根據中國法律及法規的條款及條文，融創房地產訂立的合約安排對各協議各訂約方具有法律約束力，可予執行。因此，董事相信除所披露者外，根據相關中國法律及法規，合約安排可予執行，且合約安排提供一項保障融創房地產取得相關目標股份經濟利益的機制。

以下簡圖說明於最後實際可行日期根據合約安排由天津嘉睿流向融創房地產的目標股份經濟利益：



附註：樂視網於二零一七年三月二十二日發行 13,039,969 股新股，令天津嘉睿的股權由約 8.61% 攤薄至約 8.56%。

(i) 獨家技術諮詢及服務協議

融創房地產及天津嘉睿已訂立獨家技術諮詢及服務協議，據此，天津嘉睿同意委聘融創房地產作為其獨家諮詢及服務供應商。因此，融創房地產將就(其中包括)下列方面向天津嘉睿提供建議及推薦意見：(i) 有關天津嘉睿管理及經營的諮詢服務；(ii) 有關市場研究及營銷策略的諮詢服務；(iii) 有關處理器維護及網絡平台運營策略的技術諮詢服務；(iv) 有關

軟件產品研發及系統維護的服務；(v)向天津嘉睿出租電腦及其他運營設備；(vi)有關品牌推廣及管理的服務；(vii)授權天津嘉睿在其業務過程中按非獨家基準使用融創房地產的所有知識產權；及(viii)提供人力資源支持及相關技術人員。

根據獨家技術諮詢及服務協議，天津嘉睿將向融創房地產支付服務費，在符合中國法律法規規定的前提下，金額相等於在彌補以前年度虧損(如需要)、扣除業務經營所需的必要成本、開支及稅金等之後，天津嘉睿的所得收入(且包括天津嘉睿從其投資對象獲得的紅利、股息分配或其他任何收益或利益)，而融創房地產將有權根據實際服務範圍並參考天津嘉睿的經營狀況及擴張需要調整服務費水平。天津嘉睿將同意每季支付服務費。

獨家技術諮詢及服務協議初步為期十年，自協議日期起計，而於協議屆滿後，協議年期將自動另行延長十年，惟融創房地產於屆滿日期前90日通知天津嘉睿其將不延長年期則除外。此外，協議可(i)由融創房地產通過發出30日事先終止通知；或(ii)於融創房地產根據獨家購股權協議收購天津嘉睿的全部股權及／或所有資產後予以終止。天津嘉睿並無合約權利終止獨家技術諮詢及服務協議。

(ii) 委託協議

融創房地產、天津盈瑞及登記股東已訂立委託協議，據此，登記股東同意訂立委託書不可撤銷地授權融創房地產指定的中國公民(須為融創房地產直接或間接股東的董事及其繼任人(惟登記股東除外)及不得為登記股東的聯繫人(定義見上市規則)) (「指定人士」)行使彼等作為天津盈瑞股東的所有權利及權力。指定人士將就與天津盈瑞有關的所有事宜代表登記股東行事，以及在適用中國法律允許的情況下，行使彼等各自作為天津盈瑞股東的所有權利，包括(i)出席股東大會的權利；(ii)在股東大會上就股東事宜(包括但不限於委任或免職天津盈瑞的董事、監事及高級管理層及天津盈瑞清盤)行使表決權的權利；(iii)簽署股東大會會議記錄或決議案或其他法律文件的權利；(iv)指示天津盈瑞董事或法人代表按照彼等的所有指示行事的權利；(v)向相關政府部門或監管機構提交文件的權利；(vi)決定轉讓或以其他方式處置登記股東於天津盈瑞股權的權利；及(vii)適用中國法律、法規及規例和天津盈瑞組織章程細則規定的其他股東權利。

董 事 會 函 件

融創房地產、天津嘉睿及天津盈瑞亦已訂立委託協議，據此，天津盈瑞同意訂立委託書不可撤銷地授權融創房地產指定的中國公民(須為融創房地產直接或間接股東的董事及其繼任人及不得為天津盈瑞的聯繫人(定義見上市規則))行使其作為天津嘉睿股東的所有權利及權力。該等指定人士將擁有上段所載有關天津嘉睿的類似股東權利。

各份委託協議無固定年期，自協議日期起計，直至其(i)由融創房地產通過發出30日事先終止通知；或(ii)於融創房地產根據獨家購股權協議收購天津盈瑞或天津嘉睿(視情況而定)的全部股權及／或所有資產後予以終止。登記股東、天津盈瑞及天津嘉睿並無合約權利終止委託協議。

(iii) 獨家購股權協議

融創房地產、天津盈瑞及登記股東已訂立獨家購股權協議，據此，登記股東及／或天津盈瑞不可撤銷地向融創房地產或融創房地產指定人士授出獨家購股權，在中國法律法規允許的情況下，按中國法律法規允許的最低購買價購買彼等於天津盈瑞的全部或部分股權。此外，根據獨家購股權協議，登記股東及天津盈瑞不可撤銷地向融創房地產或融創房地產指定人士授出獨家購股權，在中國法律法規允許的情況下，按每份購股權的賬面淨值或中國法律法規允許的最低購買價(以較低者為準)收購天津盈瑞的全部或部分資產(包括但不限於天津嘉睿的全部股權)。融創房地產可隨時行使該等購股權，直至其或其指定人士已收購天津盈瑞全部股權或資產或通過發出30日事先通知單方面終止獨家購股權協議，惟須遵守適用中國法律法規。

融創房地產及天津嘉睿也訂立了獨家購股權協議，據此，天津嘉睿同意授予融創房地產獨家購股權，在中國法律法規允許的前提下，融創房地產及／或其指定的一人或多人有權不時購買天津嘉睿目前及未來所持有公司的全部或部分股權／股份的獨家權利(包括天津嘉睿對相關公司增資後持有的股權／股份(如有)，包括但不限於天津嘉睿未來可能持有的樂視網的股份、樂視致新的股權、樂視影業的股權)，融創房地產有意接受該等授予。融創房地產有權要求天津嘉睿將其持有的已購買股權／股份質押給融創房地產或其指定人士，以擔保融創房地產對天津嘉睿提供借款(如有)。

獨家購股權協議無固定年期，自協議日期起計，直至其(i)由融創房地產通過發出30日事先終止通知；或(ii)於融創房地產或其指定人士根據獨家購股權協議收購天津盈瑞的全部股權或所有資產後予以終止。天津盈瑞、登記股東及／或天津盈瑞並無合約權利終止獨家購股權協議。

(iv) 借款協議

融創房地產已與各名登記股東分別訂立借款協議，據此，融創房地產將向各名登記股東提供人民幣5,000,000元的無息借款以向天津盈瑞注資。根據借款協議的條款，借款將為期五年，自協議日期起計，而於協議屆滿後，協議年期將自動另行延長五年。於借款協議年內，融創房地產可於借款協議內所載的若干事項發生後要求立即償還，包括登記股東從融創房地產或其聯屬公司職務上辭任或遭罷免、登記股東身故、登記股東刑事犯罪及融創房地產行使獨家購股權協議項下的權利。借款到期時，登記股東僅可通過下列方式償還借款：(i)在中國法律法規允許的情況下，按照融創房地產的要求向融創房地產或融創房地產指定人士轉讓其於天津盈瑞的權益，或(ii)於融創房地產行使獨家購股權協議項下的權利收購天津盈瑞的資產後，利用登記股東自天津盈瑞取得的股息或其他分派。

登記股東於借款協議項下的責任以根據相關股權質押協議以融創房地產為受益人的登記股東於天津盈瑞所持全部股權之質押為擔保。

(v) 股權質押協議

融創房地產及登記股東已訂立股權質押協議，據此，登記股東將向融創房地產質押彼等各自於天津盈瑞的所有股權，以擔保合約安排項下所有彼等之責任及天津盈瑞及天津嘉睿之責任的履行。根據協議，倘任何登記股東及／或天津盈瑞及／或天津嘉睿違反合約安排項下的任何責任，融創房地產(作為承質押人)有權要求登記股東轉讓全部或部分質押股權予融創房地產及／或融創房地產所指定的任何實體或人士。此外，根據股權質押協議，登記股東各自向融創房地產承諾，(其中包括)不會轉讓其各自於天津盈瑞股權的權益，亦不會在未經融創房地產事先書面同意下就此設立任何質押。

融創房地產及天津盈瑞亦已訂立股權質押協議，據此，天津盈瑞將向融創房地產質押其於天津嘉睿的所有股權，以擔保合約安排項下天津盈瑞、天津嘉睿及登記股東所有責任的履行，條款與上段所載條款類似。

各份股權質押協議無固定年期，自協議日期起計，直至(i)合約安排項下的所有相關責任已告達成；(ii)合約安排項下的所有相關債務已經結清；或(iii)其由融創房地產通過發出30日事先終止通知予以終止。登記股東及天津盈瑞(視情況而定)並無合約權利終止股權質押協議。

(vi) 各登記股東配偶的確認函

各登記股東的配偶無條件並不可撤銷地同意並確認有關登記股東所簽署的合約安排項下的交易文件，並同意按照該等文件的規定處置有關登記股東持有的天津盈瑞的股權。各登記股東的配偶同時無條件和不可撤銷地同意該股權及與該股權相關的所有權益並非其與有關登記股東的夫妻共有財產，該股權及與該股權相關的所有權益屬於有關登記股東個人財產，可以按照有關交易文件的規定質押、出售或以其他方式處置，而並不需要有關配偶的同意。各登記股東的配偶承諾在任何情況下均不就該股權及與該股權相關的所有權益主張任何權利、權益或提出任何索賠或權利主張。

解決可能因合約安排產生的爭議的方式

根據合約安排，訂約方之間因合約安排的詮釋及實施所產生的任何爭議應首先透過協商方式解決。倘協商無效，任何訂約方均可將上述爭議提交中國國際經濟貿易仲裁委員會(「貿仲委」)，以根據貿仲委的仲裁規則透過仲裁解決有關爭議。仲裁裁決將為最終定論且對所有相關訂約方均具約束力。

本公司的中國法律顧問確認，上述載於合約安排的建議爭議解決條文符合中國法律，具法定效力且對相關簽署人具約束力。然而，本公司的中國法律顧問亦認為，合約安排相關協議中載列香港及開曼群島法院獲賦予權利在仲裁庭成立前授出臨時補救措施以支持仲裁的條文或不能根據中國法律予以強制執行，請參閱下文「與投資事項有關的風險－合約安排的若干條款根據中國法律或會無法執行」一段。

與投資事項有關的風險

倘中國政府發現投資事項的架構不符合適用的中國法律及法規，或倘該等法規或其詮釋於未來出現更改，投資事項可能會遭受嚴重後果，包括合約安排成為無效及融創房地產放棄於目標股份的權益。

樂視網、樂視影業及樂視致新現有業務及未來擬開展的業務中有部分業務存在外資准入限制，具體如下：

- (a) 就樂視網而言，樂視網目前開展的主要業務中，網絡出版服務、網絡視聽節目服務、互聯網文化經營服務、廣播電視節目製作經營業務均屬於《外商投資指導目錄》中的禁止類外商投資產業。
- (b) 就樂視影業而言，樂視影業目前開展的主要業務中，電影發行、廣播電視節目製作經營業務均屬於《外商投資指導目錄》中的禁止類外商投資產業。
- (c) 就樂視致新而言，樂視致新經營範圍中的從事互聯網文化活動、網絡遊戲研發生產、網絡遊戲上網運營，以及利用互聯網經營遊戲產品(含網絡遊戲虛擬貨幣發行、虛擬貨幣交易)等業務為互聯網文化經營服務，樂視致新未來擬繼續拓展的互聯網電視業務屬網絡視聽節目服務。互聯網文化服務及網絡視聽節目服務均屬於《外商投資指導目錄》中的禁止類外商投資產業。

根據《關於外國投資者併購境內企業的規定》第四條的規定，對於《外商投資指導目錄》禁止外國投資者經營的產業，外國投資者不得併購從事該等產業的企業。根據《關於外商投資企業境內投資的暫行規定》第三條的規定，外商投資企業境內投資比照執行《指導外商投資方向暫行規定》和《外商投資指導目錄》的規定，外商投資企業不得在禁止外商投資的領域投資。

董 事 會 函 件

綜上所述，本次交易所涉及的樂視網、樂視影業及樂視致新現有業務及未來擬開展的業務中有部分業務存在外資准入限制，而對於屬於《外商投資指導目錄》中禁止外商投資的領域，外國投資者或其在中國境內設立的外商投資企業均不得投資。因此，本集團將透過合約安排投資該等業務。儘管本集團於天津嘉睿並無任何股權，本集團可透過融創房地產來透過與天津盈瑞及／或天津嘉睿及／或登記股東的合約安排取得相關目標股份的幾乎全部經濟利益。

本公司的中國法律顧問認為 (i) 上述安排不會違反現行中國法律及法規；(ii) 合約安排項下的協議均已合法簽署、遞交，並對簽約各方具有法律約束力，合約安排項下的協議的簽署和履行不違反現行中國法律法規及簽約各方的公司章程。除股權質押協議項下的股權質押之外，合約安排項下的各協議的簽署及生效無需取得中國政府部門的批准、許可或辦理其他法律手續。在依法完成股權質押的工商登記之後，股權質押協議項下之股權質押將具有法律效力；(iii) 除有關香港及開曼群島法院有權於仲裁庭組成前授出臨時救濟以待仲裁結果裁定(參見下文「合約安排的若干條款根據中國法律或會無法執行」分段)的若干合約安排條款外，天津盈瑞及天津嘉睿訂立的合約安排有效及具有法律約束力，及不會導致任何違反現行中國法律及法規；及(iv) 天津盈瑞及天津嘉睿訂立的合約安排不存在中國合同法第52條項下合同無效的任何情形(包括但不限於「以合法形式掩蓋非法目的」)，在現行有效的中國法律法規體系下，不會被視為無效。然而，本公司不能保證中國政府部門日後的意見與本公司的中國法律顧問的意見一致或相似，而且中國政府部門日後有可能採用新法律法規，可能使合約安排無效。

倘中國政府或司法機關認定任何相關目標公司、天津盈瑞及天津嘉睿或合約安排不符合適用法律及法規，其在處置該不合規事項時可能擁有很大酌情權，包括：

1. 要求合約安排無效；
2. 對合約安排項下營運產生的所得款項徵收罰金及／或進行沒收；
3. 撤銷天津嘉睿、天津盈瑞、目標公司及／或融創房地產的營業執照或經營許可；

董 事 會 函 件

4. 終止目標公司、天津盈瑞及／或天津嘉睿及／或融創房地產的業務營運或對其實施限制或嚴苛條件；
5. 實施相關目標公司及／或天津盈瑞及／或天津嘉睿未必能遵守或滿足的條件或規定；
6. 要求相關目標公司及／或天津盈瑞及／或天津嘉睿進行耗資巨大的破壞性重組；及
7. 採取其他可能損害或甚至關停業務的監管或執法行動。

施加任何上述後果均可能對相關目標公司或天津盈瑞或天津嘉睿開展業務的能力造成重大不利影響。此外，倘施加任何該等後果導致融創房地產失去取得相關目標股份產生的經濟利益的權利，相關目標公司的財務業績以及本集團於相關目標公司的投資事項或會受到不利影響。

融創房地產依賴合約安排取得相關目標股份的經濟利益，這未必如取得直接擁有者的經濟利益一般有效。

因中國對外商投資目標公司開展的業務設有法律限制(如上文所述)，本集團透過融創房地產來透過合約安排而非股權取得相關目標股份的經濟利益。

然而，在取得相關目標股份的經濟利益方面，合約安排未必如股權一般有效。例如，天津盈瑞及／或天津嘉睿及／或登記股東可能違反或未能履行合約安排項下責任。倘融創房地產擁有天津盈瑞及／或天津嘉睿及／或目標公司的直接所有權，融創房地產可行使其作為股東的權利以變更其董事會，從而可能實現管理及營運水平的變動，惟須受任何適用授信責任所規限。根據合約安排，融創房地產將須依賴其於合約安排項下權利來實現該等變動，或根據合約安排指定天津盈瑞及／或天津嘉睿的新股東。

倘天津盈瑞及／或天津嘉睿及／或登記股東違反其於合約安排項下責任或倘融創房地產因任何原因損失其於相關目標股份所得的經濟利益，融創房地產將須根據合約安排的條款對彼等提出申索。合約安排受中國法律管治，倘該等安排出現任何爭議，該等爭議將提交中國國際經濟貿易仲裁委員會(或貿仲委)仲裁，其裁決為終定論及具有約束力。此外，

董 事 會 函 件

天津盈瑞及／或天津嘉睿股東的個人責任亦或會視乎彼等於天津盈瑞及／或天津嘉睿所持股權而進行法院保全措施或強制執行。中國的法律框架及體系(尤其有關仲裁程序者)不如香港或美利堅合眾國等其他司法權區成熟。因此，在中國透過仲裁、訴訟及其他法律程序執行法律權利相關方面仍存在重大不確定性，這或會限制融創房地產執行合約安排及取得相關目標股份的經濟利益的能力。倘天津盈瑞及／或天津嘉睿及／或登記股東未能履行其各自於合約安排項下的責任，及融創房地產未能執行合約安排，或執行合約安排的程序遭遇重大延誤或其他障礙，本集團於相關目標公司的投資事項亦可能受到重大不利影響。

合約安排的若干條款根據中國法律或會無法執行。

合約安排規定在中國根據貿仲委的仲裁規則以仲裁方式解決爭議。合約安排載有條文，大意为仲裁機關或會對天津盈瑞及／或天津嘉睿的股份及／或資產授出救濟、禁令救濟及／或令天津盈瑞及／或天津嘉睿清盤。此外，合約安排載有條文，大意为香港及開曼群島法院於仲裁庭組成前有權授出臨時救濟，以待仲裁結果裁定。

然而，本公司的中國法律顧問已告知，合約安排所載上述條文未必可以執行。根據中國法律，倘出現爭議，仲裁機關無權授出任何禁令救濟或臨時或最終清盤令以保全天津盈瑞及／或天津嘉睿的資產或任何股權。因此，雖然合約安排載有相關合約條文，但是該等救濟未必可用於融創房地產。中國法律容許仲裁機關裁定以受損害方為受益人轉讓天津盈瑞及／或天津嘉睿的資產或股權。倘該不遵守該裁定，可向法院尋求強制執行措施。然而，在釐定是否採取強制執行措施時，法院未必會支持仲裁機關的裁定。根據中國法律，中國司法機關法院一般不會對天津盈瑞及／或天津嘉睿授出禁令救濟或清盤令作為臨時救濟來以受損害方為受益人保全資產或股份。本公司的中國法律顧問亦認為，即使合約安排規定香港及開曼群島法院可授出及／或實施臨時救濟或支持裁決，該等臨時救濟(即使香港或開曼群島法院以受損害方為受益人如此授出)未必獲中國法院認可或執行。因此，倘天津盈瑞及／或天津嘉睿及／或登記股東違反任何合約安排，融創房地產未必能及時取得充分救濟，及其於相關目標股份中的經濟利益可能會受到重大不利影響。

董事會函件

合約安排有可能因合併調整等因素，或因合約安排結構發生變動等，導致本集團整體未來稅負增加，本集團將持續密切關注。

保險

鑒於本集團於投資事項完成後於各目標公司僅持有少數經濟利益的事實及保險費用，本集團無意購買任何保險以承保有關合約安排的風險。

有關本集團及收購事項的其他訂約方的資料

本集團

本公司是一家於開曼群島註冊成立的有限公司，其股份於聯交所主板上市。本公司為中國的領先房地產發展商之一，專業從事住宅及商業地產綜合開發。本公司堅持區域聚焦和高端精品發展戰略，在中國的一線及核心二線城市擁有眾多已發展或發展中的優質地產項目，項目涵蓋高層住宅、別墅、商業、寫字樓等多種物業類型。

融創房地產

融創房地產為於中國成立的有限公司及本公司的間接全資附屬公司，其主要在中國從事物業發展及投資業務。

樂視控股

樂視控股是一家於中國成立的有限公司，主要從事投資管理業務。

鑫樂資產

鑫樂資產是一家於中國成立的有限合夥企業，主要從事資產管理業務。

天津嘉睿

天津嘉睿是一家於中國成立的有限公司，主要從事企業管理諮詢業務。其為天津盈瑞的全資附屬公司，而天津盈瑞則由王先生及鄭先生(均為本公司的高級管理層)分別間接擁有50%。由於合同安排，天津嘉睿的資產與負債及經營業績已綜合計入本集團的綜合財務報表。除上文所述者外，據董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，天津嘉睿獨立於本公司及本公司的關連人士(定義見上市規則)。

進行投資事項的理由及裨益

本公司於二零一六年完成合同銷售額超過人民幣1500億元，位列業界第七，並完成全國化核心城市的佈局，為未來發展儲備了充足的土地資源。在不影響其房地產主業持續健康發展的前提下，本公司將考慮用少部分資源戰略投資於其他有增長潛力的行業中已經具備競爭優勢的公司。

基於中國巨大的人口基數和購買力的持續提升，本公司長期看好科技創新和消費升級領域的投資機會，樂視以其獨具競爭力的大屏硬件平台為載體，視頻、影視、體育及遊戲等為內容，建立了樂視生態娛樂系統的發展空間和巨大潛力，投資事項標的為樂視生態系統中已經成熟和擁有競爭力的業務板塊。

本公司相信投資事項將會為公司帶來較好的資本回報，並且本公司與樂視在產業地產領域有較大的合作空間，也將為本公司房地產業務的進一步提升帶來持續的益處。

董事會認為，投資事項的條款乃由相關訂約方經公平磋商釐定，且董事認為，投資事項的條款屬公平合理，並符合本公司及股東的整體利益。

上市規則的涵義

由於有關投資事項的一項或以上適用百分比率超過25%且所有該等比率均低於100%，投資事項構成上市規則第十四章下的本公司主要交易，根據上市規則第十四章，須遵守申報、公告及股東批准的規定。

股東書面批准

根據上市規則第14.44條，為取代在本公司股東大會上通過決議案，本公司已向本公司控股股東(即Sunac International)取得有關投資事項的股東書面批准，控股股東持有2,042,623,884股股份，相當於該書面批准日期本公司已發行股本約52.92%。據董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，概無股東於投資事項中擁有任何重大權益，因此，倘本公司召開股東特別大會以批准投資事項，概無股東須放棄投票。

豁免嚴格遵守上市規則的規定

豁免嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條

根據上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條，本公司須於本通函載入根據上市規則第四章編製的目標公司會計師報告及有關目標公司於有關會計師報告所報告期間業績的討論及分析(涵蓋上市規則附錄十六第32段所載所有事宜)。該會計師報告所依據的賬目必須與截至本通函刊發前不超過六個月的財政期間有關，而編製目標公司財務資料所採用的會計政策須與本公司採用的會計政策大致相同。就此而言，根據上市規則第四章，本公司須載入目標公司根據香港財務報告準則編製的截至二零一六年十二月三十一日止三個財政年度另加自本通函日期起不超過六個月的一段追加期間的會計師報告連同目標公司財務資料，本公司亦須載入有關目標公司有關會計師報告內的財政期間業績的管理層討論及分析。

由於本公司認為嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條將帶來額外不必要的負擔，本公司已申請豁免嚴格遵守上述上市規則，理由如下：

- (a) 於投資事項完成後，目標公司並無成為本公司的附屬公司，且目標公司的業績並非合併至本公司的財務報表。對目標公司的投資僅為本公司為獲得資本回報作出的投資，並作為本公司為投資目的持有的股權入賬。
- (b) 樂視網為深圳證券交易所的上市公司。樂視致新為樂視網的附屬公司，其業績合併至樂視網的經審核綜合財務報表，並包含於有關樂視網綜合財務業績的管理層討論及分析內。樂視網根據中國會計準則編製的截至二零一六年十二月三十一日止三個財政年度各年的財務報表已由中國知名會計事務所審核。樂視網截至二零

董事會函件

一七年三月三十一日止三個月的未經審核綜合財務報表已根據中國會計準則編製。一般公眾(包括所有本公司股東及潛在投資者)可於深圳證券交易所網站公開查閱樂視網的財務報表及監管公告及報告。

- (c) 樂視影業現為私人公司，本集團無法從公開渠道獲得其財務資料。如樂視網近期刊發的公告所披露，建議樂視影業將由樂視網以重大資產重組的方式收購，惟須獲監管批准。目前而言，該重大資產重組完成的時間目前還不確定。根據本公司與目標公司的討論，本公司已獲悉樂視網收購樂視影業將涉及樂視網作出的監管公告，該監管公告將包括樂視影業最近期經審核賬目(取決於該公告的實際發佈日期，預期該等經審核賬目預計涵蓋截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止財政年度並包括後續期間(如有))以及樂視影業於報告期間的經營業績相關討論及分析。
- (d) 樂視網截至二零一六年十二月三十一日止三個年度的經審核合併財務報表(納入其綜合附屬公司的資產及負債以及財務業績，包括但不限於樂視致新)及樂視影業截至二零一六年十二月三十一日止年度的經審核合併財務報表的刊發並無任何保留審計意見。
- (e) 經諮詢目標公司及計及多項因素(包括目標公司將不會成為本公司附屬公司，基於目標公司根據中國會計準則編製的可用資料，本公司認為於本通函中作出建議替代披露乃屬實際可行及適當。即便假設目標公司準備提供其會計記錄並就此作出解釋，本公司仍須就重新審核該等經審核財務報表中所載財務數據及資料及根據香港財務報告準則進行重列而產生重大成本及開支。此外，重新審核及重列將不會大幅增加本公司的股東及潛在投資者的利益。
- (f) 本公司認為其為遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條已採取合理步驟索取資料，放寬該等規定(在有關情況下對本公司造成過重負擔及不切實可行者)，將不會對本公司的股東及潛在投資者造成過度風險。

替代披露

本公司已將以下資料納入本通函作為根據上市規則第四章作出目標公司會計師報告及根據上市規則第 14.67(7) 條規定作出的樂視影業的管理層討論及分析的替代披露：

- (a) 樂視網根據中國會計準則編製並分別經下列核數師(樂視網的核數師華普天健會計師事務所(特殊普通合夥)就截至二零一四年十二月三十一日止財政年度及信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)就截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止財政年度)審核的截至二零一六年十二月三十一日止三個財政年度的經審核綜合財務報表及樂視網根據中國會計準則編製的截至二零一七年三月三十一日止三個月的未經審核綜合財務報表(摘錄自樂視網已刊登文件)，全文載於本通函附錄二第 43 至 474 頁；
- (b) 有關樂視網及其附屬公司所採納會計政策與本公司所採納者之間是否存在重大差異的分析，乃由信永中和(香港)會計師事務所有限公司按照香港鑒證業務準則第 3000 號作出報告。有關分析載於本通函附錄二第 475 至 485 頁；
- (c) 樂視網截至二零一六年十二月三十一日止三個財政年度及截至二零一七年三月三十一日止三個月的經營業績的管理層討論及分析(摘錄自樂視網已刊登文件)，載於本通函附錄三第 486 至 588 頁；
- (d) 樂視影業根據中國會計準則編製並經樂視影業的核數師北京普宏德會計師事務所(普通合夥)審核的截至二零一六年十二月三十一日止財政年度的經審核綜合財務報表，全文載於本通函附錄四第 589 至 616 頁；
- (e) 樂視影業根據中國會計準則編製並經樂視影業的核數師北京普宏德會計師事務所(普通合夥)審閱的截至二零一七年三月三十一日止三個月的未經審核綜合財務報表及其審閱報告，全文載於本通函附錄四第 617 至 647 頁；
- (f) 有關樂視影業及其合併附屬公司與本公司所採納的會計政策是否存在重大差異的分析，乃由信永中和(香港)會計師事務所有限公司根據香港鑒證業務準則第 3000 號報告。有關分析載於本通函附錄四第 648 至 655 頁；及
- (g) 就上市規則第 14.67(6)(a)(i) 條及第 14.67(7) 條的規定尋求豁免的理由及詳情。

董事會函件

本公司認為，上述替代披露將就目標公司截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止財政年度(如適用)及截至二零一七年三月三十一日止三個月的財政狀況提供相關、具意義及可靠的資料(倘適用)，而為嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條規定編製目標公司的會計師報告及管理層討論及分析以供載入本通函將會負擔過重，從而引致不必要的時間和精力消耗，且對股東了解目標公司的財務狀況並無裨益。

此外，本公司預期將於樂視網就樂視影業建議重組刊發監管公告(預計將載有樂視影業的經審核賬目(取決於該公告的實際發佈日期，預期該等經審核賬目預計涵蓋截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止財政年度並包括後續期間(如有)))以及樂視影業於報告期間的經營業績相關討論及分析後盡快(當中計及必要的翻譯時間)於聯交所及本公司各自的網站 www.hkexnews.hk 及 www.sunac.com.cn 進一步刊發載有該監管公告全文的公告連同其英文版本，旨在向股東提供資料。

根據本公司所提供的資料及上述替代披露，聯交所已向本公司授出嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條規定的豁免。

推薦建議

董事(包括獨立非執行董事)認為，投資事項的條款屬公平合理，且投資事項符合本公司及股東的整體利益。儘管本公司不會召開股東大會以批准投資事項，倘本公司召開股東大會，董事會將建議股東投票贊成有關決議案以批准投資事項。

有關樂視系公司的其他交易

下文載列本集團進行有關樂視系公司的部分其他交易詳情，以供股東參考。

收購重慶龍興項目

於二零一七年三月一日，本公司的間接全資附屬公司重慶融創與樂視投資訂立合作協議，據此，重慶融創作為買方同意收購且樂視投資作為賣方同意出售重慶樂視界的50%股權及債權，總代價為人民幣220,399,351.89元，其中，(a)股權的代價為人民幣5,000,000元；而(b)重慶樂視界結欠樂視投資及樂視控股的未償還股東貸款為人民幣215,399,351.89

董事會函件

元。代價乃參考重慶樂視界50%股權應佔的資產的市值及重慶樂視界結欠樂視投資及樂視控股的未償還股東貸款金額後，經公平磋商釐定。代價由重慶融創以本集團內部資源支付。董事認為，重慶樂視界收購事項的條款屬公平合理，並符合本公司及股東的整體利益。

重慶樂視界主要從事開發位於中國重慶市兩江新區的龍興項目，該項目將主要開發為住宅及商業用途。該項目佔地面積254,411平方米，計容建築面積399,284平方米，可售面積356,130平方米。於最後實際可行日期，該項目尚未出售。

重慶樂視界收購事項完成後及於最後實際可行日期，本公司間接持有重慶樂視界50%股權，而重慶樂視界已成為本公司的合營公司。重慶樂視界餘下50%股權由樂視投資持有。

收購上海隆視廣場項目

於二零一七年三月十三日，本公司的間接全資附屬公司上海融創與樂視控股訂立股權轉讓協議，據此，上海融創作為買方同意收購且樂視控股作為賣方同意出售上海隆視的50%股權及債權，總代價為人民幣300,000,000元，其中，(a)股權的代價為人民幣258,452,500元；而(b)上海隆視結欠樂視控股的未償還股東貸款為人民幣41,547,500元。代價乃參考上海隆視50%股權應佔的資產的市值及上海隆視結欠樂視控股的未償還股東貸款金額後，經公平磋商釐定。代價由上海融創以本集團內部資源支付。董事認為，上海隆視收購事項的條款屬公平合理，並符合本公司及股東的整體利益。

上海隆視主要從事開發位於中國上海市虹橋商務區的上隆視廣場項目，該項目將主要開發為辦公用途，佔地面積15,820平方米，計容建築面積61,039平方米。

上海隆視收購事項完成後及於最後實際可行日期，本公司間接持有上海隆視50%股權，而上海隆視已成為本公司的合營公司。上海隆視餘下50%股權由一名獨立第三方持有。

投資信託計劃

於二零一七年六月二十六日，本公司的間接全資附屬公司融創房地產以總代價人民幣331,000,000元認購信託計劃中60%的次級信託單位(「信託計劃」)，該金額乃由本集團的內部資源撥付。該信託計劃的受託人為於中國成立的有限責任信託公司，在中國從事信託業

董 事 會 函 件

務。該信託計劃的認購所得款項乃委託予受託人，供其代表信託單位持有人全權酌情作出投資。於最後實際可行日期，該信託計劃間接持有樂視影業6%的權益。

該等交易的上市規則涵義

由於有關重慶樂視界收購事項、上海隆視收購事項及於信託計劃的投資各自的所有適用百分比率均低於5%，故該等交易各自根據上市規則第十四章獲豁免申報、公告及股東批准規定。

其他資料

亦謹請閣下垂注載於本通函各附錄所載其他資料。

此致

列位股東 台照

承董事會命
融創中國控股有限公司
主席
孫宏斌

二零一七年八月三十一日

1. 本集團的財務資料

本集團截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止三個年度的經審核綜合財務報表連同相關附註，於以下文件中披露，該等文件已於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.sunac.com.cn)刊登：

- 本公司於二零一五年四月十六日刊登的截至二零一四年十二月三十一日止年度的年報第58至140頁；
- 本公司於二零一六年四月十八日刊登的截至二零一五年十二月三十一日止年度的年報第71至154頁；及
- 本公司於二零一七年四月十八日刊登的截至二零一六年十二月三十一日止年度的年報第98至196頁。

上述本集團綜合財務報表均以引述形式載入本通函內，並組成本通函的一部份。本公司截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度的管理層討論及分析於本公司於相關期間已刊登的年報內披露。亦請參閱下述本公司相關年報鏈接：

- 本公司截至二零一四年十二月三十一日止年度的年報
http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/SEHK/2015/0416/LTN20150416363_c.pdf
- 本公司截至二零一五年十二月三十一日止年度的年報
http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/SEHK/2016/0418/LTN20160418434_c.pdf
- 本公司截至二零一六年十二月三十一日止年度的年報
http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/SEHK/2017/0418/LTN20170418617_C.pdf

2. 債務聲明

(i) 借款及債務

於二零一七年七月三十一日(即本通函付印前本債務聲明的最後實際可行日期)營業時間結束時，本集團擁有尚未償還借款約人民幣179,963.0百萬元，其中人民幣147,754.0百萬元由在建物業、持作出售竣工物業及本公司附屬公司的若干股權(包括該等作為抵押物被合法轉讓者)抵押或共同抵押。

本集團於二零一七年七月三十一日營業時間結束時的或然負債如下：

| | 人民幣百萬元 |
|------------------------|----------|
| 就本集團物業若干買家的按揭融資作出的擔保 | 24,849.9 |
| 就本集團合營公司及聯營公司結欠借款作出的擔保 | 16,609.7 |

(ii) 一般資料

除上文披露者外以及除在一般業務過程中集團內公司間負債及一般貿易應付款項外，於二零一七年七月三十一日營業時間結束時，本集團並無任何已發行及尚未償還及已授權或增設但尚未發行的債務證券、銀行透支、抵押或債券、按揭、貸款或其他同類債務或任何融資租賃承擔、租購承擔、承兌負債(一般貿易票據除外)、承兌信貸或任何擔保。

董事已確認自二零一七年七月三十一日起，本集團的債務及或然負債並無重大變動。

3. 重大不利變動

本公司並不知悉本集團自二零一六年十二月三十一日(即本公司編製最近公佈的經審核財務報表的日期)起財務或貿易狀況的任何重大不利變動。

4. 營運資金

在考慮本集團可動用財務資源(包括可動用的信貸融資及本集團內部產生的資金)及投資事項的現金流量影響後，董事認為，本集團有足夠的營運資金滿足本通函日期後至少12個月的需求。

5. 本集團的財務及經營前景

本集團將繼續堅持區域深耕的策略，以進一步鞏固及擴大其於現有區域及城市的市場地位及影響。另一方面，本集團將繼續專注於高端物業的開發及管理，以及專注於持續為客戶建造高端精品物業。

經擴大集團的未經審核綜合備考財務資料載於本通函附錄五，展示了投資事項對經擴大集團的資產及負債的財務影響。經擴大集團根據董事的判斷及假設所編製的備考財務資料僅供說明用途，且由於屬假設性質，該等備考財務資料未必能真實反映經擴大集團於投資事項完成日期或任何未來日期的財務狀況。

樂視網綜合財務報表摘要

以下為根據中國會計準則編製的樂視網截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表以及樂視網截至二零一七年三月三十一日止一季度的未經審核綜合財務報表摘要，乃摘錄自樂視網截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度及截至二零一七年三月三十一日止一季度的各年報／季度報告及財務報表。該等財務報表以中文刊發，英文譯本僅供參考。倘有歧義，概以中文版為準。

樂視網截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度及截至二零一七年三月三十一日止一季度的年報／季度報告及綜合財務報表可於深圳證券交易所網站(<http://disclosure.szse.cn/m/search0425.jsp>)查閱。

董事有意強調下文所轉載摘要並非為載入本通函而編製且本集團並無參與其編製。因此，董事不會就其真確性、準確性或完整性發表任何意見，且股東及投資者應謹慎行事且不應過度依賴有關資料。

A. 樂視網截至二零一四年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表

第九節 財務報告

一、審計報告

| | |
|----------|--------------------|
| 審計意見類型 | 標準無保留審計意見 |
| 審計報告簽署日期 | 2015年03月27日 |
| 審計機構名稱 | 華普天健會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 審計報告文號 | 會審字2015[1618] |
| 註冊會計師姓名 | 李曉剛、高屹、周洪波 |

審計報告正文

樂視網信息技術(北京)股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的樂視網信息技術(北京)股份有限公司(以下簡稱樂視網公司)財務報表，包括2014年12月31日的合併及母公司資產負債表，2014年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司所有者權益變動表，以及財務報表附註。

(一) 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是樂視網公司管理層的責任，這種責任包括：(1) 按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2) 設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

(二) 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

(三) 審計意見

我們認為，樂視網公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了樂視網公司2014年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2014年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、財務報表

財務報表中附註的單位為人民幣元。

1、合併資產負債表

編製單位：樂視網信息技術(北京)股份有限公司

2015年03月27日

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 499,850,156.29 | 608,218,105.29 |
| 結算備付金 | | |
| 拆出資金 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 11,337,263.64 | 54,363,352.84 |
| 應收賬款 | 1,892,606,343.05 | 950,248,021.06 |
| 預付款項 | 298,718,272.52 | 46,613,337.42 |
| 應收保費 | | |
| 應收分保賬款 | | |
| 應收分保合同準備金 | | |
| 應收利息 | | |
| 應收股利 | | |
| 其他應收款 | 75,839,386.69 | 33,148,535.63 |
| 買入返售金融資產 | | |
| 存貨 | 733,526,978.69 | 146,626,151.46 |
| 劃分為持有待售的資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | |
| 其他流動資產 | 73,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 流動資產合計 | <u>3,584,878,400.88</u> | <u>1,862,217,503.70</u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------|--------------------------------|--------------------------------|
| 非流動資產： | | |
| 發放貸款及墊款 | | |
| 可供出售金融資產 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | | |
| 長期股權投資 | | 318,733.87 |
| 投資性房地產 | | |
| 固定資產 | 343,015,085.10 | 179,456,277.57 |
| 在建工程 | | |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 3,338,541,906.06 | 2,641,514,257.40 |
| 開發支出 | 388,056,048.72 | 65,931,646.89 |
| 商譽 | 747,585,265.47 | |
| 長期待攤費用 | 1,930,683.00 | |
| 遞延所得稅資產 | 196,218,582.19 | 26,756,965.48 |
| 其他非流動資產 | 230,797,275.71 | 224,129,581.31 |
| 非流動資產合計 | <u>5,266,144,846.25</u> | <u>3,158,107,462.52</u> |
| 資產總計 | <u><u>8,851,023,247.13</u></u> | <u><u>5,020,324,966.22</u></u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 1,388,000,000.00 | 970,000,000.00 |
| 向中央銀行借款 | | |
| 吸收存款及同業存放 | | |
| 拆入資金 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債 | | |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | 20,000,000.00 | 22,500,000.00 |
| 應付帳款 | 1,605,289,561.49 | 782,182,977.60 |
| 預收款項 | 323,395,607.04 | 44,327,746.55 |
| 賣出回購金融資產款 | | |
| 應付手續費及佣金 | | |
| 應付職工薪酬 | 3,009,132.52 | 2,948,210.24 |
| 應交稅費 | 409,757,631.22 | 155,624,444.69 |
| 應付利息 | 15,200,173.46 | 25,835,645.21 |
| 應付股利 | 11,118,812.41 | |
| 其他應付款 | 27,349,670.91 | 12,707,190.76 |
| 應付分保賬款 | | |
| 保險合同準備金 | | |
| 代理買賣證券款 | | |
| 代理承銷證券款 | | |
| 劃分為持有待售的負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 401,148,171.00 | 291,021,929.44 |
| 其他流動負債 | 199,606,666.61 | 199,453,333.34 |
| 流動負債合計 | <u>4,403,875,426.66</u> | <u>2,506,601,477.83</u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | | 16,700,000.00 |
| 應付債券 | | 398,610,488.94 |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 長期應付款 | 81,873,823.68 | 18,887,248.92 |
| 長期應付職工薪酬 | | |
| 專項應付款 | | |
| 預計負債 | | |
| 遞延收益 | 6,231,939.27 | |
| 遞延所得稅負債 | | |
| 其他非流動負債 | 1,015,568,661.50 | |
| 非流動負債合計 | <u>1,103,674,424.45</u> | <u>434,197,737.86</u> |
| 負債合計 | <u><u>5,507,549,851.11</u></u> | <u><u>2,940,799,215.69</u></u> |
| 所有者權益： | | |
| 股本 | 841,190,063.00 | 798,466,298.00 |
| 其他權益工具 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 資本公積 | 1,366,018,527.78 | 179,633,637.80 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | -706,643.49 | -1,205,362.95 |
| 專項儲備 | | |
| 盈餘公積 | 116,965,360.22 | 63,605,357.83 |
| 一般風險準備 | | |
| 未分配利潤 | 843,360,350.78 | 559,040,213.83 |
| 歸屬於母公司所有者權益合計 | <u>3,166,827,658.29</u> | <u>1,599,540,144.51</u> |
| 少數股東權益 | <u>176,645,737.73</u> | <u>479,985,606.02</u> |
| 所有者權益合計 | <u><u>3,343,473,396.02</u></u> | <u><u>2,079,525,750.53</u></u> |
| 負債和所有者權益總計 | <u><u>8,851,023,247.13</u></u> | <u><u>5,020,324,966.22</u></u> |

法定代表人：
賈躍亭

主管會計工作負責人：
楊麗傑

會計機構負責人：
李永超

2、 母公司資產負債表

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 327,420,790.13 | 209,547,138.33 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 1,900,000.00 | 10,067,401.81 |
| 應收賬款 | 1,549,475,005.40 | 884,713,999.80 |
| 預付款項 | 91,823,763.77 | 20,486,897.45 |
| 應收利息 | | |
| 應收股利 | | |
| 其他應收款 | 1,616,940,809.06 | 886,416,812.76 |
| 存貨 | 74,413,203.57 | 57,445,424.14 |
| 劃分為持有待售的資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | |
| 其他流動資產 | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 流動資產合計 | <u>3,684,973,571.93</u> | <u>2,091,677,674.29</u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 非流動資產： | | |
| 可供出售金融資產 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | | |
| 長期股權投資 | 2,424,070,405.43 | 684,448,920.11 |
| 投資性房地產 | | |
| 固定資產 | 322,263,096.32 | 172,256,610.85 |
| 在建工程 | | |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 1,059,915,451.57 | 907,432,114.59 |
| 開發支出 | 181,733,554.42 | 43,876,252.03 |
| 商譽 | | |
| 長期待攤費用 | | |
| 遞延所得稅資產 | 10,589,900.42 | 5,424,813.91 |
| 其他非流動資產 | 92,956,947.41 | 97,746,251.65 |
| 非流動資產合計 | <u>4,111,529,355.57</u> | <u>1,931,184,963.14</u> |
| 資產總計 | <u><u>7,796,502,927.50</u></u> | <u><u>4,022,862,637.43</u></u> |
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 1,168,000,000.00 | 940,000,000.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債 | | |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | 220,000,000.00 | |
| 應付帳款 | 580,280,544.94 | 231,948,481.53 |
| 預收款項 | 14,846,291.17 | 10,275,764.41 |
| 應付職工薪酬 | 1,106,374.85 | 2,182,583.84 |
| 應交稅費 | 270,378,240.83 | 106,546,382.76 |
| 應付利息 | 15,200,173.46 | 25,835,645.21 |
| 應付股利 | 11,118,812.41 | |
| 其他應付款 | 448,692,998.42 | 281,854,042.02 |
| 劃分為持有待售的負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 401,148,171.00 | 291,021,929.44 |
| 其他流動負債 | 199,606,666.61 | 199,453,333.34 |
| 流動負債合計 | <u><u>3,330,378,273.69</u></u> | <u><u>2,089,118,162.55</u></u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | | 16,700,000.00 |
| 應付債券 | | 398,610,488.94 |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 長期應付款 | 81,873,823.68 | 18,887,248.92 |
| 長期應付職工薪酬 | | |
| 專項應付款 | | |
| 預計負債 | | |
| 遞延收益 | 6,231,939.27 | |
| 遞延所得稅負債 | | |
| 其他非流動負債 | 1,015,568,661.50 | |
| 非流動負債合計 | <u>1,103,674,424.45</u> | <u>434,197,737.86</u> |
| 負債合計 | <u><u>4,434,052,698.14</u></u> | <u><u>2,523,315,900.41</u></u> |
| 所有者權益： | | |
| 股本 | 841,190,063.00 | 798,466,298.00 |
| 其他權益工具 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 資本公積 | 1,449,915,934.00 | 136,986,860.77 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 專項儲備 | | |
| 盈餘公積 | 116,965,360.22 | 63,605,357.83 |
| 未分配利潤 | 954,378,872.14 | 500,488,220.42 |
| 所有者權益合計 | <u>3,362,450,229.36</u> | <u>1,499,546,737.02</u> |
| 負債和所有者權益總計 | <u><u>7,796,502,927.50</u></u> | <u><u>4,022,862,637.43</u></u> |

3、合併利潤表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、營業總收入 | 6,818,938,622.38 | 2,361,244,730.86 |
| 其中：營業收入 | 6,818,938,622.38 | 2,361,244,730.86 |
| 利息收入 | | |
| 已賺保費 | | |
| 手續費及佣金收入 | | |
| 二、營業總成本 | 6,771,077,207.46 | 2,123,181,947.21 |
| 其中：營業成本 | 5,828,133,468.42 | 1,668,684,007.47 |
| 利息支出 | | |
| 手續費及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 賠付支出淨額 | | |
| 提取保險合同準備金淨額 | | |
| 保單紅利支出 | | |
| 分保費用 | | |
| 營業税金及附加 | 56,848,870.42 | 25,921,973.19 |
| 銷售費用 | 489,035,465.49 | 194,520,082.60 |
| 管理費用 | 175,454,652.60 | 89,988,324.29 |
| 財務費用 | 167,915,495.78 | 116,298,019.88 |
| 資產減值損失 | 53,689,254.75 | 27,769,539.78 |
| 加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列) | | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 5,038.44 | -1,355,138.81 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的 | | |
| 投資收益 | -318,733.87 | -90,791.38 |
| 匯兌收益(損失以「-」號填列) | | |
| 三、營業利潤(虧損以「-」號填列) | 47,866,453.36 | 236,707,644.84 |
| 加：營業外收入 | 27,556,349.09 | 10,694,405.72 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | |
| 減：營業外支出 | 2,523,697.61 | 1,001,167.33 |
| 其中：非流動資產處置損失 | 474,357.08 | 1,167.33 |
| 四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 72,899,104.84 | 246,400,883.23 |
| 減：所得稅費用 | -55,897,456.04 | 14,020,132.73 |
| 五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 128,796,560.88 | 232,380,750.50 |
| 歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 364,029,509.12 | 255,009,694.82 |
| 少數股東損益 | -235,232,948.24 | -22,628,944.32 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--|-----------------|----------------|
| 六、其他綜合收益的稅後淨額 | 498,719.46 | -1,102,364.57 |
| 歸屬母公司所有者的其他綜合收益的 稅後淨額 | 498,719.46 | -1,102,364.57 |
| (一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益 | | |
| 1.重新計量設定受益計劃淨負債或 淨資產的變動 | | |
| 2.權益法下在被投資單位不能重分類 進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| (二)以後將重分類進損益的其他綜合收益 | 498,719.46 | -1,102,364.57 |
| 1.權益法下在被投資單位以後將重分類 進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| 2.可供出售金融資產公允價值變動損益 | | |
| 3.持有至到期投資重分類為可供出售 金融資產損益 | | |
| 4.現金流量套期損益的有效部分 | | |
| 5.外幣財務報表折算差額 | 498,719.46 | -1,102,364.57 |
| 6.其他 | | |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的 稅後淨額 | | |
| 七、綜合收益總額 | 129,295,280.34 | 231,278,385.93 |
| 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額 | 364,528,228.58 | 253,907,330.25 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | -235,232,948.24 | -22,628,944.32 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------|-------|-------|
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.44 | 0.32 |
| (二)稀釋每股收益 | 0.43 | 0.31 |

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0.00元，上期被合併方實現的淨利潤為：0.00元。

法定代表人：
賈躍亭

主管會計工作負責人：
楊麗傑

會計機構負責人：
李永超

4、 母公司利潤表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、營業收入 | 2,359,676,820.96 | 1,466,809,712.09 |
| 減：營業成本 | 1,254,089,053.34 | 786,595,665.43 |
| 營業稅金及附加 | 50,406,627.06 | 25,626,420.34 |
| 銷售費用 | 164,710,108.65 | 124,115,773.93 |
| 管理費用 | 123,558,298.41 | 74,922,117.84 |
| 財務費用 | 144,816,381.94 | 112,272,615.46 |
| 資產減值損失 | 35,318,475.77 | 23,048,486.97 |
| 加：公允價值變動收益(損失以「－」號填列) | | |
| 投資收益(損失以「－」號填列) | -669,853.87 | -1,681,266.13 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的 | | |
| 投資收益 | -318,733.87 | -90,791.38 |
| 二、營業利潤(虧損以「－」號填列) | 586,108,021.92 | 318,547,365.99 |
| 加：營業外收入 | 13,653,440.00 | 6,176,150.00 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | |
| 減：營業外支出 | 38,921.26 | 1,001,167.33 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | 1,167.33 |
| 三、利潤總額(虧損總額以「－」號填列) | 599,722,540.66 | 323,722,348.66 |
| 減：所得稅費用 | 66,122,516.77 | 35,079,927.64 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「－」號填列) | 533,600,023.89 | 288,642,421.02 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--|----------------|----------------|
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | |
| (一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益 | | |
| 1.重新計量設定受益計劃淨負債或 淨資產的變動 | | |
| 2.權益法下在被投資單位不能重分類進 損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| (二)以後將重分類進損益的其他綜合收益 | | |
| 1.權益法下在被投資單位以後將重分類 進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| 2.可供出售金融資產公允價值變動損益 | | |
| 3.持有至到期投資重分類為可供出售 金融資產損益 | | |
| 4.現金流量套期損益的有效部分 | | |
| 5.外幣財務報表折算差額 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、綜合收益總額 | 533,600,023.89 | 288,642,421.02 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.65 | 0.36 |
| (二)稀釋每股收益 | 0.63 | 0.35 |

5、合併現金流量表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期金額發生額 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 5,829,074,513.65 | 1,458,402,367.07 |
| 客戶存款和同業存放款項淨增加額 | | |
| 向中央銀行借款淨增加額 | | |
| 向其他金融機構拆入資金淨增加額 | | |
| 收到原保險合同保費取得的現金 | | |
| 收到再保險業務現金淨額 | | |
| 保戶儲金及投資款淨增加額 | | |
| 處置以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產淨增加額 | | |
| 收取利息、手續費及佣金的現金 | | |
| 拆入資金淨增加額 | | |
| 回購業務資金淨增加額 | | |
| 收到的稅費返還 | 186,020.67 | 4,507,690.35 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 139,137,661.24 | 146,426,905.84 |
| 經營活動現金流入小計 | 5,968,398,195.56 | 1,609,336,963.26 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 4,813,753,614.62 | 841,089,485.95 |
| 客戶貸款及墊款淨增加額 | | |
| 存放中央銀行和同業款項淨增加額 | | |
| 支付原保險合同賠付款項的現金 | | |
| 支付利息、手續費及佣金的現金 | | |
| 支付保單紅利的現金 | | |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 354,345,989.41 | 213,450,656.35 |
| 支付的各项稅費 | 144,100,574.77 | 61,874,503.84 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 422,015,282.80 | 317,070,920.53 |
| 經營活動現金流出小計 | 5,734,215,461.60 | 1,433,485,566.67 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 234,182,733.96 | 175,851,396.59 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期金額發生額 |
|-------------------------------|-------------------|------------------|
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 76,548,880.00 | 7,000,000.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | 355,399.71 | 3,010,000.00 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額 | 2,687.17 | 7,500.00 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | |
| 投資活動現金流入小計 | 76,906,966.88 | 10,017,500.00 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金 | 1,273,869,838.35 | 906,831,359.38 |
| 投資支付的現金 | 89,506,119.00 | |
| 質押貸款淨增加額 | | |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | 239,204,736.97 | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 3,912.09 | 853,176.75 |
| 投資活動現金流出小計 | 1,602,584,606.41 | 907,684,536.13 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -1,525,677,639.53 | -897,667,036.13 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | 420,397,521.88 | 551,478,022.94 |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金 | | |
| 取得借款收到的現金 | 2,660,600,000.00 | 1,550,000,000.00 |
| 發行債券收到的現金 | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | |
| 籌資活動現金流入小計 | 3,080,997,521.88 | 2,101,478,022.94 |
| 償還債務支付的現金 | 1,738,406,600.96 | 846,450,287.20 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 161,794,712.42 | 114,793,470.72 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤 | | |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 27,529,193.63 | 25,574,278.99 |
| 籌資活動現金流出小計 | 1,927,730,507.01 | 986,818,036.91 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 1,153,267,014.87 | 1,114,659,986.03 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | -141,618.96 | -646,637.66 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | -138,369,509.66 | 392,197,708.83 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 585,718,105.29 | 193,520,396.46 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 447,348,595.63 | 585,718,105.29 |

6、 母公司現金流量表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 1,485,574,203.04 | 756,042,451.39 |
| 收到的稅費返還 | | |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 1,242,535,799.63 | 717,885,212.59 |
| 經營活動現金流入小計 | 2,728,110,002.67 | 1,473,927,663.98 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 550,825,956.11 | 298,526,062.42 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 254,698,072.03 | 174,124,010.36 |
| 支付的各項稅費 | 116,933,647.56 | 54,049,753.26 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 1,471,569,087.21 | 948,976,906.20 |
| 經營活動現金流出小計 | 2,394,026,762.91 | 1,475,676,732.24 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 334,083,239.76 | -1,749,068.26 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 4,048,880.00 | 7,000,000.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 3,010,000.00 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產 | | |
| 收回的現金淨額 | 2,469.81 | 7,500.00 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | |
| 投資活動現金流入小計 | 4,051,349.81 | 10,017,500.00 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期 | | |
| 資產支付的現金 | 553,067,747.98 | 376,134,146.54 |
| 投資支付的現金 | 514,844,017.00 | 206,216,790.37 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | 270,000,000.00 | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 3,912.09 | 214,242.20 |
| 投資活動現金流出小計 | 1,337,915,677.07 | 582,565,179.11 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -1,333,864,327.26 | -572,547,679.11 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | 320,591,396.76 | 34,258,372.94 |
| 取得借款收到的現金 | 2,610,600,000.00 | 1,520,000,000.00 |
| 發行債券收到的現金 | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | |
| 籌資活動現金流入小計 | 2,931,191,396.76 | 1,554,258,372.94 |
| 償還債務支付的現金 | 1,678,406,600.96 | 821,450,287.20 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 160,102,423.53 | 112,992,779.06 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 27,529,193.63 | 3,074,278.99 |
| 籌資活動現金流出小計 | 1,866,038,218.12 | 937,517,345.25 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 1,065,153,178.64 | 616,741,027.69 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | -0.25 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 65,372,091.14 | 42,444,280.07 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 209,547,138.33 | 167,102,858.26 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 274,919,229.47 | 209,547,138.33 |

7、合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

| 項目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----|---------------|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 永續債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 |
| 一、上年期末餘額 | 798,466,298.00 | | | | 179,633,637.80 | | -1,205,362.95 | | 63,605,357.83 | | 559,040,213.83 | 479,985,606.02 | 2,079,525,750.53 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 798,466,298.00 | | | | 179,633,637.80 | | -1,205,362.95 | | 63,605,357.83 | | 559,040,213.83 | 479,985,606.02 | 2,079,525,750.53 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | 42,723,765.00 | | | | 1,186,384,889.98 | | 498,719.46 | | 53,360,002.39 | | 284,320,156.95 | -303,339,868.29 | 1,263,947,645.49 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | 498,719.46 | | | | 364,029,509.12 | -235,232,948.24 | 129,295,280.34 |
| (二)所有者投入和減少資本 | 42,723,765.00 | | | | 1,186,384,889.98 | | | | | | | -68,106,920.05 | 1,161,001,734.93 |
| 1.股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | | 53,360,002.39 | | -79,709,372.17 | | 103,603,698.68 |
| 2.提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | | -111,973,068.12 |
| 3.對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | | | | | -26,349,369.78 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末餘額 | 841,190,063.00 | | | | 1,296,018,527.78 | | -666,643.49 | | 116,965,360.22 | | 843,369,585.95 | 171,645,737.77 | 3,343,473,401.03 |

| 項 目 | 本 期 | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|-------|-------|-----|------------------|----------------|---------|-------------|---------|---------|-------------|----------------|----------------|------------------|
| | 歸 屬 於 母 公 司 所 有 者 權 益 | | | | | 其 他 權 益 工 具 | | | | | | | | |
| | 股 本 | 優 先 股 | 永 續 債 | 其 他 | 資 本 公 積 | 盈 餘 公 積 | 減 值 准 備 | 其 他 綜 合 收 益 | 專 項 儲 備 | 盈 餘 公 積 | 一 般 風 險 准 備 | 未 分 配 利 潤 | 少 數 股 東 權 益 | 所 有 者 權 益 合 計 |
| (四) 所有 者 權 益 的 結 轉 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 資 本 公 積 轉 增 資 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈 餘 公 積 轉 增 資 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 餘 公 積 彌 補 虧 損 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 專 項 儲 備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本 期 提 取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本 期 使 用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本 期 期 末 餘 額 | 841,190,063.00 | | | | 1,366,018,527.78 | 116,965,360.22 | | -706,643.49 | | | | 843,360,350.78 | 176,645,737.73 | 3,343,473,396.02 |

上期金額

單位：元

| 項目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|-----------------|-------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 其他權益工具 | | | | | 歸屬於母公司所有者權益 | | | | | | | |
| | 股本 | 優先股 | 永續債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 |
| 一、上年期末餘額 | 418,000,000.00 | | | | 438,159,704.60 | | -102,998.38 | | 34,741,115.73 | | 353,794,761.11 | 28,835,655.35 | 1,273,427,230.41 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差額更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 418,000,000.00 | | | | 438,159,704.60 | | -102,998.38 | | 34,741,115.73 | | 353,794,761.11 | 28,835,655.35 | 1,273,427,230.41 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | 380,466,298.00 | | | | -258,525,066.80 | | -1,102,364.57 | | 28,864,242.10 | | 205,245,452.72 | 451,149,950.67 | 806,098,512.12 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | -1,102,364.57 | | | | 255,009,694.82 | -22,628,944.32 | 231,278,385.93 |
| (二)所有者投入和減少資本 | 4,366,298.00 | | | | 117,674,933.20 | | | | | | | 473,778,894.99 | 595,720,126.19 |
| 1.股東投入的普通股 | 4,366,298.00 | | | | 81,210,946.32 | | | | | | | | |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | 36,463,986.88 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | 28,864,242.10 | | -49,764,242.10 | -787,001.59 | -20,900,000.00 |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | | 28,864,242.10 | | | | |
| 2.提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末餘額 | 800,000,000.00 | | | | 180,634,637.80 | | -1,102,364.57 | | 63,605,357.83 | | 604,030,319.01 | 489,106,710.72 | 2,179,526,742.53 |

| 項目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----|--------|-----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 歸屬於母公司所有者權益 | | | | | 歸屬於少數股東權益 | | | | | | |
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 |
| (四) 所有者權益(或股本) | 376,200,000.00 | | | -376,200,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增資本(或股本) | 376,200,000.00 | | | -376,200,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 專項儲備 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 798,466,298.00 | | | 179,633,637.80 | | -1,205,362.95 | | 63,605,357.83 | | 559,040,213.83 | 479,985,606.02 | 2,079,525,750.53 |

8、母 公 司 所 有 者 權 益 變 動 表

本期金額

單位：元

| 項目 | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 | | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 所有者權益合計 |
|-----------------------|----------------|-----|--------|-----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | | | 其他 | 永續債 | | | | | | | |
| 一、上年期末餘額 | 798,466,298.00 | | | | 136,986,860.77 | | | | 63,605,357.83 | 500,488,220.42 | 1,499,546,757.02 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 798,466,298.00 | | | | 136,986,860.77 | | | | 63,605,357.83 | 500,488,220.42 | 1,499,546,757.02 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | 42,723,765.00 | | | | 1,312,929,073.23 | | | | 53,360,002.39 | 453,890,651.72 | 1,862,903,492.34 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | | | | | |
| (二)所有者投入和減少資本 | 42,723,765.00 | | | | 1,312,929,073.23 | | | | | | 1,355,652,838.23 |
| 1.股東投入的普通股 | 42,723,765.00 | | | | 1,209,325,374.55 | | | | | | 1,252,049,139.55 |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | 103,603,698.68 | | | | 53,360,002.39 | -79,709,372.17 | 103,603,698.68 |
| | | | | | | | | | | | -26,349,369.78 |

| 項 目 | 股本 | | 優先股 | | 其他權益工具 | | 本期 | | 所有者權益合計 |
|------------------|----------------|----|------------------|------|--------|--------|------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他 | 資本公積 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈餘公積 | | | | | | | | 53,360,002.39 | -53,360,002.39 |
| 2. 提取一般風險準備 | | | | | | | | | |
| 3. 對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | -26,349,369.78 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (四)所有者權益內部結轉 | | | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 841,190,063.00 | | 1,449,915,934.00 | | | | | 116,965,360.22 | 954,378,872.14 |
| | | | | | | | | | 3,362,450,229.36 |

上期金額

單位：元

| 項目 | 其他權益工具 | | | | 上期 | | | | 所有者權益合計 | | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|-----------------|------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 優先股 | 永續債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | | 盈餘公積 | 未分配利潤 |
| 一、上年期末餘額 | 418,000,000.00 | | | 438,165,680.99 | | | | | 34,741,115.73 | 261,610,041.50 | 1,152,516,838.22 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 418,000,000.00 | | | 438,165,680.99 | | | | | 34,741,115.73 | 261,610,041.50 | 1,152,516,838.22 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | 380,466,298.00 | | | -301,178,820.22 | | | | | 28,864,242.10 | 238,878,178.92 | 347,029,898.80 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | | | | 288,642,421.02 | 288,642,421.02 |
| (二)所有者投入和減少資本 | 4,266,298.00 | | | 75,021,179.78 | | | | | | | 79,287,477.78 |
| 1.股東投入的普通股 | 4,266,298.00 | | | 33,840,774.94 | | | | | | | 38,107,072.94 |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額 | | | | 41,180,404.84 | | | | | | | 41,180,404.84 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | 49,764,242.10 | -20,900,000.00 |

| 項目 | 其他權益工具 | | | | | | 上期 | | | | 所有者權益合計 | |
|------------------|----------------|-----|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|---------|------------------|
| | 股本 | 優先股 | 永續債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | 28,864,242.10 | -28,864,242.10 | | |
| 1. 提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 對所有者(或股東)的分配 | 376,200,000.00 | | | | -376,200,000.00 | | | | | | | |
| 4. 其他 | 376,200,000.00 | | | | -376,200,000.00 | | | | | | | |
| (四)所有者權益內部結轉 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 798,466,298.00 | | | | 136,986,860.77 | | | | 63,603,337.83 | 500,489,220.42 | | 1,499,546,737.02 |

三、公司的基本情況

1. 公司概況

樂視網信息技術(北京)股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)前身為北京樂視星空信息技術有限公司，2004年11月經北京市工商行政管理局批准，在北京市成立。公司初始註冊資本為人民幣5,000.00萬元，其中，賈躍亭(自然人)出資4,500.00萬元，佔公司註冊資本的90.00%，賈躍芳(自然人)出資10.00萬元，佔公司註冊資本的0.20%；北京西伯爾通信科技有限公司出資490.00萬元，佔公司註冊資本的9.80%。2010年08月公司經中國證監會批准首次向社會公眾發行人民幣普通股2,500.00萬股，並在深圳證券交易所掛牌上市交易。經公開發行、送轉配股及股票期權行權後，本報告期末公司註冊資本為841,190,063.00元。

公司營業執照註冊號：110000007760467

法定代表人：賈躍亭

公司的註冊地址：北京市海澱區學院南路68號19號樓六層6184號房間

公司經營範圍：許可經營項目：互聯網信息服務(含發佈網絡廣告)；第二類增值電信業務中的信息服務業務(不含固定網電話信息服務和互聯網信息服務)；製作、發行動畫片、專題、電視綜藝，不得製作時政新聞及同類專題、專欄等廣播電視節目(廣播電視節目及電視劇製作許可證有效期至2016年01月24日)；計算機軟、硬件的開發；計算機系統服務；銷售計算機軟、硬件及輔助設備、服裝、鞋帽、皮革製品、針紡織品、日用品、玩具、文化用品、體育用品、家用電器、珠寶首飾、小轎車、汽車配件。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後依批准的內容開展經營活動。)

公司主要業務是提供網絡視頻服務、網絡終端設備及視頻平台增值服務。

財務報告批准報出日：2015年3月27日

2. 合併財務報表範圍

截止2014年12月31日，本公司合併財務報表範圍內有12家子公司：樂視致新電子科技(天津)有限公司、樂視網(天津)信息技術有限公司、東陽市花兒影視文化有限公司、樂視網信息技術(香港)有限公司、樂視體育文化產業發展(北京)有限公司、樂視雲計算有限

公司、樂視新媒體文化(天津)有限公司、北京樂視流媒體廣告有限公司、樂視網(上海)信息技術有限公司、樂視網文化發展(北京)有限公司、樂視財富(北京)信息技術有限公司、樂視電子商務(北京)有限公司。

本期合併財務報表範圍及其變化情況詳見本附註「八、合併範圍的變更」和「九、在其他主體中的權益」。

四、財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照企業會計準則及其應用指南和準則解釋的規定進行確認和計量，在此基礎上編製財務報表。

2. 持續經營

本公司對自報告期末起12月的持續經營能力進行了評估，未發現影響本公司持續經營能力的事項，本公司以持續經營為基礎編製財務報表是合理的。

五、重要會計政策及會計估計

本公司下列重要會計政策、會計估計根據企業會計準則制定。未提及的業務按企業會計準則中相關會計政策執行。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果、所有者權益變動和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

本公司會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。

3. 營業週期

本公司正常營業週期為一年。

4. 記帳本位幣

本公司的記帳本位幣為人民幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下的企業合併

本公司在企業合併中取得的資產和負債，在合併日按取得被合併方在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。其中，對於被合併方與本公司在企業合併前採用的會計政策不同的，基於重要性原則統一會計政策，即按照本公司的會計政策對被合併方資產、負債的賬面價值進行調整。本公司在企業合併中取得的淨資產賬面價值與所支付對價的賬面價值之間存在差額的，首先調整資本公積(資本溢價或股本溢價)，資本公積(資本溢價或股本溢價)的餘額不足沖減的，依次沖減盈餘公積和未分配利潤。

(2) 非同一控制下的企業合併

本公司在企業合併中取得的被購買方各項可辨認資產和負債，在購買日按其公允價值計量。其中，對於被購買方與本公司在企業合併前採用的會計政策不同的，基於重要性原則統一會計政策，即按照本公司的會計政策對被購買方資產、負債的賬面價值進行調整。本公司在購買日的合併成本大於企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債公允價值的差額，確認為商譽；如果合併成本小於企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債公允價值的差額，首先對合併成本以及在企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債的公允價值進行覆核，經覆核後合併成本仍小於取得的被購買方可辨認資產、負債公允價值的，其差額確認為合併當期損益。

6. 合併財務報表的編製方法

(1) 合併範圍的確定

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，不僅包括根據表決權(或類似表決權)本身或者結合其他安排確定的子公司，也包括基於一項或多項合同安排決定的結構化主體。

控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。子公司是指被本公司控制的主體（含企業、被投資單位中可分割的部分，以及企業所控制的結構化主體等），結構化主體是指在確定其控制方時沒有將表決權或類似權利作為決定性因素而設計的主體（註：有時也稱為特殊目的主體）。

(2) 合併財務報表的編製方法

本公司以自身和子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，編製合併財務報表。

本公司編製合併財務報表，將整個企業集團視為一個會計主體，依據相關企業會計準則的確認、計量和列報要求，按照統一的會計政策，反映企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。

- ① 合併母公司與子公司的資產、負債、所有者權益、收入、費用和現金流等項目。
- ② 抵銷母公司對子公司的長期股權投資與母公司在子公司所有者權益中所享有的份額。
- ③ 抵銷母公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易的影響。內部交易表明相關資產發生減值損失的，應當全額確認該部分損失。
- ④ 站在企業集團角度對特殊交易事項予以調整。

(3) 報告期內增減子公司的處理

① 增加子公司或業務

A. 同一控制下企業合併增加的子公司或業務

- (a) 編製合併資產負債表時，調整合併資產負債表的期初數，同時對比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。
- (b) 編製合併利潤表時，將該子公司以及業務合併當期期初至報告期末的收

入、費用、利潤納入合併利潤表，同時對比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

- (c) 編製合併現金流量表時，將該子公司以及業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表，同時對比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

B. 非同一控制下企業合併增加的子公司或業務

- (a) 編製合併資產負債表時，不調整合併資產負債表的期初數。
- (b) 編製合併利潤表時，將該子公司以及業務購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表。
- (c) 編製合併現金流量表時，將該子公司購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。

② 處置子公司或業務

- A. 編製合併資產負債表時，不調整合併資產負債表的期初數。
- B. 編製合併利潤表時，將該子公司以及業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表。
- C. 編製合併現金流量表時將該子公司以及業務期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。

(4) 合併抵銷中的特殊考慮

- ① 子公司持有本公司的長期股權投資，應當視為本公司的庫存股，作為所有者權益的減項，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「減：庫存股」項目列示。

子公司相互之間持有的長期股權投資，比照本公司對子公司的股權投資的抵銷方法，將長期股權投資與其對應的子公司所有者權益中所享有的份額相互抵銷。

- ② 「專項儲備」和「一般風險準備」項目由於既不屬於實收資本(或股本)、資本公積，也與盈餘公積、未分配利潤不同，在長期股權投資與子公司所有者權益相互抵銷後，按歸屬於母公司所有者的份額予以恢復。
- ③ 因抵銷未實現內部銷售損益導致合併資產負債表中資產、負債的賬面價值與其在所屬納稅主體的計稅基礎之間產生暫時性差異的，在合併資產負債表中確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債，同時調整合併利潤表中的所得稅費用，但與直接計入所有者權益的交易或事項及企業合併相關的遞延所得稅除外。
- ④ 本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，應當全額抵銷「歸屬於母公司所有者的淨利潤」。子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，應當按照本公司對該子公司的分配比例在「歸屬於母公司所有者的淨利潤」和「少數股東損益」之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，應當按照本公司對出售方子公司的分配比例在「歸屬於母公司所有者的淨利潤」和「少數股東損益」之間分配抵銷。
- ⑤ 子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍應當沖減少數股東權益。

(5) 特殊交易的會計處理

① 購買少數股東股權

本公司購買子公司少數股東擁有的子公司股權，在個別財務報表中，購買少數股權新取得的長期股權投資的投資成本按照所支付對價的公允價值計量。在合併財務報表中，因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，應當調整資本公積(資本溢價或股本溢價)，資本公積不足沖減的，依次沖減盈餘公積和未分配利潤。

② 通過多次交易分步取得子公司控制權的

A. 通過多次交易分步實現同一控制下企業合併

屬於「一攬子交易」的，本公司將各項交易作為一項取得子公司控制權的交易進行處理。在個別財務報表中，在合併日之前的每次交易中，股權投資均確認為長期股權投資且其初始投資成本按照所對應的持股比例計算的對被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值份額確定，長期股權投資的初始成本與支付對價的賬面價值的差額調整資本公積（資本溢價或股本溢價），資本公積（資本溢價或股本溢價）不足沖減的，依次沖減盈餘公積和未分配利潤。在後續計量時，長期股權投資按照成本法核算，但不涉及合併財務報表編製問題。在合併日，本公司對子公司的長期股權投資初始成本按照對子公司累計持股比例計算的對被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值份額確定，初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日取得進一步股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積（資本溢價或股本溢價），資本公積（資本溢價或股本溢價）不足沖減的，依次沖減盈餘公積和未分配利潤。同時編製合併日的合併財務報表，並且本公司在合併財務報表中，視同參與合併的各方在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整。

各項交易的條款、條件以及經濟影響符合下列一種或多種情況的，通常將多次交易作為「一攬子交易」進行會計處理：

- (a) 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的。
- (b) 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果。
- (c) 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生。
- (d) 一項交易單獨考慮時是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

不屬於「一攬子交易」的，在合併日之前的每次交易中，本公司所發生的每次交易按照所支付對價的公允價值確認為金融資產（以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或可供出售金融資產）或按照權益法核算的長期股權投資。在合併日，本公司在個別財務報表中，根據合併後應享有的子公司淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額，確定長期股權投資的初始投資成本。合併日長期股權投資的初始投資成本，與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積（資本溢價或股本溢價），資本公積不足沖減的，依次沖減盈餘公積和未分配利潤。

本公司在合併財務報表中，視同參與合併的各方在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製合併財務報表時，以不早於合併方和被合併方處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債併入合併方合併財務報表的比較報表中，並將合併增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。因合併方的資本公積（資本溢價或股本溢價）餘額不足，被合併方在合併前實現的留存收益中歸屬於合併方的部分在合併財務報表中未予以全額恢復的，本公司在報表附註中對這一情況進行說明，包括被合併方在合併前實現的留存收益金額、歸屬於本公司的金額及因資本公積餘額不足在合併資產負債表中未轉入留存收益的金額等。

合併方在取得被合併方控制權之前持有的股權投資且按權益法核算的，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他所有者權益變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益。

B. 通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併

屬於「一攬子交易」的，本公司將各項交易作為一項取得子公司控制權的交易進行處理。在個別財務報表中，在合併日之前的每次交易中，股權投資均確認為長期股權投資且其初始投資成本按照所支付對價的公允價值確定。在後續計量時，長期股權投資按照成本法核算，但不涉及合併財務報表編製問題。在合併

日，在個別財務報表中，按照原持有的長期股權投資的賬面價值加上新增投資成本(進一步取得股份所支付對價的公允價值)之和，作為合併日長期股權投資的初始投資成本。在合併財務報表中，初始投資成本與對子公司可辨認淨資產公允價值所享有的份額進行抵銷，差額確認為商譽或計入合併當期損益。

不屬於「一攬子交易」的，在合併日之前的每次交易中，投資方所發生的每次交易按照所支付對價的公允價值確認為金融資產(以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或可供出售金融資產)或按照權益法核算的長期股權投資。在合併日，在個別財務報表中，按照原持有的股權投資(金融資產或按照權益法核算的長期股權投資)的賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算長期股權投資的初始成本。在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益等的，與其相關的其他綜合收益等轉為購買日所屬當期收益，但由於被合併方重新計量設定受益計劃淨資產或淨負債變動而產生的其他綜合收益除外。本公司在附註中披露其在購買日之前持有的被購買方的股權在購買日的公允價值、按照公允價值重新計量產生的相關利得或損失的金額。

③ 本公司處置對子公司長期股權投資但未喪失控制權

母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積(資本溢價或股本溢價)，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

④ 本公司處置對子公司長期股權投資且喪失控制權

A. 一次交易處置

本公司因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽（註：如果原企業合併為非同一控制下的且存在商譽的）。

此外，與原子公司的股權投資相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉入當期損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

B. 多次交易分步處置

在合併財務報表中，應首先判斷分步交易是否屬於「一攬子交易」。

如果分步交易不屬於「一攬子交易」的，則在喪失對子公司控制權之前的各項交易，應按照「母公司處置對子公司長期股權投資但未喪失控制權」的有關規定處理。

如果分步交易屬於「一攬子交易」的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；其中，對於喪失控制權之前每一次交易，處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中應當確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

⑤ 因子公司的少數股東增資而稀釋母公司擁有的股權比例

子公司的其他股東（少數股東）對子公司進行增資，由此稀釋了母公司對子公司的股權比例。在合併財務報表中，按照增資前的母公司股權比例計算其在增資前子公司賬面淨資產中的份額，該份額與增資後按照母公司持股比例計算的在增

資後子公司賬面淨資產份額之間的差額調整資本公積(資本溢價或股本溢價)，資本公積(資本溢價或股本溢價)不足沖減的，調整留存收益。

7. 現金及現金等價物的確定標準

現金指企業庫存現金及可以隨時用於支付的存款。現金等價物指持有的期限短(一般是指從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

8. 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易時折算匯率的確定方法

本公司外幣交易初始確認時採用交易發生日的即期匯率或即期匯率的近似匯率折算為記帳本位幣。

(2) 資產負債表日外幣貨幣性項目的折算方法

在資產負債表日，對於外幣貨幣性項目，採用資產負債表日的即期匯率折算。因資產負債表日即期匯率與初始確認時或前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，計入當期損益。

(3) 外幣報表折算方法

對企業境外經營財務報表進行折算前先調整境外經營的會計期間和會計政策，使之與企業會計期間和會計政策相一致，再根據調整後會計政策及會計期間編製相應貨幣(記帳本位幣以外的貨幣)的財務報表，再按照以下方法對境外經營財務報表進行折算：

- ① 資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。
- ② 利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率或即期匯率的近似匯率折算。

- ③ 產生的外幣財務報表折算差額，在編製合併財務報表時，在合併資產負債表中所有者權益項目下單獨列示「其他綜合收益」。
- ④ 外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率或即期匯率的近似匯率折算。匯率變動對現金的影響額應當作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

9. 金融工具

(1) 金融資產的分類

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

包括交易性金融資產和直接指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，前者主要是指本公司為了近期內出售而持有的股票、債券、基金以及不作為有效套期工具的衍生工具投資。這類資產在初始計量時按照取得時的公允價值作為初始確認金額，相關的交易費用在發生時計入當期損益。支付的價款中包含已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息但尚未領取的債券利息，單獨確認為應收項目。在持有期間取得利息或現金股利，確認為投資收益。資產負債表日，本公司將這類金融資產以公允價值計量且其變動計入當期損益。這類金融資產在處置時，其公允價值與初始入帳金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。

- ② 持有至到期投資

主要是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本公司具有明確意圖和能力持有至到期的國債、公司債券等。這類金融資產按照取得時的公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。支付價款中包含的已到付息期但尚未發放的債券利息，單獨確認為應收項目。持有至到期投資在持有期間按照攤餘成本和實際利率計算確認利息收入，計入投資收益。處置持有至到期投資時，將所取得價款與該投資賬面價值之間的差額計入投資收益。

③ 應收款項

應收款項主要包括應收賬款和其他應收款等。應收賬款是指本公司銷售商品或提供勞務形成的應收款項。應收賬款按從購貨方應收的合同或協議價款作為初始確認金額。

④ 可供出售金融資產

主要是指本公司沒有劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項的金融資產。可供出售金融資產按照取得該金融資產的公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。支付的價款中包含的已到付息期但尚未領取的債券利息或已宣告但尚未發放的現金股利，單獨確認為應收項目。

可供出售金融資產是外幣貨幣性金融資產的，其形成的匯兌損益應當計入當期損益。採用實際利率法計算的可供出售債務工具投資的利息，計入當期損益；可供出售權益工具投資的現金股利，在被投資單位宣告發放股利時計入當期損益。資產負債表日，可供出售金融資產以公允價值計量，且其變動計入其他綜合收益。處置可供出售金融資產時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間差額計入投資收益；同時，將原計入所有者權益的公允價值變動累計額對應處置部分的金額轉出，計入投資收益。

(2) 金融負債的分類

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債；這類金融負債初始確認時以公允價值計量，相關交易費用直接計入當期損益，資產負債表日將公允價值變動計入當期損益。
- ② 其他金融負債，是指以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債以外的金融負債。

(3) 金融資產的重分類

因持有意圖或能力發生改變，使某項投資不再適合劃分為持有至到期投資的，本公司將其重分類為可供出售金融資產，並以公允價值進行後續計量。持有至到期投資部分出售

或重分類的金額較大，且不屬於《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》第十六條所指的例外情況，使該投資的剩餘部分不再適合劃分為持有至到期投資的，本公司應當將該投資的剩餘部分重分類為可供出售金融資產，並以公允價值進行後續計量，但在本會計年度及以後兩個完整的會計年度內不再將該金融資產劃分為持有至到期投資。

重分類日，該投資的賬面價值與公允價值之間的差額計入其他綜合收益，在該可供出售金融資產發生減值或終止確認時轉出，計入當期損益。

(4) 金融資產轉移

金融資產轉移是指下列兩種情形：

- A. 將收取金融資產現金流量的合同權利轉移給另一方；
- B. 將金融資產整體或部分轉移給另一方，但保留收取金融資產現金流量的合同權利，並承擔將收取的現金流量支付給一個或多個收款方的合同義務。

① 終止確認所轉移的金融資產

已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，或既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，但放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產。

在判斷是否已放棄對所轉移金融資產的控制時，註重轉入方出售該金融資產的實際能力。轉入方能夠單獨將轉入的金融資產整體出售給與其不存在關聯方關係的第三方，且沒有額外條件對此項出售加以限制的，表明企業已放棄對該金融資產的控制。

本公司在判斷金融資產轉移是否滿足金融資產終止確認條件時，註重金融資產轉移的實質。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- A. 所轉移金融資產的賬面價值；
- B. 因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分(在此種情況下，所保留的服務資產視同未終止確認金融資產的一部分)之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- A. 終止確認部分的賬面價值；
- B. 終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和

② 繼續涉入所轉移的金融資產

既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，且未放棄對該金融資產控制的，應當按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

③ 繼續確認所轉移的金融資產

仍保留與所轉移金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，應當繼續確認所轉移金融資產整體，並將收到的對價確認為一項金融負債。

該金融資產與確認的相關金融負債不得相互抵銷。在隨後的會計期間，企業應當繼續確認該金融資產產生的收入和該金融負債產生的費用。所轉移的金融資產以攤餘成本計量的，確認的相關負債不得指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

(5) 金融負債終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。

將用於償付金融負債的資產轉入某個機構或設立信託，償付債務的現時義務仍存在的，不終止確認該金融負債，也不終止確認轉出的資產。

與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

(6) 金融資產減值測試方法及減值準備計提方法

① 金融資產發生減值的客觀證據：

- A. 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- B. 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；
- C. 債權人出於經濟或法律等方面的考慮，對發生財務困難的債務人作出讓步；
- D. 債務人可能倒閉或進行其他財務重組；
- E. 因發行方發生重大財務困難，該金融資產無法在活躍市場繼續交易；
- F. 無法辨認一組金融資產中的某項資產的現金流量是否已經減少，但根據公開的數據對其進行總體評價後發現，該組金融資產自初始確認以來的預計未來現金流量確已減少且可計量；

- G. 債務人經營所處的技術、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化，使權益工具投資人可能無法收回投資成本；
 - H. 權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌；
 - I. 其他表明金融資產發生減值的客觀證據。
- ② 金融資產的減值測試(不包括應收款項)

A. 持有至到期投資減值測試

持有至到期投資發生減值時，將該持有至到期投資的賬面價值減記至預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益。

預計未來現金流量現值，按照該持有至到期投資的原實際利率折現確定，並考慮相關擔保物的價值(取得和出售該擔保物發生的費用予以扣除)。原實際利率是初始確認該持有至到期投資時計算確定的實際利率。對於浮動利率的持有至到期投資，在計算未來現金流量現值時可採用合同規定的現行實際利率作為折現率。

即使合同條款因債務方或金融資產發行方發生財務困難而重新商定或修改，在確認減值損失時，仍用條款修改前所計算的該金融資產的原實際利率計算。

對持有至到期投資確認減值損失後，如有客觀證據表明該持有至到期投資價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關(如債務人的信用評級已提高等)，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

持有至到期投資發生減值後，利息收入按照確定減值損失時對未來現金流量進行折現採用的折現率作為利率計算確認。

B. 可供出售金融資產減值測試

在資產負債表日本公司對可供出售金融資產的減值情況進行分析，判斷該項金融資產公允價值是否持續下降。通常情況下，如果可供出售金融資產的期末公允價值相對於成本的下跌幅度已達到或超過50%，或者持續下跌時間已達到或超過12個月，在綜合考慮各種相關因素後，預期這種下降趨勢屬於非暫時性的，可以認定該可供出售金融資產已發生減值，確認減值損失。可供出售金融資產發生減值的，在確認減值損失時，將原直接計入所有者權益的公允價值下降形成的累計損失一併轉出，計入資產減值損失。

可供出售債務工具金融資產是否發生減值，可參照上述可供出售權益工具投資進行分析判斷。

可供出售權益工具投資發生的減值損失，不得通過損益轉回。

持有至到期投資發生減值後，利息收入按照確定減值損失時對未來現金流量進行折現採用的折現率作為利率計算確認。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

(7) 金融資產和金融負債公允價值的確定方法

本公司以主要市場的價格計量相關資產或負債的公允價值，不存在主要市場的，本公司以最有利市場的價格計量相關資產或負債的公允價值。

主要市場，是指相關資產或負債交易量最大和交易活躍程度最高的市場；最有利市場，是指在考慮交易費用和運輸費用後，能夠以最高金額出售相關資產或者以最低金額轉移相關負債的市場。本公司採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

10. 應收款項的減值測試方法及減值準備計提方法

在資產負債表日對應收款項的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明其發生減值的，計提減值準備。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

本公司將某項應收款項金額佔全部應收賬款金額10.00%以上的款項確定為單項金額重大，單獨進行減值測試。有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，並據此計提相應的壞賬準備。

短期應收款項的預計未來現金流量與其現值相差很小的，在確定相關減值損失時，可不對其預計未來現金流量進行折現。

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

組合1：對單項金額重大經單獨測試未發生減值的應收款項匯同單項金額不重大的應收款項，本公司以賬齡作為信用風險特徵組合，根據應收款項發生年度月份至報表截止日的期間劃分賬齡，以按賬齡劃分的各段應收款項實際損失率作為基礎，結合現時情況來確定各賬齡段應收款項組合計提壞賬準備的比例，據此計算應計提的壞賬準備。

各賬齡段應收款項組合計提壞賬準備的比例具體如下：

| 賬齡 | 應收賬款計 提比例(%) | 其他應收計 提比例(%) |
|------|-----------------|-----------------|
| 1年以內 | 3.00 | 3.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 25.00 | 25.00 |
| 3-5年 | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

組合2：對於收回可能性基本確定的應收款項，因其基本不存在減值跡象，本公司將其劃分為同一組合，根據應收款項可收回金額與賬面餘額的差額為計提基數計提減值準備。

(3) 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

對單項金額不重大但已有客觀證據表明其發生了減值的應收款項，按賬齡分析法計提的壞賬準備不能反映實際情況，本公司單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，並據此計提相應的壞賬準備。

11. 存貨

(1) 存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委託代銷商品、庫存商品、周轉材料等。

(2) 發出存貨的計價方法

本公司存貨發出時採用移動加權平均法計價。

(3) 存貨的盤存制度

本公司存貨採用永續盤存制，每年至少盤點一次，盤盈及盤虧金額計入當年度損益。

(4) 存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日按成本與可變現淨值孰低計量，存貨成本高於其可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。

在確定存貨的可變現淨值時，以取得的可靠證據為基礎，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素。

- ① 產成品、商品和用於出售的材料等直接用於出售的存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值。為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，以合同價格作為其可變現淨

值的計量基礎；如果持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量，超出部分的存貨可變現淨值以一般銷售價格為計量基礎。用於出售的材料等，以市場價格作為其可變現淨值的計量基礎。

- ② 需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值。如果用其生產的產成品的可變現淨值高於成本，則該材料按成本計量；如果材料價格的下降表明產成品的可變現淨值低於成本，則該材料按可變現淨值計量，按其差額計提存貨跌價準備。
- ③ 存貨跌價準備一般按單個存貨項目計提；對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提。
- ④ 資產負債表日如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，則減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備的金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

(5) 周轉材料的攤銷方法

- ① 低值易耗品攤銷方法：在領用時採用一次轉銷法。
- ② 包裝物的攤銷方法：在領用時採用一次轉銷法。

12. 長期股權投資

本公司長期股權投資包括對被投資單位實施控制、重大影響的權益性投資，以及對合營企業的權益性投資。本公司能夠對被投資單位施加重大影響的，為本公司的聯營企業。

(1) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。在判斷是否存在共同控制時，首先判斷所有參與方或參與方組合是否集體控制該安排，如果所有參與方或一組參與方必須一致行動才能決定某項安排的相關活動，則認為所有參與方或一組參與方集體控制該安排。其次再

判斷該安排相關活動的決策是否必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。如果存在兩個或兩個以上的參與方組合能夠集體控制某項安排的，不構成共同控制。判斷是否存在共同控制時，不考慮享有的保護性權利。

重大影響，是指投資方對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位施加重大影響時，考慮投資方直接或間接持有被投資單位的表決權股份以及投資方及其他方持有的當期可執行潛在表決權在假定轉換為對被投資方單位的股權後產生的影響，包括被投資單位發行的當期可轉換的認股權證、股份期權及可轉換公司債券等的影響。

當本公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%（含20%）以上但低於50%的表決權股份時，一般認為對被投資單位具有重大影響，除非有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策，不形成重大影響。

(2) 初始投資成本確定

① 企業合併形成的長期股權投資，按照下列規定確定其投資成本：

- A. 同一控制下的企業合併，合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益；
- B. 同一控制下的企業合併，合併方以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益；

- C. 非同一控制下的企業合併，以購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值確定為合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。合併方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。
- ② 除企業合併形成的長期股權投資以外，其他方式取得的長期股權投資，按照下列規定確定其投資成本：
- A. 以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本。初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出；
- B. 以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；
- C. 通過非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，如果該項交換具有商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能可靠計量，則以換出資產的公允價值和相關稅費作為初始投資成本，換出資產的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益；若非貨幣資產交換不同時具備上述兩個條件，則按換出資產的賬面價值和相關稅費作為初始投資成本。
- D. 通過債務重組取得的長期股權投資，按取得的股權的公允價值作為初始投資成本，初始投資成本與債權賬面價值之間的差額計入當期損益。

(3) 後續計量及損益確認方法

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算；對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。

① 成本法

採用成本法核算的長期股權投資，追加或收回投資時調整長期股權投資的成本；被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

② 權益法

按照權益法核算的長期股權投資，一般會計處理為：

本公司長期股權投資的投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

本公司按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；本公司按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認淨資產的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，應按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益等。本公司與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認。

因追加投資等原因能夠對被投資單位施加重大影響或實施共同控制但不構成控制的，按照原持有的股權投資的公允價值加上新增投資成本之和，作為改按權益法核算的初始投資成本。原持有的股權投資分類為可供出售金融資產的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動應當轉入改按權益法核算的當期損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間

的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

13. 固定資產

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的使用壽命超過一年的單位價值較高的有形資產。

(1) 確認條件

固定資產在同時滿足下列條件時，按取得時的實際成本予以確認：

- ① 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業。
- ② 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

固定資產發生的後續支出，符合固定資產確認條件的計入固定資產成本；不符合固定資產確認條件的在發生時計入當期損益。

(2) 各類固定資產的折舊方法

本公司從固定資產達到預定可使用狀態的次月起按年限平均法計提折舊，按固定資產的類別、估計的經濟使用年限和預計的淨殘值率分別確定折舊年限和年折舊率如下：

| 類別 | 折舊方法 | 折舊 | | 年折舊率(%) |
|---------|------|-------|--------|---------|
| | | 年限(年) | 殘值率(%) | |
| 房屋及建築物 | 年限平均 | 20年 | 5.00 | 4.75 |
| 運輸設備 | 年限平均 | 5年 | 5.00 | 19.00 |
| 電子及其他設備 | 年限平均 | 5年 | 5.00 | 19.00 |
| 辦公家具 | 年限平均 | 5年 | 5.00 | 19.00 |

對於已經計提減值準備的固定資產，在計提折舊時扣除已計提的固定資產減值準備。

每年年度終了，公司對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核。使用壽命預計數與原先估計數有差異的，調整固定資產使用壽命。

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法和折舊方法

本公司在租入的固定資產實質上轉移了與資產有關的全部風險和報酬時確認該項固定資產的租賃為融資租賃。融資租賃取得的固定資產的成本，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者確定。融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產使用年限內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

14. 在建工程

(1) 在建工程以立項項目分類核算

(2) 在建工程結轉為固定資產的標準和時點

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的全部支出，作為固定資產的入帳價值。包括建築費用、機器設備原價、其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出以及在資產達到預定可使用狀態之前為該項目專門借款所發生的借款費用及佔用的一般借款發生的借款費用。本公司在工程安裝或建設完成達到預定可使用狀態時將在建工程轉入固定資產。所建造的已達到預定可使用狀態、但尚未辦理竣工決算的固定資產，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

15. 借款費用

(1) 借款費用資本化的確認原則和資本化期間

本公司發生的可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或生產的借款費用在同時滿足下列條件時予以資本化計入相關資產成本：

- ① 資產支出已經發生；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

其他的借款利息、折價或溢價和匯兌差額，計入發生當期的損益。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷，且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，停止其借款費用的資本化；以後發生的借款費用於發生當期確認為費用。

(2) 借款費用資本化率以及資本化金額的計算方法

為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或者進行暫時性投資取得的投資收益後的金額，確定為專門借款利息費用的資本化金額。

購建或者生產符合資本化條件的資產佔用了一般借款的，一般借款應予資本化的利息金額按累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

16. 無形資產

(1) 無形資產的計價方法

本公司的無形資產包括影視版權、系統軟件和非專利技術等，以實際成本進行初始計量。

(2) 無形資產使用壽命及攤銷

① 使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況：

| 項目 | 預計使用壽命 |
|-------|------------|
| 影視版權 | 授權期限或10年 |
| 系統軟件 | 合同受益年限或10年 |
| 非專利技術 | 合同受益年限或10年 |

每年年度終了，公司對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核。經覆核，本期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

② 無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。對於使用壽命不確定的無形資產，公司在每年年度終了對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果重新覆核後仍為不確定的，於在資產負債表日進行減值測試。

③ 無形資產的攤銷

對於使用壽命有限的無形資產，本公司在取得時判定其使用壽命，在使用壽命內採用直線法系統合理攤銷，攤銷金額按受益項目計入當期損益。具體應攤銷金額為其成本扣除預計殘值後的金額。已計提減值準備的無形資產，還應扣除已計提的無形資產減值準備累計金額，殘值為零。但下列情況除外：有第三方承諾在無形資產使用壽命結束時購買該無形資產或可以根據活躍市場得到預計殘值信息，並且該市場在無形資產使用壽命結束時很可能存在。

對使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。每年年度終了對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，估計其使用壽命並在預計使用年限內系統合理攤銷。

(3) 劃分內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準

- ① 本公司將為進一步開發活動進行的資料及相關方面的準備活動作為研究階段，無形資產研究階段的支出在發生時計入當期損益。
- ② 在本公司已完成研究階段的工作後再進行的開發活動作為開發階段。

(4) 開發階段支出資本化的具體條件

開發階段的支出同時滿足下列條件時，才能確認為無形資產：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- ③ 無形資產存在產生經濟利益的方式；
- ④ 有能力完成該無形資產的開發；有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

17. 長期資產減值

(1) 長期股權投資減值測試方法及會計處理方法

本公司在資產負債表日對長期股權投資進行逐項檢查，根據被投資單位經營政策、法律環境、市場需求、行業及盈利能力等的各種變化判斷長期股權投資是否存在減值跡象。當長期股權投資可收回金額低於賬面價值時，將可收回金額低於長期股權投資賬面價值的差額作為長期股權投資減值準備予以計提。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

(2) 固定資產的減值測試方法及會計處理方法

本公司在資產負債表日對各項固定資產進行判斷，當存在減值跡象，估計可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。當存在下列跡象的，按固定資產單項項目全額計提減值準備：

- ① 長期閒置不用，在可預見的未來不會再使用，且已無轉讓價值的固定資產；
- ② 由於技術進步等原因，已不可使用的固定資產；
- ③ 雖然固定資產尚可使用，但使用後產生大量不合格品的固定資產；
- ④ 已遭毀損，以至於不再具有使用價值和轉讓價值的固定資產；
- ⑤ 其他實質上已經不能再給公司帶來經濟利益的固定資產。

(3) 在建工程減值測試方法及會計處理方法

本公司於資產負債表日對在建工程進行全面檢查，如果有證據表明在建工程已經發生了減值，估計可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。存在下列一項或若干項情況的，對在建工程進行減值測試：

- ① 長期停建並且預計在未來3年內不會重新開工的在建工程；
- ② 所建項目無論在性能上，還是在技術上已經落後，並且給企業帶來的經濟利益具有很大的不確定性；
- ③ 其他足以證明在建工程已經發生減值的情形。

(4) 無形資產減值測試方法及會計處理方法

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，將資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的無形資產減值準備。無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。存在下列一項或多項以下情況的，對無形資產進行減值測試：

- ① 該無形資產已被其他新技術等所替代，使其為企業創造經濟利益的能力受到重大不利影響；
- ② 該無形資產的市價在當期大幅下跌，並在剩餘年限內可能不會回升；
- ③ 其他足以表明該無形資產的賬面價值已超過可收回金額的情況。

(5) 商譽減值測試

企業合併形成的商譽，至少在每年年度終了進行減值測試。本公司在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，按以下步驟處理：

首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關資產賬面價值比較，確認相應的減值損失；然後再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的賬面價值(包括所分攤的商譽的賬面價值部分)與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，就其差額確認減值損失。減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值；再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

18. 長期待攤費用

長期待攤費用是指公司已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上(不含一年)的各項費用。長期待攤費用按實際支出入帳，在項目受益期內平均攤銷。

19. 職工薪酬

職工薪酬，是指本公司為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本公司提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

(1) 短期薪酬的確認和計量

① 職工基本薪酬(工資、獎金、津貼、補貼)

本公司在職工為其提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照會計準則要求計入當期損益或相關資產成本。

② 職工福利費

本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。

③ 醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及工會經費和職工教育經費

本公司為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為其提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，並確認相應負債，計入當期損益或相關資產成本。

④ 短期帶薪缺勤

本公司在職工提供服務從而增加了其未來享有的帶薪缺勤權利時，確認與累積帶薪缺勤相關的職工薪酬，並以累積未行使權利而增加的預期支付金額計量。本公司在職工實際發生缺勤的會計期間確認與非累積帶薪缺勤相關的職工薪酬。

⑤ 短期利潤分享計劃

利潤分享計劃同時滿足下列條件的，本公司確認相關的應付職工薪酬：

- A. 企業因過去事項導致現在具有支付職工薪酬的法定義務或推定義務；
- B. 因利潤分享計劃所產生的應付職工薪酬義務金額能夠可靠估計。

(2) 離職後福利的確認和計量

① 設定提存計劃

本公司在職工為其提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

根據設定提存計劃，預期不會在職工提供相關服務的年度報告期結束後十二個月內支付全部應繳存金額的，本公司參照相應的折現率(根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率確定)，將全部應繳存金額以折現後的金額計量應付職工薪酬。

② 設定受益計劃

A. 確定設定受益計劃義務的現值和當期服務成本

根據預期累計福利單位法，採用無偏且相互一致的精算假設對有關人口統計變量和財務變量等做出估計，計量設定受益計劃所產生的義務，並確定相關義務的歸屬期間。本公司按照相應的折現率(根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率確定)將設定受益計劃所產生的義務予以折現，以確定設定受益計劃義務的現值和當期服務成本。

B. 確認設定受益計劃淨負債或淨資產

設定受益計劃存在資產的，本公司將設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。

設定受益計劃存在盈餘的，本公司以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

C. 確定應計入資產成本或當期損益的金額

服務成本，包括當期服務成本、過去服務成本和結算利得或損失。其中，除了會計準則要求或允許計入資產成本的當期服務成本之外，其他服務成本均計入當期損益。

設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額，包括計劃資產的利息收益、設定受益計劃義務的利息費用以及資產上限影響的利息，均計入當期損益。

D. 確定應計入其他綜合收益的金額

重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動，包括：

- (a) 精算利得或損失，即由於精算假設和經驗調整導致之前所計量的設定受益計劃義務現值的增加或減少；
- (b) 計劃資產回報，扣除包括在設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額中的金額；
- (c) 資產上限影響的變動，扣除包括在設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額中的金額。

上述重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動直接計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不允許轉回至損益，但本公司可以在權益範圍內轉移這些在其他綜合收益中確認的金額。

(3) 辭退福利的確認和計量

本公司向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：

- ① 企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；
- ② 企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月內不能完全支付的，參照相應的折現率(根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率確定)將辭退福利金額予以折現，以折現後的金額計量應付職工薪酬。

(4) 其他長期職工福利的確認和計量

- ① 符合設定提存計劃條件的

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，將全部應繳存金額以折現後的金額計量應付職工薪酬。

- ② 符合設定受益計劃條件的

在報告期末，本公司將其他長期職工福利產生的職工薪酬成本確認為下列組成部分：

- A. 服務成本；
- B. 其他長期職工福利淨負債或淨資產的利息淨額；
- C. 重新計量其他長期職工福利淨負債或淨資產所產生的變動。

為簡化相關會計處理，上述項目的總淨額計入當期損益或相關資產成本。

20. 預計負債

(1) 預計負債的的確認標準

如果與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本公司將其確認為預計負債：

- ① 該義務是本公司承擔的現時義務；
- ② 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本公司；
- ③ 該義務的金額能夠可靠地計量。

(2) 預計負債的計量方法

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

21. 股份支付

(1) 股份支付的種類

本公司股份支付包括以現金結算的股份支付和以權益結算的股份支付。

(2) 權益工具公允價值的確定方法

- ① 對於授予職工的股份，其公允價值按公司股份的市場價格計量，同時考慮授予股份所依據的條款和條件(不包括市場條件之外的可行權條件)進行調整。
- ② 對於授予職工的股票期權，在許多情況下難以獲得其市場價格。如果不存在條款和條件相似的交易期權，公司選擇適用的期權定價模型估計所授予的期權的公允價值。

(3) 確認可行權權益工具最佳估計的依據

在等待期內每個資產負債表日，公司根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。上述估計的影響將計入相關成本或費用，並相應調整資本公積。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權數量一致。

(4) 股份支付計劃實施的會計處理

- ① 授予後立即可行權的以現金結算的股份支付，在授予日以本公司承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。並在結算前的每個資產負債表日和結算日對負債的公允價值重新計量，將其變動計入損益。
- ② 完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權的以現金結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日以對可行權情況的最佳估計為基礎，按本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用和相應的負債。
- ③ 授予後立即可行權的換取職工服務的以權益結算的股份支付，在授予日以權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。
- ④ 完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權換取職工服務的以權益結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入成本或費用和資本公積。

(5) 股份支付計劃修改的會計處理

本公司對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；若修改增加了所授予權益工具的數量，則將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公

允價值總額或採用了其他不利於職工的方式修改股份支付計劃的條款和條件，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本公司取消了部分或全部已授予的權益工具。

(6) 股份支付計劃終止的會計處理

如果在等待期內取消了所授予的權益工具或結算了所授予的權益工具(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，本公司：

- ① 將取消或結算作為加速可行權處理，立即確認原本應在剩餘等待期內確認的金額。
- ② 在取消或結算時支付給職工的所有款項均作為權益的回購處理，回購支付的金額高於該權益工具在回購日公允價值的部分，計入當期費用。

本公司如果回購其職工已可行權的權益工具，沖減企業的所有者權益；回購支付的款項高於該權益工具在回購日公允價值的部分，計入當期損益。

22. 收入確認原則和計量方法

(1) 銷售商品收入

公司已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購買方；公司既沒有保留與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；收入的金額能夠可靠地計量；相關的經濟利益很可能流入企業；相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入實現。

(2) 提供勞務收入

在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。提供勞務交易的完工進度，依據已經發生的成本佔估計總成本的比例確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：A、收入的金額能夠可靠地計量；B、相關的經濟利益很可能流入企業；C、交易的完工程度能夠可靠地確定；D、交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

本公司按照已收或應收的合同或協議價款確定提供勞務收入總額，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。資產負債表日按照提供勞務收入總額乘以完工進度扣除以前

會計期間累計已確認提供勞務收入後的金額，確認當期提供勞務收入；同時，按照提供勞務估計總成本乘以完工進度扣除以前會計期間累計已確認勞務成本後的金額，結轉當期勞務成本。

在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的勞務成本金額確認；提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本。

已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(3) 讓渡資產使用權收入

與交易相關的經濟利益很可能流入企業，收入的金額能夠可靠地計量時，分別下列情況確定讓渡資產使用權收入金額：

- ① 利息收入金額，按照他人使用本企業貨幣資金的时间和實際利率計算確定。
- ② 使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費时间和方法計算確定。

(4) 本公司具體收入確認原則

① 廣告業務

確認依據：依據與廣告代理公司或者廣告客戶簽訂的銷售合同約定的廣告投放金額及廣告發佈進度確認收入。

② 終端業務

確認依據：根據當月實際銷售的播放機、電視機數量和銷售單價確認當月銷售收入；

③ 會員及發行業務

A · 網絡付費服務收入

確認依據：根據當月實際銷售的服務價格確認當月服務收入。

B · 網絡視頻版權分銷收入

確認依據：依據版權分銷合同的約定，在給予對方授權，且收取授權費或取得收取授權費的權利後確認收入。

C · 影視劇發行收入

(a) 首輪轉讓播放權

確認依據：首輪在電視劇完成攝製並經電影電視行政主管部門審查通過取得《電視劇發行許可證》，電視劇拷貝、播映帶和其他載體首次轉移給購貨方、相關經濟利益很可能流入本公司時確認。

(b) 多次轉讓播放權

確認依據：自合同約定播放權起始年度一次性確認。

(c) 其他方式

確認依據：電視劇完成攝製前採取全部或部分賣斷，或者承諾給予影片首(播)映權等方式，預售影片發行權或其他權利採取預收款項方式，待電視劇完成攝製並按合同約定提供給預付款客戶使用時，確認銷售收入實現。

④ 其他業務

確認依據：在滿足相關收入確認條件時予以確認。

23. 政府補助

(1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與資產相關的政府補助確認的標準：本公司從政府取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的補助，確認為與資產相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但是，以名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與收益相關的政府補助確認的標準：本公司將從政府取得的各種獎勵、定額補貼、財政貼息、撥付的研發經費(不包括購建固定資產)等不與資產相關的政府補助之外的政府補助，確認為與收益相關的政府補助。

與收益相關的政府補助，分別下列情況處理：

- ① 用於補償公司以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；或
- ② 用於補償公司已發生的相關費用或損失的，計入當期損益。

24. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本公司根據資產與負債在資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，採用資產負債表債務法將應納稅暫時性差異或可抵扣暫時性差異對所得稅的影響額確認和計量遞延所得稅負債或遞延所得稅資產。本公司不對遞延所得稅資產和遞延所得稅負債進行折現。

(1) 遞延所得稅資產的確認

- ① 對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所

得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產。同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：

- A. 該項交易不是企業合併；
 - B. 交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)。
- ② 本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列兩項條件的，確認相應的遞延所得稅資產：
- A. 暫時性差異在可預見的未來很可能轉回；
 - B. 未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額；
 - C. 本公司對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。
- ③ 在資產負債表日，本公司對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

(2) 遞延所得稅負債的確認

本公司所有應納稅暫時性差異均按預計轉回期間的所得稅稅率計量對所得稅的影響，並將該影響額確認為遞延所得稅負債，但下列情況的除外：

- ① 因下列交易或事項中產生的應納稅暫時性差異對所得稅的影響不確認為遞延所得稅負債：
 - A. 商譽的初始確認；及
 - B. 具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。

② 本公司對與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，其對所得稅的影響額一般確認為遞延所得稅負債，但同時滿足以下兩項條件的除外：

- A. 本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間；及
- B. 該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

(3) 特定交易或事項所涉及的遞延所得稅負債或資產的確認

① 與企業合併相關的遞延所得稅負債或資產

非同一控制下企業合併產生的應納稅暫時性差異或可抵扣暫時性差異，在確認遞延所得稅負債或遞延所得稅資產的同時，相關的遞延所得稅費用(或收益)，通常調整企業合併中所確認的商譽。

② 直接計入所有者權益的項目

與直接計入所有者權益的交易或者事項相關的當期所得稅和遞延所得稅，計入所有者權益。暫時性差異對所得稅的影響計入所有者權益的交易或事項包括：可供出售金融資產公允價值變動等形成的其他綜合收益、會計政策變更採用追溯調整法或對前期(重要)會計差錯更正差異追溯重述法調整期初留存收益、同時包含負債成份及權益成份的混合金融工具在初始確認時計入所有者權益等。

③ 可彌補虧損和稅款抵減

A. 本公司自身經營產生的可彌補虧損以及稅款抵減。

可抵扣虧損是指按照稅法規定計算確定的准予用以後年度的應納稅所得額彌補的虧損。對於按照稅法規定可以結轉以後年度的未彌補虧損(可抵扣虧損)和稅款抵減，視同可抵扣暫時性差異處理。在預計可利用可彌補虧損或稅款抵減的未來期間內很可能取得足夠的應納稅所得額時，以很可能取得的應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產，同時減少當期利潤表中的所得稅費用。

B. 因企業合併而形成的可彌補的被合併企業的未彌補虧損

在企業合併中，本公司取得被購買方的可抵扣暫時性差異，在購買日不符合遞延所得稅資產確認條件的，不予以確認。購買日後12個月內，如取得新的或進一步的信息表明購買日的相關情況已經存在，預期被購買方在購買日可抵扣暫時性差異帶來的經濟利益能夠實現的，確認相關的遞延所得稅資產，同時減少商譽，商譽不足沖減的，差額部分確認為當期損益；除上述情況以外，確認與企業合併相關的遞延所得稅資產，計入當期損益。

④ 合併抵銷形成的暫時性差異

本公司在編製合併財務報表時，因抵銷未實現內部銷售損益導致合併資產負債表中資產、負債的賬面價值與其在所屬納稅主體的計稅基礎之間產生暫時性差異的，在合併資產負債表中確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債，同時調整合併利潤表中的所得稅費用，但與直接計入所有者權益的交易或事項及企業合併相關的遞延所得稅除外。

⑤ 以權益結算的股份支付

如果稅法規定與股份支付相關的支出允許稅前扣除，在按照會計準則規定確認成本費用的期間內，本公司根據會計期末取得信息估計可稅前扣除的金額計算確定其計稅基礎及由此產生的暫時性差異，符合確認條件的情況下確認相關的遞延所得稅。其中預計未來期間可稅前扣除的金額超過按照會計準則規定確認的與股份支付相關的成本費用，超過部分的所得稅影響應直接計入所有者權益。

25. 經營租賃和融資租賃

如果租賃條款在實質上將與租賃資產所有權有關的全部風險和報酬轉移給承租人，該租賃為融資租賃，其他租賃則為經營租賃。

(1) 經營租賃

- ① 本公司作為經營租賃承租人時，將經營租賃的租金支出，在租賃期內各個期間按照直線法或根據租賃資產的使用量計入當期損益。出租人提供免租期的，本公司將租金總額在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法或其他合理的方法進行分攤，免租期內確認租金費用及相應的負債。出租人承擔了承租人某些費用的，本公司按該費用從租金費用總額中扣除後的租金費用餘額在租賃期內進行分攤。

初始直接費用，計入當期損益。如協議約定或有租金的在實際發生時計入當期損益。

- ② 本公司作為經營租賃出租人時，採用直線法將收到的租金在租賃期內確認為收益。出租人提供免租期的，出租人將租金總額在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法或其他合理的方法進行分配，免租期內出租人也確認租金收入。承擔了承租人某些費用的，本公司按該費用自租金收入總額中扣除後的租金收入餘額在租賃期內進行分配。

初始直接費用，計入當期損益。金額較大的予以資本化，在整個經營租賃期內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益。如協議約定或有租金的在實際發生時計入當期收益。

(2) 融資租賃

- ① 本公司作為融資租賃承租人時，在租賃期開始日，將租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入帳價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，其差額作為未確認融資費用。在租賃期內各個期間採用實際利率法進行分攤，確認為當期融資費用，計入財務費用。

發生的初始直接費用，計入租入資產價值。

在計提融資租賃資產折舊時，本公司採用與自有應折舊資產相一致的折舊政策，折舊期間以租賃合同而定。如果能夠合理確定租賃期屆滿時本公司將會取得租賃

資產所有權，以租賃期開始日租賃資產的壽命作為折舊期間；如果無法合理確定租賃期屆滿後本公司是否能夠取得租賃資產的所有權，以租賃期與租賃資產壽命兩者中較短者作為折舊期間。

- ② 本公司作為融資租賃出租人時，於租賃期開始日將租賃開始日最低租賃應收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入帳價值，計入資產負債表的長期應收款，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃應收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額作為未實現融資收益，在租賃期內各個期間採用實際利率法確認為租賃收入，計入其他業務收入。

26. 重要會計政策和會計估計的變更

(1) 重要會計政策變更

2014年1月至7月，財政部發佈了《企業會計準則第2號－長期股權投資》(修訂)、《企業會計準則第9號－職工薪酬》(修訂)、《企業會計準則第30號－財務報表列報》(修訂)、《企業會計準則第33號－合併財務報表》(修訂)、《企業會計準則第37號－金融工具列報》(修訂)、《企業會計準則第39號－公允價值計量》、《企業會計準則第40號－合營安排》、《企業會計準則第41號－在其他主體中權益的披露》等8項會計準則。除《企業會計準則第37號－金融工具列報》(修訂)在2014年年度及以後期間的財務報告中使用外，上述其他會計準則於2014年7月1日起施行。

本次會計政策變更已經公司董事會批准。本公司按照《企業會計準則第30號－財務報表列報》(修訂)等8項會計準則的相關規定在2014年7月1日(首次執行日)已對本公司財務報表重新列報，並對財務報表的比較數據進行了追溯調整。本次執行前述會計準則主要涉及以下追溯調整事項：

根據《企業會計準則第2號－長期股權投資》(修訂)規定，對下列事項進行追溯調整：

本公司對原長期股權投資準則下按成本法核算的對浙江強視傳媒股份有限公司長期股權投資(對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公

允價值不能可靠計量的權益性投資)，調整至可供出售金融資產，並對公允價值變動進行追溯調整。

| 被投資單位 | 交易基本信息 | 2013年12月31日 | | | |
|--------------|--------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|
| | | 2013年1月1日 | 以公允價值計量 | | 可供出售金融資產(+/-) |
| | | 歸屬於母公司股東權益(+/-) | 長期股權投資(+/-) | 且其變動計入當期損益的金融資產(+/-) | |
| 浙江強視傳媒股份有限公司 | | | -20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |

(2) 重要會計估計變更

本報告期內，本公司無重大會計估計變更。

六、稅項

1. 主要稅種及稅率

| 稅種 | 計稅依據 | 稅率 |
|---------|-----------------|-------------------------|
| 增值稅 | 產品、原材料及應稅服務銷售收入 | 17.00% 或 6.00% 註1 |
| 營業稅 | 按應稅項目 | 3.00% |
| 城市維護建設稅 | 應交流轉稅額 | 7.00% |
| 教育費附加 | 應交流轉稅額 | 3.00% |
| 地方教育費附加 | 應交流轉稅額 | 2.00% |
| 文化事業建設費 | 視頻平台廣告發佈收入 | 3.00% |
| 企業所得稅 | 應納稅所得額 | 15.00%、16.50%、25.00% 註2 |

註1：增值稅應稅收入中產品、原材料配件銷售收入適用稅率為17%，視頻平台廣告發佈收入、網絡視頻版權分銷收入、影視發行收入、電信業務收入適用稅率6%。

註2：本公司及子公司存在不同企業所得稅稅率的情況

| 納稅主體名稱 | 所得稅稅率 |
|-------------------|--------|
| 樂視網信息技術(北京)股份有限公司 | 15.00% |
| 西藏樂視網信息技術有限公司 | 15.00% |
| 樂視網信息技術(香港)有限公司 | 16.50% |
| 除上述企業外的其他納稅主體 | 25.00% |

2. 稅收優惠

公司於2008年通過高新技術企業認證。2014年本公司申報高新技術企業的複審，並經北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局和北京市地方稅務局批准取得編號為GR201411001113的高新技術企業證書，有效期為三年。按照《企業所得稅法》等相關法規規定，本公司在有效期內享受國家高新技術企業15%的所得稅稅率。

西藏樂視網信息技術有限公司於2013年12月13日與西藏拉薩經濟技術開發區經濟發展局簽訂入駐協議，享受國家級西藏拉薩經濟開發區招商引資所得稅稅率15%的優惠政策。

七、合併財務報表項目註釋

1. 貨幣資金

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 庫存現金 | 1,320,234.22 | 609,525.87 |
| 銀行存款： | 446,028,361.41 | 585,108,579.42 |
| 其他貨幣資金： | <u>52,501,560.66</u> | <u>22,500,000.00</u> |
| 合計 | <u>499,850,156.29</u> | <u>608,218,105.29</u> |
| 其中：存放在境外的款項總額 | <u>33,548,431.46</u> | <u>640,351.07</u> |

(1) 其他貨幣資金系保函保證金和銀行承兌匯票保證金，其中48,501,560.66元系保函保證金，4,000,000.00元系銀行承兌匯票保證金，除此以外，期末貨幣資金中無其他因抵押、質押或凍結等對使用有限制、有潛在回收風險的款項；

(2) 期末貨幣資金較期初減少17.82%，主要由於公司經營規模增大，資產投入較大所致；

2. 應收票據

(1) 應收票據分類

| 種類 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 銀行承兌票據 | 10,837,263.64 | 54,363,352.84 |
| 商業承兌票據 | 500,000.00 | |
| 合計 | <u>11,337,263.64</u> | <u>54,363,352.84</u> |

(2) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

| 項目 | 期末終止 確認金額 | 期末未終止 確認金額 |
|--------|-----------------------|---------------|
| 銀行承兌票據 | 334,764,181.00 | |
| 合計 | <u>334,764,181.00</u> | <u></u> |

3. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | 賬面價值 |
|---------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|-------------------------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備 的應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備 的應收賬款 | 1,978,887,441.18 | 100.00 | 86,281,098.13 | 4.36 | 1,892,606,343.05 |
| 組合1：賬齡組合 | 1,978,887,441.18 | 100.00 | 86,281,098.13 | 4.36 | 1,892,606,343.05 |
| 組合2：其他組合 | | | | | |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備 的應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 合計 | <u>1,978,887,441.18</u> | <u>100.00</u> | <u>86,281,098.13</u> | <u>4.36</u> | <u>1,892,606,343.05</u> |

續上表

| 類別 | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | 賬面價值 |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 | | | | | |
| 應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 | | | | | |
| 應收賬款 | 987,326,546.02 | 100.00 | 37,078,524.96 | 3.76 | 950,248,021.06 |
| 組合1：賬齡組合 | 987,326,546.02 | 100.00 | 37,078,524.96 | 3.76 | 950,248,021.06 |
| 組合2：其他組合 | — | — | — | — | — |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 合計 | <u>987,326,546.02</u> | <u>100.00</u> | <u>37,078,524.96</u> | <u>3.76</u> | <u>950,248,021.06</u> |

(1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

| 賬齡 | 應收賬款 | 期末餘額 | |
|------|-------------------------|----------------------|-------------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 1,719,146,833.12 | 51,559,003.65 | 3.00 |
| 1至2年 | 207,389,177.76 | 20,738,917.78 | 10.00 |
| 2至3年 | 48,770,153.84 | 12,192,538.46 | 25.00 |
| 3至4年 | 2,718,789.45 | 1,359,394.73 | 50.00 |
| 4至5年 | 862,487.01 | 431,243.51 | 50.00 |
| 5年以上 | — | — | — |
| 合計 | <u>1,978,887,441.18</u> | <u>86,281,098.13</u> | <u>4.36</u> |

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額47,865,195.67元；本期無收回或轉回的壞賬準備。

(3) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

本報告期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額459,859,289.35元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例23.24%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額13,933,042.94元。

4. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

| 賬齡 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) |
| 1年以內 | 282,868,786.54 | 94.70 | 36,357,741.35 | 78.00 |
| 1至2年 | 12,346,139.91 | 4.13 | 9,567,246.07 | 20.52 |
| 2至3年 | 2,845,996.07 | 0.95 | 88,350.00 | 0.19 |
| 3年以上 | 657,350.00 | 0.22 | 600,000.00 | 1.29 |
| 合計 | <u>298,718,272.52</u> | <u>100.00</u> | <u>46,613,337.42</u> | <u>100.00</u> |

(2) 預付款項期末餘額前五名單位情況

| 單位名稱 | 金額 | 佔預付帳款 期末餘額(%) |
|---------------|---------------|------------------|
| 期末餘額前五名預付帳款匯總 | 72,483,158.48 | 24.26 |

5. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | 賬面價值 |
|---------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-----------------|----------------------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 壞賬準備 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備 的應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備 的應收賬款 | 77,122,913.09 | 99.97 | 1,283,526.40 | 1.66 | 75,839,386.69 |
| 組合1：賬齡組合 | 13,975,293.48 | 18.12 | 1,283,526.40 | 9.18 | 12,691,767.08 |
| 組合2：其他組合 | 63,147,619.61 | 81.85 | — | — | 63,147,619.61 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備 的應收賬款 | 19,500.00 | 0.03 | 19,500.00 | 100.00 | — |
| 合計 | <u>77,142,413.09</u> | <u>100.00</u> | <u>1,303,026.40</u> | <u>1.69</u> | <u>75,839,386.69</u> |

續上表

| 類別 | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | 賬面價值 |
|---------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-----------------|----------------------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 壞賬準備 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備 的應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備 的應收賬款 | 34,030,303.17 | 100.00 | 881,767.54 | 2.59 | 33,148,535.63 |
| 組合1：賬齡組合 | 16,764,019.07 | 49.26 | 881,767.54 | 5.26 | 15,882,251.53 |
| 組合2：其他組合 | 17,266,284.10 | 50.74 | — | — | 17,266,284.10 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備 的應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 合計 | <u>34,030,303.17</u> | <u>100.00</u> | <u>881,767.54</u> | <u>2.59</u> | <u>33,148,535.63</u> |

① 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

| 賬齡 | 其他應收款 | 期末餘額 | |
|------|----------------------|---------------------|-------------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 4,342,208.74 | 130,266.26 | 3.00 |
| 1至2年 | 8,651,228.93 | 865,122.89 | 10.00 |
| 2至3年 | 811,162.61 | 202,790.65 | 25.00 |
| 3至4年 | 170,693.20 | 85,346.60 | 50.00 |
| 4至5年 | — | — | |
| 5年以上 | — | — | |
| 合計 | <u>13,975,293.48</u> | <u>1,283,526.40</u> | <u>9.18</u> |

② 組合中，按其他方法計提壞賬準備的其他應收款

| 類別 | 其他應收款 | 期末餘額 | |
|---------|----------------------|------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 備用金及借款 | 32,996,251.81 | | |
| 第三方支付平台 | 16,644,080.75 | | |
| 股權激勵 | 13,507,287.05 | | |
| 合計 | <u>63,147,619.61</u> | | |

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額419,308.86元；本期無收回或轉回的壞賬準備。

(3) 其他應收款按款項性質分類情況

| 款項性質 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 往來款 | 27,502,080.53 | 14,065,087.89 |
| 備用金及借款 | 32,996,251.81 | 3,201,196.38 |
| 第三方賬戶 | 16,644,080.75 | 16,764,018.90 |
| 合計 | <u>77,142,413.09</u> | <u>34,030,303.17</u> |

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

| 單位名稱 | 款項的性質 | 期末餘額 | 賬齡 | 佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例(%) | 壞賬準備 期末餘額 |
|----------------|-------|---------------|------|-----------------------------|--------------|
| 第三方支付平台 | 往來款 | 16,644,080.75 | 1年以內 | 21.58 | |
| 股權激勵 | 稅款 | 13,507,287.05 | 1年以內 | 17.51 | |
| 浙江百誠網絡科技發展有限公司 | 往來款 | 2,540,677.00 | 1年以內 | 3.29 | |
| 劉凱 | 備用金 | 1,518,312.22 | 1年以內 | 1.97 | |
| 宋陶 | 備用金 | 1,466,445.00 | 1年以內 | 1.90 | |
| 合計 | | 35,676,802.02 | | 46.25 | |

6. 存貨

(1) 存貨分類

| 項目 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|--------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 庫存商品 | 409,404,042.71 | 4,850,053.09 | 404,553,989.62 | 91,309,726.56 | 3,197,169.89 | 88,112,556.67 |
| 原材料 | 128,946,910.23 | | 128,946,910.23 | 9,060,773.55 | | 9,060,773.55 |
| 委託代銷商品 | 43,919,487.81 | | 43,919,487.81 | 49,452,821.24 | | 49,452,821.24 |
| 在產品 | 156,106,591.03 | | 156,106,591.03 | | | |
| 合計 | <u>738,377,031.78</u> | <u>4,850,053.09</u> | <u>733,526,978.69</u> | <u>149,823,321.35</u> | <u>3,197,169.89</u> | <u>146,626,151.46</u> |

(2) 存貨跌價準備

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|--------|---------------------|---------------------|----|---------------------|----|---------------------|
| | | 計提 | 其他 | 轉回或轉銷 | 其他 | |
| 庫存商品 | 3,197,169.89 | 4,850,053.09 | | 3,197,169.89 | | 4,850,053.09 |
| 原材料 | | | | | | |
| 委託代銷商品 | | | | | | |
| 在產品 | | | | | | |
| 合計 | <u>3,197,169.89</u> | <u>4,850,053.09</u> | | <u>3,197,169.89</u> | | <u>4,850,053.09</u> |

7. 其他流動資產

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 銀行理財產品 | 50,000,000.00 | |
| 合作拍攝影視作品款項 | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 合計 | <u>73,000,000.00</u> | <u>23,000,000.00</u> |

8. 可供出售的金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

| 項目 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|-----------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 可供出售權益工具： | | | | | | |
| 按公允價值計量的 | | | | | | |
| 按成本計量的 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 合計 | <u>20,000,000.00</u> | | <u>20,000,000.00</u> | <u>20,000,000.00</u> | | <u>20,000,000.00</u> |

(2) 期末按成本計量的可供出售金融資產

| 被投資單位 | 賬面餘額 | | | |
|--------------|----------------------|------|------|----------------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期減少 | 期末 |
| 浙江強視傳媒股份有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 合計 | <u>20,000,000.00</u> | | | <u>20,000,000.00</u> |

(續上表)

| 被投資單位 | 減值準備 | | | 在被投資單位 | | |
|--------------|------|------|------|--------|-------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期減少 | 期末 | 持股比例(%) | 本期現金紅利 |
| 浙江強視傳媒股份有限公司 | | | | | 5.26 | |
| 合計 | | | | | <u>5.26</u> | |

9. 長期股權投資

| 被投資單位 | 期初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 本期增減變動 | 其他綜合 | |
|------------------|------------|------|-------------|-----------------|------|--------|
| | | | | 權益法下確認 的投資損益 | 收益調整 | 其他權益變動 |
| 一、聯營企業 | | | | | | |
| 北京易聯偉達科技 有限公司 | 318,733.87 | | -238,038.46 | -80,695.41 | | |
| 合計 | 318,733.87 | | -238,038.46 | -80,695.41 | | |

(續上表)

| 被投資單位 | 宣告發放現金 股利或利潤 | 本期增減變動 | | | 減值準備 期末餘額 |
|--------------|-----------------|--------|----|------|--------------|
| | | 計提減值準備 | 其他 | 期末餘額 | |
| 一、聯營企業 | | | | | |
| 北京易聯偉達科技有限公司 | | | | | |
| 合計 | | | | | |

10. 固定資產

(1) 固定資產情況

| 項目 | 運輸設備 | 電子設備及其他 | 融資租賃設備 | 合計 |
|------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、賬面原值： | | | | |
| 1. 期初餘額 | 10,384,851.04 | 108,287,783.72 | 179,087,184.61 | 297,759,819.37 |
| 2. 本期增加金額 | | 250,730,959.29 | 176,560,544.06 | 427,291,503.35 |
| (1) 購置 | | 250,567,468.04 | 176,560,544.06 | 427,128,012.10 |
| (2) 企業合併增加 | | 163,491.25 | | 163,491.25 |
| 3. 本期減少金額 | | 193,710,111.95 | 150,096,869.06 | 343,806,981.01 |
| (1) 處置或報廢 | | 193,710,111.95 | 150,096,869.06 | 343,806,981.01 |
| (2) 企業合併減少 | | | | |
| 4. 期末餘額 | 10,384,851.04 | 165,308,631.06 | 205,550,859.61 | 381,244,341.71 |
| 二、累計折舊 | | | | |
| 1. 期初餘額 | 5,569,012.61 | 66,512,150.14 | 46,222,379.05 | 118,303,541.80 |
| 2. 本期增加金額 | 1,422,292.49 | 18,325,737.17 | 57,721,996.76 | 77,470,026.42 |
| (1) 計提 | 1,422,292.49 | 18,217,155.32 | 57,721,996.76 | 77,361,444.57 |
| (2) 企業合併增加 | | 108,581.85 | | 108,581.85 |
| 3. 本期減少金額 | | 80,527,542.78 | 77,016,768.83 | 157,544,311.61 |
| (1) 處置或報廢 | | 80,527,542.78 | 77,016,768.83 | 157,544,311.61 |
| 4. 期末餘額 | 6,991,305.10 | 4,310,344.53 | 26,927,606.98 | 38,229,256.61 |
| 三、減值準備 | | | | |
| 1. 期初餘額 | | | | |
| 2. 本期增加金額 | | | | |
| (1) 計提 | | | | |
| 3. 本期減少金額 | | | | |
| (1) 處置或報廢 | | | | |
| 4. 期末餘額 | | | | |
| 四、賬面價值 | | | | |
| 1. 期末賬面價值 | 3,393,545.94 | 160,998,286.53 | 178,623,252.63 | 343,015,085.10 |
| 2. 期初賬面價值 | 4,815,838.43 | 41,775,633.58 | 132,864,805.56 | 179,456,277.57 |

(2) 本公司無暫時閒置的固定資產情況

(3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

| 項目 | 賬面原值 | 累計折舊 | 減值準備 | 賬面價值 |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 電子設備 | 205,550,859.61 | 26,927,606.98 | | 178,623,252.63 |
| 合計 | 205,550,859.61 | 26,927,606.98 | | 178,623,252.63 |

(4) 本公司無通過經營租賃租出的固定資產

(5) 本公司無未辦妥產權證書的固定資產

11. 無形資產

(1) 無形資產情況

| 項目 | 系統軟件 | 影視版權 | 非專利技術 | 合計 |
|------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、賬面原值 | | | | |
| 1. 期初餘額 | 193,331,665.45 | 3,176,464,551.49 | 199,459,984.62 | 3,569,256,201.56 |
| 2. 本期增加金額 | 80,596,427.11 | 1,461,932,062.87 | 91,674,376.16 | 1,634,202,866.14 |
| (1) 購置 | 4,191,335.81 | 1,461,932,062.87 | 7,664,498.74 | 1,473,787,897.42 |
| (2) 內部研發 | 76,405,091.30 | | 84,009,877.42 | 160,414,968.72 |
| (3) 企業合併增加 | | | | |
| 3. 本期減少金額 | | 273,453,787.13 | | 273,453,787.13 |
| (1) 處置 | | 273,453,787.13 | | 273,453,787.13 |
| 4. 期末餘額 | 273,928,092.56 | 4,364,942,827.23 | 291,134,360.78 | 4,930,005,280.57 |
| 二、累計攤銷 | | | | |
| 1. 期初餘額 | 20,613,888.98 | 836,678,830.38 | 65,839,898.97 | 923,132,618.33 |
| 2. 本期增加金額 | 24,087,342.22 | 999,876,496.11 | 22,691,257.58 | 1,046,655,095.91 |
| (1) 計提 | 19,125,560.94 | 999,876,496.11 | 20,622,251.06 | 1,039,624,308.11 |
| (2) 內部研發 | 4,961,781.28 | | 2,069,006.52 | 7,030,787.80 |
| 3. 本期減少金額 | | 383,488,362.69 | | 383,488,362.69 |
| (1) 處置 | | 383,488,362.69 | | 383,488,362.69 |
| 4. 期末餘額 | 44,701,231.20 | 1,453,066,963.80 | 88,531,156.55 | 1,586,299,351.55 |
| 三、減值準備 | | | | |
| 1. 期初餘額 | | | 4,609,325.83 | 4,609,325.83 |
| 2. 本期增加金額 | | 554,697.13 | | 554,697.13 |
| (1) 計提 | | 554,697.13 | | 554,697.13 |
| 3. 本期減少金額 | | | | |
| (1) 處置 | | | | |
| 4. 期末餘額 | | 554,697.13 | 4,609,325.83 | 5,164,022.96 |
| 四、賬面價值 | | | | |
| 1. 期末賬面價值 | 229,226,861.36 | 2,911,321,166.30 | 197,993,878.40 | 3,338,541,906.06 |
| 2. 期初賬面價值 | 172,717,776.47 | 2,339,785,721.11 | 129,010,759.82 | 2,641,514,257.40 |

本期通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產價值的比例4.80%。

12. 開發支出

(1) 開發支出變動情況

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|-------|---------------|---------------|----|---------------|--------|---------------|
| | | 內部開發支出 | 其他 | 確認為 無形資產 | 轉入當期損益 | |
| 項目一 | | 8,082,527.71 | | 8,082,527.71 | | — |
| 項目二 | | 6,827,866.17 | | | | 6,827,866.17 |
| 項目三 | | 18,217,139.45 | | | | 18,217,139.45 |
| 項目四 | | 38,686,474.09 | | | | 38,686,474.09 |
| 項目五 | | 7,885,260.02 | | | | 7,885,260.02 |
| 項目六 | | 38,056,424.15 | | | | 38,056,424.15 |
| 項目七 | 16,731,109.88 | 18,857,962.33 | | 35,589,072.21 | | — |
| 項目八 | | 17,951,325.05 | | | | 17,951,325.05 |
| 項目九 | 8,279,341.45 | 19,367.70 | | 8,298,709.15 | | — |
| 項目一十 | 3,675,758.73 | 9,257,140.18 | | | | 12,932,898.91 |
| 項目一十一 | 3,801,458.08 | 9,054,397.54 | | 12,855,855.62 | | — |
| 項目一十二 | | 7,743,463.01 | | | | 7,743,463.01 |
| 項目一十三 | | 8,181,622.39 | | | | 8,181,622.39 |
| 項目一十四 | | 8,363,995.14 | | | | 8,363,995.14 |
| 項目一十五 | | 16,887,086.04 | | | | 16,887,086.04 |
| 項目一十六 | 11,388,583.89 | | | 11,388,583.89 | | — |
| 項目一十七 | — | 3,614,896.86 | | | | 3,614,896.86 |
| 項目一十八 | 1,517,960.32 | 11,583,169.64 | | 13,101,129.96 | | — |
| 項目一十九 | 624,791.55 | 17,427,622.52 | | | | 18,052,414.07 |
| 項目二十 | 702,270.79 | 29,287,587.70 | | | | 29,989,858.49 |
| 項目二十一 | — | 11,336,834.77 | | 11,336,834.77 | | — |
| 項目二十二 | — | 10,950,997.68 | | | | 10,950,997.68 |
| 項目二十三 | — | 5,044,237.75 | | 5,044,237.75 | | — |
| 項目二十四 | — | 6,973,810.48 | | 6,973,810.48 | | — |
| 項目二十五 | — | 22,259,960.88 | | | | 22,259,960.88 |
| 項目二十六 | 4,940.27 | 7,517,544.61 | | 7,522,484.88 | | — |
| 項目二十七 | — | 10,344,353.37 | | | | 10,344,353.37 |
| 項目二十八 | — | 1,319,409.11 | | | | 1,319,409.11 |
| 項目二十九 | 50,281.14 | 5,672,773.21 | | | | 5,723,054.35 |
| 項目三十 | — | 1,368,209.04 | | | | 1,368,209.04 |
| 項目三十一 | — | 1,366,725.62 | | 1,366,725.62 | | — |

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|-------|----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|-----------------------|
| | | 內部開發支出 | 其他 | 確認為 無形資產 | 轉入當期損益 | |
| 項目三十二 | 432,831.43 | 7,815,462.40 | | | | 8,248,293.83 |
| 項目三十三 | 429,442.34 | 8,802,252.26 | | | | 9,231,694.60 |
| 項目三十四 | — | 2,949,729.44 | | | | 2,949,729.44 |
| 項目三十五 | — | 4,843,999.99 | | | | 4,843,999.99 |
| 項目三十六 | 10,127,020.63 | 28,054,268.37 | | | | 38,181,289.00 |
| 項目三十七 | — | 447,675.78 | | 447,675.78 | | — |
| 項目三十八 | 6,434,159.50 | 465.60 | | | | 6,434,625.10 |
| 項目三十九 | — | 440,159.10 | | | | 440,159.10 |
| 項目四十 | — | 253,744.64 | | | | 253,744.64 |
| 項目四十一 | 190,104.49 | 712,471.48 | | | | 902,575.97 |
| 項目四十二 | — | 583,603.45 | | | | 583,603.45 |
| 項目四十三 | — | 96,473.41 | | | | 96,473.41 |
| 項目四十四 | — | 70,568.88 | | | | 70,568.88 |
| 項目四十五 | — | 435,640.73 | | | | 435,640.73 |
| 項目四十六 | — | 308,600.73 | | | | 308,600.73 |
| 項目四十七 | — | 29,166.43 | | | | 29,166.43 |
| 項目四十八 | — | 19,742.94 | | | | 19,742.94 |
| 項目四十九 | — | 195,913.73 | | | | 195,913.73 |
| 項目五十 | — | 21,171.78 | | | | 21,171.78 |
| 項目五十一 | — | 45,315.14 | | | | 45,315.14 |
| 項目五十二 | — | 23,256.54 | | | | 23,256.54 |
| 項目五十三 | — | 70,510.26 | | | | 70,510.26 |
| 項目五十四 | — | 110,157.23 | | | | 110,157.23 |
| 項目五十五 | — | 400,135.58 | | | | 400,135.58 |
| 項目五十六 | — | 81,075.59 | | | | 81,075.59 |
| 項目五十七 | — | 2,005,553.29 | | | | 2,005,553.29 |
| 項目五十八 | — | 38,216,978.18 | | 38,216,978.18 | | — |
| 項目五十九 | 1,541,592.40 | | | | | 1,541,592.40 |
| 項目六十 | | 25,365,093.39 | | 190,342.72 | | 25,174,750.67 |
| 合計 | <u>65,931,646.89</u> | <u>482,539,370.55</u> | <u>—</u> | <u>160,414,968.72</u> | <u>—</u> | <u>388,056,048.72</u> |

(2) 公司本期研究開發項目佔本期研究開發項目支出總額的比例為**59.90%**。

(3) 資本化開始時點、資本化的具體依據：

公司研究開發活動分為七個階段進行項目管理：預研、立項、需求計劃、設計、實現、測試、發佈結項。研發項目「設計」以及之前的環節，歸屬研究階段，發生的研發支出直接費用化計入當期損益。「設計」階段完成，進入「實現」環節，方確認為開發階段。開發階段發生的支出，同時滿足下列條件時才予以資本化，確認為無形資產，否則計入當期損益：

- A. 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- B. 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- C. 無形資產產生經濟利益方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場；
- D. 有足夠的技術、財務資源和其他資源條件支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- E. 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠計量。

13. 商譽

(1) 商譽賬面原值

| 被投資單位名稱或形成商譽的事項 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|-----------------|------|----------------|------|----------------|
| | | 企業合併形成的 | 處置 | |
| 東陽市花兒影視文化有限公司 | | 747,585,265.47 | | 747,585,265.47 |
| 合計 | | 747,585,265.47 | | 747,585,265.47 |

- (2) 本報告期末，公司對商譽結合與其相關的資產組或者資產組組合進行減值測試，未發生減值，因此未計提減值準備。

14. 長期待攤費用

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | 本期攤銷金額 | 其他減少金額 | 期末餘額 |
|--------------|------|---------------------|-------------------|--------|---------------------|
| 經營租入固定資產改良支出 | | 2,213,917.52 | 283,234.52 | | 1,930,683.00 |
| 合計 | | <u>2,213,917.52</u> | <u>283,234.52</u> | | <u>1,930,683.00</u> |

15. 遞延所得稅資產、遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

| 項目 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 可抵扣 暫時性差異 | 遞延 所得稅資產 | 可抵扣 暫時性差異 | 遞延 所得稅資產 |
| 壞賬準備 | 87,566,926.40 | 14,776,335.61 | 37,954,892.68 | 5,958,117.11 |
| 存貨跌價準備 | 4,850,053.09 | 1,212,513.27 | 3,197,169.89 | 799,292.47 |
| 無形資產減值準備 | 554,697.13 | 97,236.66 | 859,365.83 | 128,904.87 |
| 可彌補虧損 | 722,231,799.92 | 180,132,496.65 | 79,482,604.13 | 19,870,651.03 |
| 合計 | <u>815,203,476.54</u> | <u>196,218,582.19</u> | <u>121,494,032.53</u> | <u>26,756,965.48</u> |

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暫時性差異 | 17,198.13 | 5,369.82 |
| 可抵扣虧損 | <u>429,850,427.68</u> | <u>414,620,839.06</u> |
| 合計 | <u>429,867,625.81</u> | <u>414,626,208.88</u> |

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

| 年份 | 期末金額 | 期初金額 | 備註 |
|-------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2014年 | | — | |
| 2015年 | 428,676.12 | 428,676.12 | |
| 2016年 | 397,080,581.78 | 404,139,083.97 | |
| 2017年 | 1,394.51 | 1,394.51 | |
| 2018年 | 10,051,684.46 | 10,051,684.46 | |
| 2019年 | 22,288,090.81 | | |
| 合計 | <u>429,850,427.68</u> | <u>414,620,839.06</u> | |

16. 其他非流動資產

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 預付版權款 | <u>230,797,275.71</u> | <u>224,129,581.31</u> |
| 合計 | <u>230,797,275.71</u> | <u>224,129,581.31</u> |

17. 短期借款

(1) 短期借款分類

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------|-------------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | | |
| 保證借款 | 1,318,000,000.00 | 970,000,000.00 |
| 信用借款 | 70,000,000.00 | |
| 質押借款 | | |
| 合計 | <u>1,388,000,000.00</u> | <u>970,000,000.00</u> |

(2) 本期末無已逾期未償還的短期借款

18. 應付票據

| 種類 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 銀行承兌匯票 | 20,000,000.00 | 22,500,000.00 |
| 商業承兌匯票 | | |
| 合計 | <u>20,000,000.00</u> | <u>22,500,000.00</u> |

19. 應付帳款

(1) 應付帳款列示

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-------------------------|-----------------------|
| 應付貨款 | 842,473,525.36 | 378,717,744.06 |
| 應付版權款 | 762,816,036.13 | 403,465,233.54 |
| 合計 | <u>1,605,289,561.49</u> | <u>782,182,977.60</u> |

(2) 賬齡超過1年的重要應付帳款

| 項目 | 期末餘額 | 未償還或 結轉的原因 |
|----------------|-----------------------|---------------|
| 歡瑞世紀影視傳媒股份有限公司 | 47,100,000.00 | 尚未結算 |
| 樂視影業(北京)有限公司 | 26,200,000.00 | 尚未結算 |
| 西安奧金百影視有限公司 | 15,050,000.00 | 尚未結算 |
| 北京西影漢唐傳媒有限公司 | 12,000,000.00 | 尚未結算 |
| 湖南芒果傳媒有限公司 | 11,400,000.00 | 尚未結算 |
| 上海克頓影視有限責任公司 | 10,000,000.00 | 尚未結算 |
| 合計 | <u>121,750,000.00</u> | |

20. 預收款項

(1) 預收款項列示

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-----------------------|----------------------|
| 預收貨款 | 186,817,357.04 | 39,730,496.55 |
| 預收版權款 | 136,578,250.00 | 4,597,250.00 |
| 合計 | <u>323,395,607.04</u> | <u>44,327,746.55</u> |

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

| 項目 | 期末餘額 | 未償還或 結轉的原因 |
|--------------|---------------------|---------------|
| 上海聚力傳媒技術有限公司 | 3,525,200.00 | 未到結算期 |
| 合計 | <u>3,525,200.00</u> | |

21. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|----------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 1,997,353.71 | 479,077,970.00 | 478,297,407.87 | 2,777,915.84 |
| 二、離職後福利—設定提存計劃 | 881,399.53 | 83,260,550.90 | 83,910,733.75 | 231,216.68 |
| 三、辭退福利 | 69,457.00 | | 69,457.00 | |
| 四、一年內到期的其他福利 | | | | |
| 合計 | <u>2,948,210.24</u> | <u>562,338,520.90</u> | <u>562,277,598.62</u> | <u>3,009,132.52</u> |

(2) 短期薪酬列示

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|---------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 一、工資、獎金、津貼和補貼 | 997,849.49 | 372,262,272.90 | 370,695,246.03 | 2,564,876.36 |
| 二、職工福利費 | | | | |
| 三、社會保險費 | 471,742.16 | 37,814,951.15 | 38,276,038.75 | 10,654.56 |
| 其中：醫療保險費 | 424,048.16 | 34,410,525.47 | 34,834,573.63 | — |
| 工傷保險費 | 22,421.62 | 1,118,540.15 | 1,135,322.42 | 5,639.35 |
| 生育保險費 | 25,272.38 | 2,285,885.53 | 2,306,142.70 | 5,015.21 |
| 四、住房公積金 | 518,467.97 | 69,000,745.95 | 69,316,829.00 | 202,384.92 |
| 五、工會經費和職工教育經費 | 9,294.09 | | 9,294.09 | |
| 六、短期帶薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利潤分享計劃 | | | | |
| 合計 | <u>1,997,353.71</u> | <u>479,077,970.00</u> | <u>478,297,407.87</u> | <u>2,777,915.84</u> |

(3) 設定提存計劃列示

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 1、基本養老保險 | 776,416.68 | 79,791,425.08 | 80,366,980.83 | 200,860.93 |
| 2、失業保險費 企業年金繳費 | 104,982.85 | 3,469,125.82 | 3,543,752.92 | 30,355.75 |
| 合計 | <u>881,399.53</u> | <u>83,260,550.90</u> | <u>83,910,733.75</u> | <u>231,216.68</u> |

22. 應交稅費

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 增值稅 | 155,691,573.10 | 53,711,923.29 |
| 營業稅 | 988,886.39 | 9,162,675.01 |
| 企業所得稅 | 128,337,553.73 | 73,118,370.54 |
| 城市維護建設稅 | 3,987,887.68 | 964,369.66 |
| 教育費附加 | 718,906.53 | 583,092.50 |
| 代扣代繳個人所得稅 | 80,921,820.09 | 1,521,658.22 |
| 文化事業建設費 | 38,497,869.24 | 16,461,037.39 |
| 其他 | <u>613,134.46</u> | <u>101,318.08</u> |
| 合計 | <u>409,757,631.22</u> | <u>155,624,444.69</u> |

23. 應付利息

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 企業債券利息 | <u>15,200,173.46</u> | <u>25,835,645.21</u> |
| 合計 | <u>15,200,173.46</u> | <u>25,835,645.21</u> |

24. 應付股利

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|----------------------|------|
| 普通股股利 | <u>11,118,812.41</u> | |
| 合計 | <u>11,118,812.41</u> | |

25. 其他應付款

按款項性質列示

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 往來款 | 21,399,563.73 | 7,966,535.15 |
| 保證金及押金 | 5,722,870.27 | 4,671,585.61 |
| 其他 | 227,236.91 | 69,070.00 |
| 合計 | <u>27,349,670.91</u> | <u>12,707,190.76</u> |

26. 一年內到期的非流動負債

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年內到期的長期借款 | 16,700,000.00 | 197,000,000.00 |
| 一年內到期的應付債券 | 285,000,000.00 | |
| 一年內到期的長期應付款 | 90,100,262.20 | 86,165,347.81 |
| 一年內到期的遞延收益 | 9,347,908.80 | 7,856,581.63 |
| 合計 | <u>401,148,171.00</u> | <u>291,021,929.44</u> |

27. 其他流動負債

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 短期應付債券 | <u>199,606,666.61</u> | <u>199,453,333.34</u> |
| 合計 | <u>199,606,666.61</u> | <u>199,453,333.34</u> |

短期應付債券的增減變動：

| 債券名稱 | 面值 | 發行日期 | 債券期限 | 發行金額 | 期初餘額 |
|-----------|-----------------------|-----------|------|-----------------------|-----------------------|
| 南京銀行2億短期債 | 200,000,000.00 | 2013/9/6 | 1年 | 200,000,000.00 | 199,453,333.34 |
| 平安銀行2億短期債 | 200,000,000.00 | 2014/6/27 | 1年 | 200,000,000.00 | |
| 合計 | <u>400,000,000.00</u> | | | <u>400,000,000.00</u> | <u>199,453,333.34</u> |

(續上表)

| 債券名稱 | 本期發行 | 按面值計提利息 | 溢折價攤銷 | 本期償還 | 期末餘額 |
|-----------|----------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| 南京銀行2億短期債 | | 10,660,000.00 | 546,666.66 | 200,000,000.00 | |
| 平安銀行2億短期債 | 200,000,000.00 | 7,116,666.69 | 406,666.61 | | 199,606,666.61 |
| 合計 | 200,000,000.00 | 17,776,666.69 | 953,333.27 | 200,000,000.00 | 199,606,666.61 |

28. 長期借款

(1) 長期借款分類

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 | 利率區間 |
|------|------|---------------|------|
| 質押借款 | | | |
| 抵押借款 | | | |
| 保證借款 | | 16,700,000.00 | |
| 合計 | | 16,700,000.00 | |

29. 應付債券

(1) 應付債券

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------|------|----------------|
| 債12樂視01 | | 199,444,558.52 |
| 債12樂視02 | | 199,165,930.42 |
| 合計 | | 398,610,488.94 |

(2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

| 債券名稱 | 面值 | 發行日期 | 債券期限 | 發行金額 | 期初餘額 |
|----------|----------------|-----------|------|----------------|----------------|
| 債券12樂視01 | 200,000,000.00 | 2012/5/8 | 2+1年 | 200,000,000.00 | 199,444,558.52 |
| 債券12樂視02 | 200,000,000.00 | 2012/7/13 | 2+1年 | 200,000,000.00 | 199,165,930.42 |
| 合計 | 400,000,000.00 | | | 400,000,000.00 | 398,610,488.94 |

(續上表)

| 債券名稱 | 本期發行 | 按面值計提利息 | 溢折價攤銷 | 本期償還 | 期末餘額 |
|----------|------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 債券12樂視01 | | 17,067,592.74 | 555,441.49 | 45,000,000.00 | 155,000,000.00 |
| 債券12樂視02 | | 14,216,935.48 | 834,069.59 | 70,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 合計 | | <u>31,284,528.22</u> | <u>1,389,511.08</u> | <u>115,000,000.00</u> | <u>285,000,000.00</u> |

註：上述債券於2015年到期，故期末餘額計入一年內到期的非流動負債。

30. 長期應付款

按款項性質列示長期應付款

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 設備售後回租融資租賃 | 60,051,607.49 | |
| 融資租賃設備 | 25,836,034.64 | 24,223,395.00 |
| 未確認融資費用 | -4,013,818.45 | -5,336,146.08 |
| 合計 | <u>81,873,823.68</u> | <u>18,887,248.92</u> |

31. 遞延收益

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 形成原因 |
|------------|------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| 未實現的售後租回損益 | | 18,695,817.67 | 12,463,878.40 | 6,231,939.27 | 售後融資租賃形成的未實現售後租回損益 |
| 合計 | | <u>18,695,817.67</u> | <u>12,463,878.40</u> | <u>6,231,939.27</u> | |

32. 其他非流動負債

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-------------------------|------|
| 賈躍芳借款 | 1,015,568,661.50 | |
| 合計 | <u>1,015,568,661.50</u> | |

33. 股本

| | 期初餘額 | 發行新股 | 本次變動增減(+、-) | | | 小計 | 期末餘額 |
|------|----------------|---------------|-------------|-------|---------------|----------------|------|
| | | | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | | |
| 股份總數 | 798,466,298.00 | 42,723,765.00 | | | 42,723,765.00 | 841,190,063.00 | |

註：本期非公開發行股份42,723,765股；其中向曹勇、白郁發行股份購買花兒影視100%股權，向樂視控股、紅土創投發行股份購買樂視新媒體99.5%的股權，向北京鑫富恒通科技股份有限公司、上海大正投資有限公司發行股份募集配套資金，共計發行股份38,699,337股，已經華普天健會計師事務所(特殊普通合夥)出具的會驗字[2014]1925號驗資報告驗證；首期股票期權激勵計劃第二個行權期行權，新增4,024,428股，已經華普天健會計師事務所(特殊普通合夥)出具的會驗字[2014]2491號驗資報告驗證。

34. 資本公積

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 資本溢價(股本溢價) | 131,392,630.56 | 1,209,325,374.55 | 111,973,068.12 | 1,228,744,936.99 |
| 其他資本公積 | 48,241,007.24 | 92,336,850.75 | 3,304,267.20 | 137,273,590.79 |
| 合計 | <u>179,633,637.80</u> | <u>1,301,662,225.30</u> | <u>115,277,335.32</u> | <u>1,366,018,527.78</u> |

本期資本公積增加主要為非公開發行股票的股本溢價及聯營企業的其他資本公積變動影響，本期資本公積減少為收購子公司少數股東股權所致。

35. 其他綜合收益

| 項目 | 期初餘額 | 本期所得稅 前發生額 | 本期發生金額 | | | 稅後歸屬於 少數股東 | 期末餘額 |
|---|----------------------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------------|
| | | | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 | 減：所得稅 費用 | 稅後歸屬於 母公司 | | |
| 一、以後不能重分類進 損益的其他綜合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新計算設定受益 計劃淨負債和淨資產 的變動 | | | | | | | |
| 權益法下在被投資單位 不能重分類進損益的 其他綜合收益中享有 的份額 | | | | | | | |
| 二、以後將重分類進損益 的其他綜合收益 | | | | | | | |
| 其中：權益法下在被投資 單位以後將重分類進 損益的其他綜合收益中 享有的份額 | | | | | | | |
| 可供出售金融資產公允價 值變動損益 | | | | | | | |
| 持有至到期投資重分類為 可供出售金融資產損益 | | | | | | | |
| 現金流量套期損益的 有效部分 | | | | | | | |
| 外幣財務報表折算差額 | -1,205,362.95 | 498,719.46 | | | | | -706,643.49 |
| 其他綜合收益合計 | <u>-1,205,362.95</u> | <u>498,719.46</u> | | | | | <u>-706,643.49</u> |

36. 盈餘公積

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|--------|----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈餘公積 | 63,605,357.83 | 53,360,002.39 | | 116,965,360.22 |
| 任意盈餘公積 | | | | |
| 合計 | <u>63,605,357.83</u> | <u>53,360,002.39</u> | | <u>116,965,360.22</u> |

本期盈餘公積增加為母公司按淨利潤10%的比例計提了法定盈餘公積。

37. 未分配利潤

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 調整前上期末未分配利潤 | 559,040,213.83 | 353,794,761.11 |
| 調整期初未分配利潤合計數(調增+, 調減-) | | |
| 調整後期初未分配利潤 | 559,040,213.83 | 353,794,761.11 |
| 加: 本期歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 364,029,509.12 | 255,009,694.82 |
| 減: 提取法定盈餘公積 | 53,360,002.39 | 28,864,242.10 |
| 提取任意盈餘公積 | | |
| 提取一般風險準備 | | |
| 應付普通股股利 | 26,349,369.78 | 20,900,000.00 |
| 轉作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利潤 | <u>843,360,350.78</u> | <u>559,040,213.83</u> |

38. 營業收入及營業成本

| 項目 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務收入 | <u>6,818,938,622.38</u> | <u>5,828,133,468.42</u> | <u>2,361,244,730.86</u> | <u>1,668,684,007.47</u> |
| 合計 | <u>6,818,938,622.38</u> | <u>5,828,133,468.42</u> | <u>2,361,244,730.86</u> | <u>1,668,684,007.47</u> |

39. 營業税金及附加

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 營業稅 | 3,039,657.58 | 2,085,822.43 |
| 城市維護建設稅 | 3,115,182.21 | 1,230,115.32 |
| 教育費附加 | 1,434,631.81 | 527,195.42 |
| 地方教育費 | 1,062,164.15 | 351,457.82 |
| 文化事業建設費 | 47,962,602.59 | 21,727,382.20 |
| 其他 | 234,632.08 | |
| 合計 | <u>56,848,870.42</u> | <u>25,921,973.19</u> |

40. 銷售費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 工資及福利 | 121,268,879.77 | 65,840,638.76 |
| 廣告推廣製作費 | 156,529,979.27 | 79,632,919.26 |
| 諮詢服務費 | 18,495,103.11 | 7,676,315.25 |
| 差旅費 | 9,084,418.27 | 4,444,336.43 |
| 勞務費 | 3,512,686.58 | 3,212,774.88 |
| 辦公及會議費 | 11,402,974.34 | 2,817,883.06 |
| 折舊及租賃費 | 10,141,820.28 | 3,426,373.14 |
| 交際應酬費 | 5,176,625.74 | 2,782,599.15 |
| 交通及車輛費 | 1,911,032.82 | 2,252,859.13 |
| 股權激勵費 | 19,840,824.02 | 7,339,478.98 |
| 物流及售後 | 131,512,008.98 | 10,301,645.04 |
| 其他 | 159,112.31 | 4,792,259.52 |
| 合計 | <u>489,035,465.49</u> | <u>194,520,082.60</u> |

41. 管理費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 工資及福利 | 78,263,936.32 | 30,978,811.21 |
| 股權激勵費 | 26,681,631.05 | 14,178,997.31 |
| 折舊與攤銷及租賃費 | 33,094,899.09 | 14,246,257.82 |
| 辦公及會議費 | 11,683,335.84 | 10,062,218.54 |
| 諮詢費 | 11,152,380.11 | 7,028,702.60 |
| 差旅費 | 6,704,652.90 | 1,617,742.80 |
| 稅金 | 1,748,861.57 | 1,027,505.45 |
| 交際應酬費 | 2,969,042.00 | 1,081,828.95 |
| 通訊費 | 1,099,043.94 | 1,628,917.27 |
| 勞務費 | 1,326,642.24 | 1,020,916.57 |
| 其他 | 730,227.54 | 7,116,425.77 |
| 合計 | <u>175,454,652.60</u> | <u>89,988,324.29</u> |

42. 財務費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 147,661,598.38 | 114,836,655.17 |
| 減：利息收入 | 3,514,224.90 | 1,259,079.88 |
| 利息淨支出 | 144,147,373.48 | 113,577,575.29 |
| 匯兌損失 | 2,078,055.06 | 10,987.39 |
| 減：匯兌收益 | 812,481.07 | 1,230,043.23 |
| 匯兌淨損失 | 1,265,573.99 | -1,219,055.84 |
| 手續費及其他 | 22,502,548.31 | 3,939,500.43 |
| 其中：平台手續費 | 16,690,259.90 | 3,176,032.51 |
| 合計 | <u>167,915,495.78</u> | <u>116,298,019.88</u> |

43. 資產減值損失

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 一、壞賬損失 | 48,284,504.53 | 24,572,369.89 |
| 二、存貨跌價損失 | 4,850,053.09 | 3,197,169.89 |
| 三、無形資產減值損失 | 554,697.13 | |
| 合計 | <u>53,689,254.75</u> | <u>27,769,539.78</u> |

44. 投資收益

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--|-----------------|----------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | -80,695.41 | -90,791.38 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | -238,038.46 | -1,264,347.43 |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 在持有期間的投資收益 | | |
| 處置以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 取得的投資收益 | | |
| 持有至到期投資在持有期間的投資收益 | | |
| 可供出售金融資產在持有期間的投資收益 | | |
| 處置可供出售金融資產取得的投資收益 | | |
| 喪失控制權後，剩餘股權按公允價值 重新計量產生的利得 | | |
| 銀行理財產品投資收益 | 323,772.31 | |
| 合計 | <u>5,038.44</u> | <u>-1,355,138.81</u> |

45. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 計入當期 非經常性 損益的金額 |
|-------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流動資產處置利得合計 | — | 26,555.72 | — |
| 其中：固定資產處置利得 | — | 26,555.72 | — |
| 無形資產處置利得 | — | — | — |
| 債務重組利得 | — | — | — |
| 非貨幣性資產交換利得 | — | — | — |
| 接受捐贈 | — | — | — |
| 政府補助 | 27,461,470.74 | 10,667,850.00 | 27,461,470.74 |
| 其他 | 94,878.35 | — | 94,878.35 |
| 合計 | <u>27,556,349.09</u> | <u>10,694,405.72</u> | <u>27,556,349.09</u> |

(2) 計入當期損益的政府補助

| 補助項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 與資產相關／ |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|--------|
| | | | 與收益相關 |
| 海澱區重點培育企業資金獎勵 | 2,430,000.00 | 700,000.00 | 與收益相關 |
| 申請專利資助 | 53,440.00 | 15,780.00 | 與收益相關 |
| 基於大數據的多媒體消費平台 | 1,110,000.00 | | 與收益相關 |
| 海澱區重大科技成果產業化項目 | 2,000,000.00 | | 與收益相關 |
| 中關村國家自主創新示範區 十百千工程 | 2,250,000.00 | | 與收益相關 |
| 北京市支持信息化發展項目 | 3,000,000.00 | | 與收益相關 |
| 專利補貼 | 230,000.00 | | 與收益相關 |
| 2014年度國家火炬計劃 | 2,000,000.00 | | 與收益相關 |
| 北京中關村企業信用促進會款 | 10,000.00 | | 與收益相關 |
| 北京市廣播電影電視局獎勵款 | 550,000.00 | | 與收益相關 |
| 互聯網協會黨委補助 | 20,000.00 | | 與收益相關 |
| 生態城財政扶持款 | 223,264.74 | 4,491,700.00 | 與收益相關 |
| 關於增值稅稅控系統專用設備 和技術維護費用抵減增值稅 | | 370.00 | 與收益相關 |
| 跨平台多屏技術產業化項目 | | 3,000,000.00 | 與收益相關 |
| 視頻播放器專利預警機制建設 | | 60,000.00 | 與收益相關 |
| 實現三屏互動的互聯網電視 產業化項目 | | 2,400,000.00 | 與收益相關 |
| 影視文化產業發展專項資金 | 13,579,766.00 | | 與收益相關 |
| 天津科技開發局技術補貼 | 5,000.00 | | 與收益相關 |
| 合計 | <u>27,461,470.74</u> | <u>10,667,850.00</u> | |

46. 營業外支出

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 計入非經常性 損益的金額 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流動資產處置損失合計 | 474,357.08 | 1,167.33 | 474,357.08 |
| 其中：固定資產處置損失 | 474,357.08 | 1,167.33 | 474,357.08 |
| 無形資產處置損失 | — | — | — |
| 債務重組損失 | — | — | — |
| 非貨幣性資產交換損失 | — | — | — |
| 對外捐贈 | 42,293.29 | 1,000,000.00 | 42,293.29 |
| 其他 | 2,007,047.24 | — | 2,007,047.24 |
| 合計 | <u>2,523,697.61</u> | <u>1,001,167.33</u> | <u>2,523,697.61</u> |

47. 所得稅費用

(1) 所得稅費用的組成

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|------------------------|-----------------------|
| 當期所得稅費用 | 113,229,328.80 | 38,396,577.18 |
| 遞延所得稅費用 | <u>-169,126,784.84</u> | <u>-24,376,444.45</u> |
| 合計 | <u>-55,897,456.04</u> | <u>14,020,132.73</u> |

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

| 項目 | 本期發生額 |
|------------------------------------|-----------------------|
| 利潤總額 | 72,899,104.84 |
| 按法定／適用稅率計算的所得稅費用 | 10,934,865.73 |
| 子公司適用不同稅率的影響 | -48,050,633.03 |
| 調整以前期間所得稅的影響 | |
| 非應稅收入的影響 | -3,428,597.90 |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響 | -17,637,976.17 |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響 | -1,058,328.29 |
| 本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣 暫時性差異或可抵扣虧損的影響 | <u>3,343,213.62</u> |
| 所得稅費用 | <u>-55,897,456.04</u> |

48. 現金流量表項目註釋

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 業務合作保證金 | | 1,000,000.00 |
| 利息收入 | 3,514,224.90 | 1,259,079.88 |
| 政府補助 | 27,461,470.74 | 10,667,850.00 |
| 往來款 | 104,177,304.78 | 133,170,230.57 |
| 其他 | 3,984,660.82 | 329,745.39 |
| 合計 | <u>139,137,661.24</u> | <u>146,426,905.84</u> |

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 廣告推廣製作費 | 110,719,158.29 | 79,579,349.86 |
| 諮詢服務費 | 22,269,434.31 | 19,940,490.49 |
| 辦公及會議費 | 21,169,326.01 | 14,263,407.67 |
| 租賃費 | 23,311,235.74 | 10,544,244.98 |
| 差旅費 | 15,620,870.33 | 6,327,312.21 |
| 勞務費 | 4,641,546.60 | 3,587,418.22 |
| 交際應酬費 | 8,094,838.40 | 3,829,789.95 |
| 往來款 | 96,418,539.66 | 127,704,205.87 |
| 交通及車輛費 | 4,180,298.92 | 3,195,507.83 |
| 物流及售後 | 99,517,417.58 | 5,066,172.40 |
| 其他 | 16,072,616.96 | 43,033,021.05 |
| 合計 | <u>422,015,282.80</u> | <u>317,070,920.53</u> |

(3) 支付的其他與投資活動有關的現金

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------|-----------------|-------------------|
| 子公司增資手續費 | 3,912.09 | 14,242.20 |
| 處置子公司收到的現金淨額 | | 638,934.55 |
| 投出活動審驗費用 | | 200,000.00 |
| 合計 | <u>3,912.09</u> | <u>853,176.75</u> |

(4) 支付的其他與籌資活動有關的現金

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 辦理銀行承兌匯票支付銀行的保證金 | | 22,500,000.00 |
| 現金派息手續費 | | 402,974.99 |
| 信用評級手續費 | | 330,000.00 |
| 發行債券登記、審驗費用 | | 999.00 |
| 融資租賃費用 | 27,529,193.63 | 2,340,305.00 |
| 合計 | <u>27,529,193.63</u> | <u>25,574,278.99</u> |

49. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

| 補充資料 | 本期金額 | 上期金額 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量： | | |
| 淨利潤 | 128,796,560.88 | 232,380,750.50 |
| 加：資產減值準備 | 53,689,254.75 | 27,769,539.78 |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊 | 46,692,204.24 | 38,929,442.44 |
| 無形資產攤銷 | 1,032,639,064.94 | 587,085,449.21 |
| 長期待攤費用攤銷 | 317,023.31 | — |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產 的損失(收益以「—」號填列) | | — |
| 固定資產報廢損失(收益以「—」號填列) | | 1,167.33 |
| 公允價值變動損失(收益以「—」號填列) | | — |
| 財務費用(收益以「—」號填列) | 151,285,869.65 | 114,181,126.35 |
| 投資損失(收益以「—」號填列) | -5,038.44 | 1,355,138.81 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「—」號填列) | -169,126,784.83 | -24,376,444.45 |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「—」號填列) | | — |
| 存貨的減少(增加以「—」號填列) | -471,152,317.73 | -123,162,887.32 |
| 經營性應收項目的減少 (增加以「—」號填列) | -1,602,441,439.73 | -978,264,760.88 |
| 經營性應付項目的增加 (減少以「—」號填列) | 994,837,302.93 | 271,839,256.33 |
| 其他 | 68,651,033.99 | 28,113,618.49 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | <u>234,182,733.96</u> | <u>175,851,396.59</u> |

| 補充資料 | 本期金額 | 上期金額 |
|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | — | — |
| 債務轉為資本 | — | — |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | — | — |
| 融資租入固定資產 | 198,488,283.63 | 34,702,328.21 |
| 3. 現金及現金等價物淨變動情況： | — | — |
| 現金的期末餘額 | 447,348,595.63 | 585,718,105.29 |
| 減：現金的期初餘額 | 585,718,105.29 | 193,520,396.46 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | — | — |
| 減：現金等價物的期初餘額 | — | — |
| 現金及現金等價物淨增加額 | <u>-138,369,509.66</u> | <u>392,197,708.83</u> |

(1) 本期支付的取得子公司的現金淨額

| 項目 | 金額 |
|-----------------------------|-----------------------|
| 本期發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物 | 270,000,000.00 |
| 減：購買日子公司持有的現金及現金等價物 | 30,795,263.03 |
| 加：以前期間發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物 | — |
| 取得子公司支付的現金淨額 | <u>239,204,736.97</u> |

(2) 現金和現金等價物構成情況

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 一、現金 | 447,348,595.63 | 585,718,105.29 |
| 其中：庫存現金 | 1,320,234.22 | 609,525.87 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 446,028,361.41 | 585,108,579.42 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | — | — |
| 二、現金等價物 | — | — |
| 其中：三個月內到期的債券投資 | — | — |
| 三、期末現金及現金等價物餘額 | 447,348,595.63 | 585,718,105.29 |
| 其中：母公司或集團內子公司 使用受限制的現金和現金等價物 | <u>—</u> | <u>—</u> |

50. 所有權或使用權受到限制的資產

| 項目 | 期末賬面價值 | 受限原因 |
|------|----------------------|------|
| 貨幣資金 | 52,501,560.66 | 註1 |
| 應收票據 | | |
| 固定資產 | | |
| 合計 | <u>52,501,560.66</u> | / |

註1：其中48,501,560.66元系保函保證金，4,000,000.00元系銀行承兌匯票保證金。

51. 外幣貨幣性項目

| 項目 | 期末外幣餘額 | 折算匯率 | 期末折算 人民幣餘額 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 貨幣資金 | 12,551,127.87 | | 33,702,763.93 |
| 其中：美元 | 4,472,796.14 | 6.1190 | 27,369,039.59 |
| 歐元 | 5,676.61 | 7.4556 | 42,322.54 |
| 港元 | 7,945,395.62 | 0.7889 | 6,267,884.24 |
| 泰銖 | 127,259.50 | 0.1848 | 23,517.56 |
| 應收賬款 | 84,746.48 | 6.1190 | 518,563.69 |
| 其中：美元 | 84,746.48 | 6.1190 | 518,563.69 |
| 歐元 | | | |
| 英鎊 | | | |
| 應付帳款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 預付帳款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |

八、合併範圍的變更

1. 非同一控制下企業合併

(1) 本期發生的非同一控制下企業合併

| 被購買方名稱 | 股權取得時點 | 股權取得成本 | 股權取得比例 | |
|---------------|---------|----------------|--------|---------|
| | | | (%) | 股權取得方式 |
| 東陽市花兒影視文化有限公司 | 2014年4月 | 899,999,997.89 | 100% | 現金及發行股份 |

(續上表)

| 被購買方名稱 | 購買日 | 購買日的確定依據 | 購買日至期末 | |
|---------------|---------|----------|----------------|----------------|
| | | | 被購買方的收入 | 被購買方的淨利潤 |
| 東陽市花兒影視文化有限公司 | 2014年4月 | 擁有控制權 | 231,412,837.74 | 104,632,609.18 |

根據本公司股東會決議，本公司與自然人曹勇和白鬱2013年9月30日簽訂的《現金及發行股份購買資產協議》，本公司以90,000萬元受讓曹勇和白鬱持有的東陽市花兒影視文化有限公司100%股權，東陽花兒影視於2014年3月20日辦妥工商變更登記手續，本公司於2014年4月完成標的資產交割後擁有該公司的實質控制權，並自2014年5月起將其納入合併財務報表範圍。

(2) 合併成本及商譽

| | 東陽市 花兒影視文化 有限公司 |
|-----------------------|-----------------------|
| 合併成本 | |
| — 現金 | 270,000,000.00 |
| — 非現金資產的公允價值 | |
| — 發行或承擔的債務的公允價值 | |
| — 發行的權益性證券的公允價值 | 629,999,997.89 |
| — 或有對價的公允價值 | |
| — 購買日之前持有的股權於購買日的公允價值 | |
| 合併成本合計 | 899,999,997.89 |
| 減：取得的可辨認淨資產公允價值份額 | 152,414,732.42 |
| 商譽 | <u>747,585,265.47</u> |

合併成本公允價值的確定方法、或有對價及其變動的說明：

根據公司與東陽市花兒影視文化有限公司簽定的《現金及發行股份購買資產協議》中約定本次交易標的資產價格為90,000萬元，其中：公司支付現金27,000萬元，其餘部分以發行人在定價基準日前20個交易日的股票交易均價29.57元/股為基礎，發行數量為21,305,377股，確認為公允價值。

大額商譽形成的主要原因：

公司購買日支付對價899,999,997.89元，購買日淨資產公允價值152,414,732.42元，確認商譽747,585,265.47元。

(3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

| 項目 | 東陽市花兒影視文化有限公司 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 購買日公允價值 | 購買日賬面價值 |
| 資產： | 312,645,296.92 | 287,444,213.70 |
| 貨幣資金 | 30,795,263.03 | 30,795,263.03 |
| 應收票據 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 |
| 應收款項 | 26,193,072.50 | 26,193,072.50 |
| 預付帳款 | 38,472,246.40 | 38,472,246.40 |
| 其他應收款 | 353,198.64 | 353,198.64 |
| 存貨 | 160,441,775.07 | 135,258,505.10 |
| 其他流動資產 | 33,500,000.00 | 33,500,000.00 |
| 固定資產 | 54,909.40 | 37,096.15 |
| 遞延所得稅資產 | 334,831.88 | 334,831.88 |
| 負債： | 160,230,564.49 | 160,230,564.49 |
| 應付款項 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 預收賬款 | 126,066,530.66 | 126,066,530.66 |
| 應付職工薪酬 | 157,856.30 | 157,856.30 |
| 應交稅費 | 32,716,202.53 | 32,716,202.53 |
| 其他應付款 | 289,975.00 | 289,975.00 |
| 淨資產 | 152,414,732.43 | 127,213,649.21 |
| 減：少數股東權益 | | |
| 取得的淨資產 | 152,414,732.43 | 127,213,649.21 |

可辨認資產、負債公允價值的確定方法：

東陽市花兒影視文化有限公司購買日存貨賬面價值135,258,505.10元，公允價值160,441,775.07元，公允價值與賬面價值差異25,183,269.97元，為東陽市花兒影視文化有限公司劇本及影視劇的增值。

東陽市花兒影視文化有限公司購買日固定資產賬面價值37,096.15元，公允價值54,909.40元，公允價值與賬面價值差異17,813.25元，為東陽市花兒影視文化有限公司電子設備評估增值。

企業合併中承擔的被購買方的或有負債：無

2. 其他原因的合併範圍變動

本報告期新增樂視體育文化產業發展(北京)有限公司，該公司系本公司直接投資新設成立，持股比例60%，於2014年3月納入合併範圍。

本報告期新增樂視雲計算有限公司，該公司系本公司直接投資新設成立，持股比例60%，於2014年7月納入合併範圍。

本報告期新增樂視財富(北京)信息技術有限公司，該公司系本公司直接投資新設立，持股比例100%，於2014年4月納入合併範圍。

本報告期新增樂視電子商務(北京)有限公司，該公司系本公司直接投資新設立，持股比例51%，於2014年4月納入合併範圍。

九、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

| 子公司名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%) | | |
|---------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 間接 | 取得方式 |
| 北京樂視流媒體廣告有限公司 | 北京 | 北京 | 廣告發佈 | 100.00 | | 投資 |

| 子公司名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%) | | |
|------------------------|-------|-----|---------------|---------|----|--------------|
| | | | | 直接 | 間接 | 取得方式 |
| 樂視網(天津) 信息技術有限公司 | 天津 | 天津 | 信息技術 | 100.00 | | 投資 |
| 樂視網(上海) 信息技術有限公司 | 上海 | 上海 | 信息技術 | 100.00 | | 投資 |
| 樂視網信息技術 (香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 信息技術 | 100.00 | | 投資 |
| 樂視致新電子科技 (天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 產品生產、銷售 | 58.55 | | 投資 |
| 樂視網文化發展 (北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 文藝交流、 發佈廣告 | 51.00 | | 投資 |
| 樂視新媒體文化 (天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 信息技術 | 100.00 | | 發行股份 購買資產 |
| 東陽市花兒影視文化 有限公司 | 東陽 | 東陽 | 影視文化 | 100.00 | | 發行股份 購買資產 |
| 樂視雲計算有限公司 | 北京 | 北京 | 數據處理、 軟件開發 | 60.00 | | 投資 |
| 樂視體育文化產業發展 (北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 文化藝術交流 | 60.00 | | 投資 |

| 子公司名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%) | | |
|----------------------|-------|-----|-------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 間接 | 取得方式 |
| 樂視財富(北京) 信息技術有限公司 | 北京 | 北京 | 互聯網金融 | 100.00 | | 投資 |
| 樂視電子商務 (北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 電子商務 | 51.00 | | 投資 |

(2) 重要的非全資子公司

| 子公司名稱 | 少數股東的 持股比例(%) | 本期歸屬 | | 期末少數股東 權益餘額 |
|--------------------|------------------|-----------------|--------------------|----------------|
| | | 於少數股東 的損益 | 本期向少數股東 宣告分派的股利 | |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 41.45 | -187,219,497.34 | | 216,700,435.59 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 49.00 | -1,691,988.70 | | 2,254,715.13 |
| 樂視雲計算有限公司 | 40.00 | -13,053,216.37 | | -9,053,216.37 |
| 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 40.00 | -32,173,561.85 | | -31,373,561.85 |

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

| 子公司名稱 | 流動資產 | 非流動資產 | 期末餘額 | | | 負債合計 |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-------|------------------|
| | | | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | |
| 樂視致新電子科技 (天津)有限公司 | 1,292,429,802.43 | 538,986,459.88 | 1,831,416,262.31 | 1,318,287,723.78 | — | 1,318,287,723.78 |
| 樂視網文化發展 (北京)有限公司 | 4,504,247.73 | 97,211.72 | 4,601,459.45 | — | — | — |
| 樂視雲計算 有限公司 | 154,974,785.71 | 36,232,509.81 | 191,207,295.52 | 211,763,522.44 | — | 211,763,522.44 |
| 樂視體育文化 產業發展(北京) 有限公司 | 91,969,149.42 | 26,811,301.54 | 118,780,450.96 | 193,976,115.58 | — | 193,976,115.58 |

(續上表)

| 子公司名稱 | 流動資產 | 非流動資產 | 期初餘額 | | | 負債合計 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | | | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | |
| 樂視致新電子科技 (天津)有限公司 | 598,587,071.93 | 179,273,337.67 | 777,860,409.60 | 404,074,826.48 | — | 404,074,826.48 |
| 樂視網文化發展 (北京)有限公司 | 8,389,598.45 | 89,719.73 | 8,479,318.18 | 12,336.20 | — | 12,336.20 |
| 樂視雲計算 有限公司 | | | | | | |
| 樂視體育文化 產業發展 (北京)有限公司 | | | | | | |

| 子公司名稱 | 營業收入 | 本期發生額 | | |
|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 4,107,196,586.15 | -386,338,211.59 | -386,338,211.59 | -437,884,480.53 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | — | -3,865,522.53 | -3,865,522.53 | -285,338.78 |
| 樂視雲計算有限公司 | 130,722,973.32 | -32,633,040.92 | -32,633,040.92 | -3,821,190.88 |
| 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 107,638,790.74 | -80,433,904.62 | -80,433,904.62 | 142,634.29 |

(續上表)

| 子公司名稱 | 營業收入 | 上期發生額 | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 723,927,044.17 | -47,340,774.64 | -47,340,774.64 | -53,716,133.40 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | | -1,533,018.02 | -1,533,018.02 | -9,041,835.93 |
| 樂視雲計算有限公司 | | | | |
| 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | | | | |

(4) 本公司無使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制：

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明：

公司本期將子公司樂視網文化發展(北京)有限公司44%股權轉讓給樂視控股(北京)有限公司，截止到2014年12月31日持有樂視網文化發展(北京)有限公司51%股權；2014年4月本公司收購樂視控股(北京)有限公司、江蘇紅土創業投資管理有限公持有的樂視新媒體文化(天津)有限公司99.5%股權，截止到2014年12月31日持有樂視新媒體文化(天津)有限公司100%股權；公司本期向子公司樂視致新電子科技(天津)有限公司增資，截止到2014年12月31日持有子公司樂視致新電子科技(天津)有限公司股權58.55%。

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響：

| | 樂視新媒體 文化(天津) 有限公司 | 樂視網文化 發展(北京) 有限公司 | 樂視致新電子 科技(天津) 有限公司 |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 購買成本／處置對價 | | | |
| — 現金 | | 4,048,880.00 | 405,000,000.00 |
| — 非現金資產的公允價值 | 298,499,983.30 | | |
| 購買成本／處置對價合計 | 298,499,983.30 | 4,048,880.00 | 405,000,000.00 |
| 減：按取得／處置的股權比例 計算的子公司淨資產份額 | 297,331,079.36 | 3,523,354.74 | 293,670,310.55 |
| 差額 | -1,168,903.94 | -525,525.26 | 111,329,689.45 |
| 其中：調整資本公積 | -1,168,903.94 | -525,525.26 | 111,329,689.45 |
| 調整盈餘公積 | | | |
| 調整未分配利潤 | | | |

十、與金融工具相關的風險

本公司的主要金融工具包括借款、應收賬款、預收賬款、應付帳款、銀行存款等，相關金融工具詳情於各附註披露。這些金融工具導致的主要風險是外匯風險、信用風險、流動風險。本公司管理層管理及監控該等風險，以確保及時和有效地採取適當的措施防範風險。

1. 外匯風險

外匯風險是指影響本公司財務成果和現金流的外匯匯率的變動中的風險。本公司承受外匯風險主要與所持有美元的貨幣資金、以美元結算的購銷業務有關，由於美元與本公司的功能貨幣之間的匯率變動使本公司面臨外匯風險。於資產負債表日，有關外幣資產及外幣負債的餘額情況參見附註五、51。

2. 信用風險

2014年12月31日，可能引起本公司財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本公司金融資產產生的損失，具體是合併資產負債表中已確認金融資產的賬面金額。

為降低信用風險，本公司控制信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。因此，本公司管理層認為所承擔的信用風險已經大為降低。

此外，本公司的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

3. 流動風險

管理流動風險時，本公司保持管理層認為較充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本公司經營需要、並降低現金流量波動的影響。本公司管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。本公司將銀行借款作為重要的資金來源。並隨著經濟條件的改變管理並調整資本結構。

十一、公允價值的披露

無

十二、關聯方及關聯交易

關聯方的認定標準：一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制或重大影響的構成關聯方。

1. 本公司的母公司情況

| 母公司名稱 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 母公司對 本企業的 持股比例 (%) | 母公司對 本企業的 表決權比例 (%) |
|----------|-----|------|------|-----------------------------|------------------------------|
| 賈躍亭(自然人) | — | — | — | 44.21 | 44.21 |

2. 本公司的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註七、1.「在子公司中的權益」

3. 本公司的其他關聯方情況

| 其他關聯方名稱 | 其他關聯方與本公司關係 |
|--------------------|-------------|
| 北京西伯爾通信科技有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 樂視控股(北京)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 樂視影業(北京)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 北京網酒網電子商務有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 西伯爾聯合通信科技(北京)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 樂果文化傳媒(北京)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 華運旭陽文化發展(北京)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 樂視海韻文化傳媒(北京)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 旭日天晟投資管理(北京)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 山西西貝爾通信科技有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 宏城鑫泰置業有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 樂卡汽車智能科技(北京)有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |

4. 關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

A. 採購商品、接受勞務情況表

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| 樂視影業(北京)有限公司 | 版權採購、廣告 | 43,471,337.50 | 17,000,000.00 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 版權採購、廣告 | 38,689,625.00 | |
| 樂果文化傳媒(北京)有限公司 | 版權採購 | 2,400,000.00 | |
| 山西西貝爾通信科技有限公司 | 租金 | 58,126.24 | |
| 北京網酒網電子商務有限公司 | 貨款 | 2,412,260.00 | |

B. 出售商品／提供勞務情況表

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------------|---------|---------------|--------------|
| 樂視移動智能信息技術 (北京)有限公司 | 技術使用費收入 | 58,300,000.00 | |
| 樂視影業(北京)有限公司 | 廣告收入、貨款 | | 5,590,824.06 |
| 北京網酒網電子商務有限公司 | 廣告收入、貨款 | 190,934.00 | 5,584,905.66 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 貨款 | | 371,794.87 |
| 樂果文化傳媒(北京)有限公司 | 貨款 | | 5,470.09 |
| 樂視控股(北京)有限公司 | 貨款 | 14,700.00 | |

(2) 關聯租賃情況

| 出租方名稱 | 租賃資產種類 | 本期確認 的租賃費 | 上期確認 的租賃費 |
|--------------|--------|---------------------|-----------------------------|
| 宏城鑫泰置業 | 房屋租賃 | 7,734,818.90 | |
| 樂視控股(北京)有限公司 | 房屋租賃 | 614,821.00 | |
| 合計 | | <u>8,349,639.90</u> | <u> </u> |

關聯租賃情況說明：租賃房產作為公司辦公場所

(3) 關聯擔保情況

A. 本公司無作為擔保方的情況

B. 本公司作為被擔保方的情況：

| 擔保方 | 擔保金額 | 擔保起始日 | 擔保到期日 | 擔保是否 已經 履行完畢 |
|-------------------------|---------------|-----------|-----------|--------------------|
| 賈躍亭、樂視網(天津) 信息技術有限公司 | 50,000,000.00 | 2014年3月7日 | 2015年3月7日 | 否 |

| 擔保方 | 擔保金額 | 擔保起始日 | 擔保到期日 | 擔保是否 已經 履行完畢 |
|---|----------------|-------------|-------------|--------------------|
| 賈躍亭 北京西伯爾通信科技有限公司、 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 200,000,000.00 | 2014年3月20日 | 2015年3月19日 | 否 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 50,000,000.00 | 2014年5月28日 | 2015年4月10日 | 否 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 50,000,000.00 | 2014年3月31日 | 2015年3月30日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 100,000,000.00 | 2014年6月18日 | 2015年6月17日 | 否 |
| 賈躍亭 | 36,500,000.00 | 2012年6月28日 | 2015年6月27日 | 否 |
| 賈躍亭 | 100,000,000.00 | 2014年6月30日 | 2015年6月29日 | 否 |
| 賈躍亭 | 220,000,000.00 | 2014年8月12日 | 2016年8月12日 | 否 |
| 賈躍亭 | 90,000,000.00 | 2014年8月29日 | 2015年8月18日 | 否 |
| 賈躍亭 北京西伯爾通信科技有限公司、 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 200,000,000.00 | 2014年9月29日 | 2015年9月28日 | 否 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 80,000,000.00 | 2013年11月18日 | 2015年11月18日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 300,000,000.00 | 2014年12月4日 | 2015年11月18日 | 否 |
| 賈躍亭 | 100,000,000.00 | 2014年12月25日 | 2015年12月25日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 150,000,000.00 | 2014年8月21日 | 2016年8月20日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 100,000,000.00 | 2014年6月23日 | 2015年6月23日 | 否 |
| 賈躍亭 | 200,000,000.00 | 2014年6月27日 | 2015年6月27日 | 否 |

(4) 關聯方資金拆借

| 關聯方 | 拆借金額 | 起始日 | 到期日 | 說明 |
|----------------------------|------------------|------------|------------|---------------|
| 拆入 | | | | |
| 賈躍亭 | 1,015,568,661.50 | 2014/12/10 | 2019/12/10 | 詳情見公告2014-116 |
| 拆出 | | | | |
| 樂視移動智能信息 技術(北京) 有限公司 | 32,304.80 | | | |

(5) 關鍵管理人員報酬

| 項目 | 本期發生額 (萬元) | 上期發生額 (萬元) |
|-----|---------------|---------------|
| 賈躍亭 | 60 | 60 |
| 劉弘 | 60 | 60 |
| 賈躍民 | 54 | 54 |
| 高飛 | 73.5 | 60 |
| 雷振劍 | 67.5 | 54 |
| 梁軍 | 116.4 | 116 |
| 金傑 | 51 | 42 |
| 楊永強 | 48 | 48 |
| 吳亞洲 | 72 | 62 |
| 劉剛 | 48 | 48 |
| 譚殊 | 66 | 66 |
| 楊麗傑 | 54 | 54 |
| 張特 | 44.4 | 33.6 |

(6) 其他關聯交易

5. 關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|-------|--------------------|---------------|--------------|--------------|------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | 北京網酒網電子商務有限公司 | 50,852.00 | 1,525.56 | | |
| 應收賬款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 58,300,000.00 | 1,749,000.00 | | |
| 其他應收款 | 西伯爾聯合通信科技(北京)有限公司 | 5,000.00 | 150.00 | | |
| 其他應收款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 32,304.80 | 969.14 | | |
| 預付帳款 | 樂果文化傳媒(北京)有限公司 | 760,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 預付帳款 | 山西西貝爾通信科技有限公司 | 8,303.76 | | | |

(2) 應付項目

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 應付帳款 | 樂視影業(北京)有限公司 | 66,700,000.00 | 26,200,000.00 |
| 應付帳款 | 樂視影業(天津)有限公司 | 35,500,000.00 | |
| 其他應付款 | 樂視影業(北京)有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 其他應付款 | 樂視控股(北京)有限公司 | 614,821.00 | |
| 其他應付款 | 宏城鑫泰置業有限公司 | 7,734,818.90 | |

十三、股份支付

1. 股份支付總體情況

| | |
|-------------------------------|---|
| 公司本期授予的各項權益工具總額 | 6,256,720.00 |
| 公司本期行權的各項權益工具總額 | 3,304,267.20 |
| 公司本期失效的各項權益工具總額 | 1,898,526.20 |
| 公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限 | 公司期末發行在外的股票期權行權價格為7.999元，12.239元和42.26元，最晚行權時間為2018年7月24日 |
| 公司期末發行在外的其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限 | 無 |

2. 以權益結算的股份支付情況

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日權益工具公允價值的確定方法 | Black-Scholes 模型 |
| 可行權權益工具數量的確定依據 | 根據最新取得的可行權人數變動、業績指標完成情況等後續信息修正預計可行權的股票期權數量 |
| 本期估計與上期估計有重大差異的原因 | 無 |
| 以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額 | 160,094,465.12 |
| 本期以權益結算的股份支付確認的費用總額 | 106,561,460.28 |

3. 股份支付的修改、終止情況

無

4. 其他

十四、承諾及或有事項

1. 重要承諾事項

截止2014年12月31日，公司對外簽訂的不可撤銷的租賃合約情況如下：

(1) 經營租入

| 不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額 | 金額(萬元) |
|------------------|-----------------|
| 資產負債表日後第1年 | 4,673.73 |
| 資產負債表日後第2年 | 3,833.97 |
| 合計 | <u>8,507.70</u> |

(2) 融資租賃

本公司與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額18,483,760.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額1,540,305.00元，共計12期：

| 租期 | 金額(萬元) |
|------------|----------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 6,161,220.00 |
| 資產負債表日後第2年 | 4,621,015.00 |
| 合計 | <u>10,782,235.00</u> |

本公司與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額3,617,734.48元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額301,469.54元，共計12期：

| 租期 | 金額(萬元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 1,205,878.16 |
| 資產負債表日後第2年 | 1,205,978.16 |
| 合計 | <u>2,411,856.32</u> |

本公司與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額16,543,905.52元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額1,378,650.46元，共計12期：

| 租期 | 金額(萬元) |
|------------|----------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 5,514,601.84 |
| 資產負債表日後第2年 | 5,514,601.84 |
| 合計 | <u>11,029,203.68</u> |

本公司與中國電信股份有限公司北京分公司簽訂固定資產融資租賃合同，租金總額7,411,950.36元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額617,662.53元，共計12期：

| 租期 | 金額(萬元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 2,470,650.12 |
| 資產負債表日後第2年 | 2,470,650.12 |
| 合計 | <u>4,941,300.24</u> |

本公司與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額4,306,060.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額358,830.00元，共計12期：

| 租期 | 金額(萬元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 1,435,320.00 |
| 資產負債表日後第2年 | 1,435,320.00 |
| 合計 | <u>2,870,640.00</u> |

本公司與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額25,884,610.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額2,157,142.50元，共計12期：

| 租期 | 金額(萬元) |
|------------|----------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 8,628,170.00 |
| 資產負債表日後第2年 | 8,628,170.00 |
| 合計 | <u>17,256,340.00</u> |

本公司與民生金融租賃股份有限公司簽訂固定資產融資租賃合同，租金總額161,100,574.40元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額20,137,571.80元，共計8期：

| 租期 | 金額(萬元) |
|------------|-----------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 80,550,287.20 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>60,412,715.40</u> |
| 合計 | <u>140,963,002.60</u> |

2. 或有事項

無

十五、資產負債表日後事項

1. 重要的非調整事項

無

2. 利潤分配情況

經華普天健會計師事務所(特殊普通合夥)審計，2014年度母公司實現淨利潤533,600,023.89元，根據《公司法》和《公司章程》的有關規定，按照實現淨利潤的10%提取法定盈餘公積53,360,002.39元後，加上年初未分配利潤500,488,220.42元，減去2014年度分配利潤26,349,369.78元，截至2014年12月31日，公司可供股東分配的利潤為843,360,350.78元。

公司董事會擬定的2014年度利潤分配預案為：以公司總股本841,190,063股為基數，向全體股東按每10股派發現金股利0.46元人民幣(含稅)，合計派發現金股利38,694,742.90元(含稅)；同時以資本公積向全體股東按每10股轉增12股，合計轉增股本1,009,428,076股，轉增後公司總股本將增加至1,850,618,139股；剩餘未分配利潤結轉以後年度。

3. 銷售退回

無

4. 其他資產負債表日後事項說明

經公司第二屆董事會第四十五次會議決議通過，自樂視網及浙江強視傳媒股份有限公司(以下簡稱「強視傳媒」或「標的公司」)其他股東與武漢道博股份有限公司(以下簡稱「道博股份」)、武漢新星漢宜化工有限公司於2014年6月10日簽署《發行股份及支付現金購買資產協議書》以來，受影視行業政策及市場環境的影響，影視類公司均受到不同程度的影響，強視傳媒2014年業績較預期略有下滑，為推進強視傳媒與道博股份的重大資產重組，董事會同意對強視傳媒的股權重新進行評估及相應調整樂視網向道博股份出售所持強視傳媒股權的作價，並對《發行股份及支付現金購買資產協議書》相關條款進行修訂，同時同意樂視網與強視傳媒及強視傳媒的其他股東繼續進行本次交易。具體調整方案如下：

(一) 樂視網持有的標的公司5.26%股權的交易價格

樂視網持有的標的公司3,155,334股股份(佔標的公司註冊資本的5.26%)以下簡稱「標的股權」的轉讓價格以具有證券業務資格的評估機構北京中企華資產評估有限責任公司(以下簡稱「中企華」)出具的編號為中企華評報字(2014)第1119號《資產評估報告》(調整後的資產評估報告)中確定的評估結果為依據，經交易雙方協商，強視傳媒100%股權的最終交易作價為65,000萬元，樂視網持有標的公司5.26%的股權交易作價為人民幣34,182,785元，道博股份將以發行股份並支付人民幣6,573,612.50元現金的方式購買樂視網所持標的股權。

(二) 道博股份向樂視網發行股份以支付股份對價的數量

本次道博股份向樂視網發行股份數量以支付股份對價的計算公式為：

發行股份數量 = (標的資產的交易價格 - 現金支付額) / 發行價格。

樂視網持有的標的股權的轉讓價格為34,182,785元，扣除現金支付6,573,612.50元外，道博股份將以發行價值為27,609,172.50元的2,349,716股股份支付。

上述事項已於2015年2月12日，實施完畢。

十六、其他重要事項

1. 分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

本公司以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

經營分部，是指本公司內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本公司管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本公司能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

本公司報告分部包括：

- ① 影視劇發行：以東陽市花兒影視文化有限公司的業務為報告分部；
- ② 終端業務：以樂視致新電子科技(天津)有限公司的業務為報告分部；
- ③ 互聯網服務：除影視劇發行、終端業務外的業務劃分為報告分部。

本公司經營分部的會計政策與本公司主要會計政策相同。

(2) 報告分部的財務信息

| 項目 | 影視劇發行 | 終端業務 | 互聯網服務 | 分部間抵銷 | 合計 |
|------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 營業收入 | 231,412,837.74 | 4,107,196,586.15 | 3,232,023,568.91 | -751,694,370.42 | 6,818,938,622.38 |
| 營業成本 | 94,620,734.70 | 4,104,914,967.83 | 2,187,199,687.16 | -558,601,921.27 | 5,828,133,468.42 |
| 資產總額 | 418,723,644.51 | 1,831,416,262.31 | 11,103,961,373.99 | -4,503,078,033.68 | 8,851,023,247.13 |
| 負債總額 | 186,877,386.13 | 1,318,287,723.78 | 6,829,594,975.43 | -2,827,210,234.23 | 5,507,549,851.11 |

截止2014年12月31日，公司無其他重要事項。

十七、母公司財務報表的重要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

| 類別 | 期末餘額 | | | | 賬面價值 |
|--------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|-------------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提 | | | | | |
| 壞賬準備的應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 按信用風險特徵組合計提 | | | | | |
| 壞賬準備的應收賬款 | 1,619,188,415.41 | 100.00 | 69,713,410.01 | 4.31 | 1,549,475,005.40 |
| 組合1：賬齡組合 | 1,474,396,576.57 | 91.06 | 69,713,410.01 | 4.73 | 1,404,683,166.56 |
| 組合2：其他組合 | 144,791,838.84 | 8.94 | — | — | 144,791,838.84 |
| 單項金額不重大但單獨計提 | | | | | |
| 壞賬準備的應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 合計 | <u>1,619,188,415.41</u> | <u>100.00</u> | <u>69,713,410.01</u> | <u>4.31</u> | <u>1,549,475,005.40</u> |

(續上表)

| 類別 | 期初餘額 | | | | 賬面價值 |
|--------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提 | | | | | |
| 壞賬準備的應收賬款 | | | | | |
| 按信用風險特徵組合計提 | | | | | |
| 壞賬準備的應收賬款 | 919,331,338.54 | 100.00 | 34,617,338.74 | 3.77 | 884,713,999.80 |
| 組合1：賬齡組合 | 919,331,338.54 | 100.00 | 34,617,338.74 | 3.77 | 884,713,999.80 |
| 組合2：其他組合 | | | | | |
| 單項金額不重大但單獨計提 | | | | | |
| 壞賬準備的應收賬款 | — | — | — | — | — |
| 合計 | <u>919,331,338.54</u> | <u>100.00</u> | <u>34,617,338.74</u> | <u>3.77</u> | <u>884,713,999.80</u> |

① 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

| 賬齡 | 期末餘額 | | |
|------|-------------------------|----------------------|--------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例 |
| 1年以內 | 1,231,111,161.68 | 36,933,334.85 | 3.00% |
| 1至2年 | 191,743,984.59 | 19,174,398.46 | 10.00% |
| 2至3年 | 48,660,153.84 | 12,165,038.46 | 25.00% |
| 3至4年 | 2,718,789.45 | 1,359,394.73 | 50.00% |
| 4至5年 | 162,487.01 | 81,243.51 | 50.00% |
| 5年以上 | — | — | 0.00% |
| 合計 | <u>1,474,396,576.57</u> | <u>69,713,410.01</u> | <u>4.73%</u> |

② 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

| 類別 | 期末餘額 | | |
|--------------|-----------------------|------|------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例 |
| 合併範圍內子公司應收款項 | <u>144,791,838.84</u> | | |
| 合計 | <u>144,791,838.84</u> | | |

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額35,096,071.27元；本期無收回或轉回的壞賬準備。

(3) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

本報告期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額431,711,472.90元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例26.66%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額8,875,535.23元

2. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | 賬面價值 |
|----------------------------|-------------------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------------------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 壞賬準備 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備 的其他應收款 | — | — | — | — | — |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備 的其他應收款 | 1,617,437,559.01 | 100.00 | 496,749.95 | 0.03 | 1,616,940,809.06 |
| 組合1：賬齡組合 | 3,801,601.87 | 0.24 | 496,749.95 | 13.07 | 3,304,851.92 |
| 組合2：其他組合 | 1,613,635,957.14 | 99.76 | — | — | 1,613,635,957.14 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備 的其他應收款 | — | — | — | — | — |
| 合計 | <u>1,617,437,559.01</u> | <u>100.00</u> | <u>496,749.95</u> | <u>0.03</u> | <u>1,616,940,809.06</u> |

(續上表)

| 類別 | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | 賬面價值 |
|----------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-----------------|-----------------------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 壞賬準備 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備 的其他應收款 | — | — | — | — | — |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備 的其他應收款 | 887,105,534.42 | 100.00 | 688,721.66 | 0.08 | 886,416,812.76 |
| 組合1：賬齡組合 | 11,273,910.82 | 1.27 | 688,721.66 | 6.11 | 10,585,189.16 |
| 組合2：其他組合 | 875,831,623.60 | 98.73 | — | — | 875,831,623.60 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備 的其他應收款 | — | — | — | — | — |
| 合計 | <u>887,105,534.42</u> | <u>100.00</u> | <u>688,721.66</u> | <u>0.08</u> | <u>886,416,812.76</u> |

① 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

| 賬齡 | 期末餘額 | | |
|------|---------------------|-------------------|--------------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 936,007.13 | 28,080.21 | 3.00 |
| 1至2年 | 1,936,014.93 | 193,601.49 | 10.00 |
| 2至3年 | 758,886.61 | 189,721.65 | 25.00 |
| 3至4年 | 170,693.20 | 85,346.60 | 50.00 |
| 4至5年 | — | — | |
| 5年以上 | — | — | |
| 合計 | <u>3,801,601.87</u> | <u>496,749.95</u> | <u>13.07</u> |

② 組合中，按其他方法計提壞賬準備的其他應收款

| 類別 | 期末餘額 | | |
|----------|-------------------------|------|---------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 合併範圍內子公司 | | | |
| 應收款項 | 1,597,760,072.37 | | |
| 備用金 | <u>15,875,884.77</u> | | |
| 合計 | <u>1,613,635,957.14</u> | | |

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備減少191,971.71元，本期無收回或轉回的壞賬準備。

(3) 其他應收款按款項性質分類情況

| 款項性質 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|--------|-------------------------|-----------------------|
| 往來款 | 1,597,718,303.65 | 876,041,110.34 |
| 備用金及借款 | 15,917,653.49 | 7,080,007.70 |
| 押金 | <u>3,801,601.87</u> | <u>3,984,416.38</u> |
| 合計 | <u>1,617,437,559.01</u> | <u>887,105,534.42</u> |

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

| 單位名稱 | 款項的性質 | 期末餘額 | 賬齡 | 佔其他 應收款期末 餘額合計數 的比例(%) | 壞賬準備 期末餘額 |
|------------------------|-------|-------------------------|------|---------------------------------|--------------|
| 樂視網(天津)信息技術 有限公司 | 往來款 | 1,174,396,216.12 | 1年以內 | 72.61 | |
| 樂視雲計算有限公司 | 往來款 | 202,901,103.16 | 1年以內 | 12.54 | |
| 樂視體育文化產業 發展(北京)有限公司 | 往來款 | 182,898,799.13 | 1年以內 | 11.31 | |
| 樂視致新電子科技 (天津)有限公司 | 往來款 | 37,489,880.44 | 1年以內 | 2.32 | |
| 股權激勵 | 稅款 | 9,746,472.05 | 1年以內 | 0.60 | |
| 合計 | | <u>1,607,432,470.90</u> | — | <u>99.38</u> | |

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資賬面價值

| 被投資單位 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|----------------|-------------------------|------|-------------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 對子公司投資 | 2,424,070,405.43 | | 2,424,070,405.43 | 684,130,186.24 | | 684,130,186.24 |
| 對聯營、 合營企業投資 | | | | 318,733.87 | | 318,733.87 |
| 合計 | <u>2,424,070,405.43</u> | | <u>2,424,070,405.43</u> | <u>684,448,920.11</u> | | <u>684,448,920.11</u> |

(2) 對子公司投資

| 被投資單位 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 本期計提 減值準備 | 減值準備 期末餘額 |
|----------------------------|----------------|------------------|--------------|------------------|--------------|--------------|
| 樂視網(天津)信息 技術有限公司 | 367,021,142.55 | | | 367,021,142.55 | | |
| 北京樂視流媒體 廣告有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 樂視網信息技術 (香港)有限公司 | 120,156,443.69 | 102,644,017.00 | | 222,800,460.69 | | |
| 樂視網(上海)信息 技術有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 樂視致新電子科技 (天津)有限公司 | 182,452,600.00 | 430,681,167.00 | | 613,133,767.00 | | |
| 樂視網文化發展 (北京)有限公司 | 9,500,000.00 | | 4,400,000.00 | 5,100,000.00 | | |
| 樂視新媒體文化 (天津)有限公司 | 1,500,000.00 | 298,499,983.30 | | 299,999,983.30 | | |
| 東陽市花兒影視 文化有限公司 | | 899,999,997.89 | | 899,999,997.89 | | |
| 樂視體育文化 產業發展(北京) 有限公司 | | 4,438,240.00 | | 4,438,240.00 | | |
| 樂視雲計算 有限公司 | | 8,076,814.00 | | 8,076,814.00 | | |
| 合計 | 684,130,186.24 | 1,744,340,219.19 | 4,400,000.00 | 2,424,070,405.43 | | |

4. 對聯營、合營企業投資

| 投資單位 | 期初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 本期增減變動 權益法下確認 的投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 |
|--------------------------|------------|------|-------------|---------------------------|--------------|--------|
| 投資單位 北京易聯偉達 科技有限公司 | 318,733.87 | | -238,038.46 | -80,695.41 | | |
| 合計 | 318,733.87 | | -238,038.46 | -80,695.41 | | |

(續上表)

| 投資單位 | 本期增減變動 | | | | 減值準備 期末餘額 |
|--------------|-----------------|------------|----|------|--------------|
| | 宣告發放 現金股利或利潤 | 計提 減值準備 | 其他 | 期末餘額 | |
| 一、合營企業 | | | | | |
| 北京易聯偉達科技有限公司 | | | | | |
| 合計 | | | | | |

5. 營業收入及營業成本

| 項目 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 2,359,676,820.96 | 1,254,089,053.34 | 1,466,809,712.09 | 786,595,665.43 |
| 合計 | 2,359,676,820.96 | 1,254,089,053.34 | 1,466,809,712.09 | 786,595,665.43 |

6. 投資收益

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------------------------|-------------|---------------|
| 成本法核算的長期股權投資收益 | | |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | -80,695.41 | -90,791.38 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | -589,158.46 | -1,590,474.75 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融資產在持有期間的投資收益 | | |
| 處置以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產取得的投資收益 | | |
| 持有至到期投資在持有期間的投資收益 | | |
| 可供出售金融資產在持有期間的投資收益 | | |
| 處置可供出售金融資產取得的投資收益 | | |
| 喪失控制權後，剩餘股權按公允價值 重新計量產生的利得 | | |
| 合計 | -669,853.87 | -1,681,266.13 |

十八、補充資料

1. 當期非經常性損益明細表

| 項目 | 金額 | 說明 |
|---|---------------|---------------|
| 非流動資產處置損益 | -474,357.08 | |
| 越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免 | — | |
| 計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外) | 27,461,470.74 | 詳情見政府 補助明細 |
| 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費 | | |
| 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小 於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產 公允價值產生的收益 | — | |
| 非貨幣性資產交換損益 | — | |
| 委託他人投資或管理資產的損益 | 323,772.31 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提 的各項資產減值準備 | | |
| 債務重組損益 | — | |
| 企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等 | — | |
| 交易價格顯失公允的交易產生的超過 公允價值部分的損益 | — | |
| 同一控制下企業合併產生的子公司期 初至合併日的當期淨損益 | — | |
| 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益 | — | |
| 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的 公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、 交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益 | — | |
| 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回 | — | |
| 對外委託貸款取得的損益 | — | |

| 項目 | 金額 | 說明 |
|-----------------------|---------------|------|
| 採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產 | | |
| 公允價值變動產生的損益 | — | |
| 根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期 | | |
| 損益進行一次性調整對當期損益的影響 | — | |
| 受託經營取得的託管費收入 | — | |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | -2,273,196.05 | 出庫損失 |
| 其他符合非經常性損益定義的損益項目 | | |
| 所得稅影響額 | 6,565,224.56 | |
| 少數股東權益影響額 | -513,309.05 | |
| 合計 | 18,985,774.41 | |

2. 淨資產收益率及每股收益

| 報告期利潤 | 加權平均 淨資產 收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|-----------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀釋每股收益 |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 13.83 | 0.44 | 0.43 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤 | 13.10 | 0.42 | 0.41 |

3. 會計政策變更相關補充資料

公司根據財政部2014年發佈的《企業會計準則第2號—長期股權投資》等八項會計準則變更了相關會計政策並對比較財務報表進行了追溯重述，重述後的2013年1月1日及2013年12月31日合併資產負債表如下：

| 項目 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | 193,520,396.46 | 608,218,105.29 | 499,850,156.29 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | |
| 應收票據 | 4,867,634.38 | 54,363,352.84 | 11,337,263.64 |
| 應收賬款 | 370,951,795.99 | 950,248,021.06 | 1,892,606,343.05 |
| 預付款項 | 246,774,685.95 | 46,613,337.42 | 298,718,272.52 |
| 應收利息 | | | |
| 應收股利 | | | |
| 其他應收款 | 9,254,098.20 | 33,148,535.63 | 75,839,386.69 |
| 存貨 | 26,660,434.03 | 146,626,151.46 | 733,526,978.69 |
| 劃分為持有待售的資產 | | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | | |
| 其他流動資產 | 39,377,223.96 | 23,000,000.00 | 73,000,000.00 |
| 流動資產合計 | <u>891,406,268.97</u> | <u>1,862,217,503.70</u> | <u>3,584,878,400.88</u> |
| 非流動資產： | | | |
| 可供出售金融資產 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 持有至到期投資 | | | |
| 長期應收款 | | | |
| 長期股權投資 | | 318,733.87 | |
| 投資性房地產 | | | |
| 固定資產 | 178,687,224.06 | 179,456,277.57 | 343,015,085.10 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物資 | | | |
| 固定資產清理 | | | |
| 生產性生物資產 | | | |
| 油氣資產 | | | |
| 無形資產 | 1,751,115,466.58 | 2,641,514,257.40 | 3,338,541,906.06 |
| 開發支出 | 56,705,158.49 | 65,931,646.89 | 388,056,048.72 |

| 項目 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 商譽 | 854,892.91 | | 747,585,265.47 |
| 長期待攤費用 | | | 1,930,683.00 |
| 遞延所得稅資產 | 2,380,521.03 | 26,756,965.48 | 196,218,582.19 |
| 其他非流動資產 | 0.00 | 224,129,581.31 | 230,797,275.71 |
| 非流動資產合計 | <u>2,009,743,263.07</u> | <u>3,158,107,462.52</u> | <u>5,266,144,846.25</u> |
| 資產總計 | <u>2,901,149,532.04</u> | <u>5,020,324,966.22</u> | <u>8,851,023,247.13</u> |
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | 508,900,000.00 | 970,000,000.00 | 1,388,000,000.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | |
| 應付票據 | | 22,500,000.00 | 20,000,000.00 |
| 應付帳款 | 327,451,670.46 | 782,182,977.60 | 1,605,289,561.49 |
| 預收款項 | 6,828,378.59 | 44,327,746.55 | 323,395,607.04 |
| 應付職工薪酬 | 5,154,888.46 | 2,948,210.24 | 3,009,132.52 |
| 應交稅費 | 86,195,713.29 | 155,624,444.69 | 409,757,631.22 |
| 應付利息 | 20,895,645.18 | 25,835,645.21 | 15,200,173.46 |
| 應付股利 | | | 11,118,812.41 |
| 其他應付款 | 21,828,068.85 | 12,707,190.76 | 27,349,670.91 |
| 劃分為持有待售的負債 | | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 127,327,059.21 | 291,021,929.44 | 401,148,171.00 |
| 其他流動負債 | 8,978,950.44 | 199,453,333.34 | 199,606,666.61 |
| 流動負債合計 | <u>1,113,560,374.48</u> | <u>2,506,601,477.83</u> | <u>4,403,875,426.66</u> |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | 33,700,000.00 | 16,700,000.00 | |
| 應付債券 | 395,591,961.24 | 398,610,488.94 | |
| 其中：優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 長期應付款 | 77,013,376.28 | 18,887,248.92 | 81,873,823.68 |
| 長期應付職工薪酬 | | | |
| 專項應付款 | | | |
| 預計負債 | | | |
| 遞延收益 | 7,856,581.63 | | 6,231,939.27 |
| 遞延所得稅負債 | | | |
| 其他非流動負債 | | | 1,015,568,661.50 |
| 非流動負債合計 | <u>514,161,919.15</u> | <u>434,197,737.86</u> | <u>1,103,674,424.45</u> |
| 負債合計 | <u>1,627,722,293.63</u> | <u>2,940,799,215.69</u> | <u>5,507,549,851.11</u> |

| 項目 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 所有者權益： | | | |
| 股本 | 418,000,000.00 | 798,466,298.00 | 841,190,063.00 |
| 其他權益工具 | | | |
| 其中：優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 資本公積 | 438,158,704.60 | 179,633,637.80 | 1,366,018,527.78 |
| 減：庫存股 | | | |
| 其他綜合收益 | -102,998.38 | -1,205,362.95 | -706,643.49 |
| 專項儲備 | | | |
| 盈餘公積 | 34,741,115.73 | 63,605,357.83 | 116,965,360.22 |
| 一般風險準備 | | | |
| 未分配利潤 | 353,794,761.11 | 559,040,213.83 | 843,360,350.78 |
| 歸屬於母公司 | | | |
| 所有者權益合計 | 1,244,591,583.06 | 1,599,540,144.51 | 3,166,827,658.29 |
| 少數股東權益 | 28,835,655.35 | 479,985,606.02 | 176,645,737.73 |
| 所有者權益合計 | <u>1,273,427,238.41</u> | <u>2,079,525,750.53</u> | <u>3,343,473,396.02</u> |
| 負債和所有者權益總計 | <u>2,901,149,532.04</u> | <u>5,020,324,966.22</u> | <u>8,851,023,247.13</u> |

4. 其他

無

B. 樂視網截至二零一五年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表**第十節 財務報告****一、審計報告**

| | |
|----------|--------------------|
| 審計意見類型 | 標準無保留審計意見 |
| 審計報告簽署日期 | 2016年03月17日 |
| 審計機構名稱 | 信永中和會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 審計報告文號 | XYZH/2016XAA10363 |
| 註冊會計師姓名 | 常曉波、白西敏 |

審計報告

XYZH/2016XAA10363

樂視網信息技術(北京)股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的樂視網信息技術(北京)股份有限公司(以下簡稱樂視網公司)財務報表，包括2015年12月31日的合併及母公司資產負債表、2015年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及財務報表附註。

1. 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是樂視網公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

2. 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

3. 審計意見

我們認為，樂視網公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了樂視網公司2015年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2015年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、財務報表

財務附註中報表的單位為：人民幣元

1、合併資產負債表

2015年12月31日

編製單位：樂視網信息技術(北京)股份有限公司

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 2,729,778,115.14 | 499,850,156.29 |
| 結算備付金 | | |
| 拆出資金 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 909,130,941.24 | 11,337,263.64 |
| 應收賬款 | 3,359,683,070.34 | 1,892,606,343.05 |
| 預付款項 | 518,179,809.89 | 298,718,272.52 |
| 應收保費 | | |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|--------------------------|-------------------------|
| 應收分保賬款 | | |
| 應收分保合同準備金 | | |
| 應收利息 | | |
| 應收股利 | | |
| 其他應收款 | 165,620,378.93 | 75,839,386.69 |
| 買入返售金融資產 | | |
| 存貨 | 1,138,787,425.07 | 733,526,978.69 |
| 劃分為持有待售的資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | |
| 其他流動資產 | 290,616,467.33 | 73,000,000.00 |
| 流動資產合計 | <u>9,111,796,207.94</u> | <u>3,584,878,400.88</u> |
| 非流動資產： | | |
| 發放貸款及墊款 | | |
| 可供出售金融資產 | 159,529,787.23 | 20,000,000.00 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | | |
| 長期股權投資 | 10,045,254.04 | |
| 投資性房地產 | | |
| 固定資產 | 629,348,189.66 | 343,015,085.10 |
| 在建工程 | | |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 4,879,832,445.98 | 3,338,541,906.06 |
| 開發支出 | 424,155,254.98 | 388,056,048.72 |
| 商譽 | 747,585,265.47 | 747,585,265.47 |
| 長期待攤費用 | 1,082,073.15 | 1,930,683.00 |
| 遞延所得稅資產 | 507,251,454.37 | 196,218,582.19 |
| 其他非流動資產 | 511,528,626.09 | 230,797,275.71 |
| 非流動資產合計 | <u>7,870,358,350.97</u> | <u>5,266,144,846.25</u> |
| 資產總計 | <u>16,982,154,558.91</u> | <u>8,851,023,247.13</u> |
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 1,735,000,000.00 | 1,388,000,000.00 |
| 向中央銀行借款 | | |
| 吸收存款及同業存放 | | |
| 拆入資金 | | |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債 | | |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | | 20,000,000.00 |
| 應付帳款 | 3,230,743,322.86 | 1,605,289,561.49 |
| 預收款項 | 1,733,076,250.81 | 323,395,607.04 |
| 賣出回購金融資產款 | | |
| 應付手續費及佣金 | | |
| 應付職工薪酬 | 5,157,677.11 | 3,009,132.52 |
| 應交稅費 | 577,549,772.36 | 409,757,631.22 |
| 應付利息 | 52,645,206.38 | 15,200,173.46 |
| 應付股利 | | 11,118,812.41 |
| 其他應付款 | 19,370,692.86 | 27,349,670.91 |
| 應付分保賬款 | | |
| 保險合同準備金 | | |
| 代理買賣證券款 | | |
| 代理承銷證券款 | | |
| 劃分為持有待售的負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 98,975,701.57 | 401,148,171.00 |
| 其他流動負債 | | 199,606,666.61 |
| 流動負債合計 | <u>7,452,518,623.95</u> | <u>4,403,875,426.66</u> |
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | 300,000,000.00 | |
| 應付債券 | 1,900,558,350.60 | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 長期應付款 | 34,559,489.87 | 81,873,823.68 |
| 長期應付職工薪酬 | | |
| 專項應付款 | | |
| 預計負債 | | |
| 遞延收益 | 557,580.45 | 6,231,939.27 |
| 遞延所得稅負債 | 6,489,861.73 | |
| 其他非流動負債 | 3,472,336,372.62 | 1,015,568,661.50 |
| 非流動負債合計 | <u>5,714,501,655.27</u> | <u>1,103,674,424.45</u> |
| 負債合計 | <u>13,167,020,279.22</u> | <u>5,507,549,851.11</u> |
| 所有者權益： | | |
| 股本 | 1,856,015,158.00 | 841,190,063.00 |
| 其他權益工具 | | |
| 其中：優先股 | | |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|--------------------------|-------------------------|
| 永續債 | | |
| 資本公積 | 549,148,989.30 | 1,366,018,527.78 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | 27,837,143.24 | -706,643.49 |
| 專項儲備 | | |
| 盈餘公積 | 179,165,369.15 | 116,965,360.22 |
| 一般風險準備 | | |
| 未分配利潤 | 1,315,492,772.28 | 843,360,350.78 |
| 歸屬於母公司所有者權益合計 | 3,927,659,431.97 | 3,166,827,658.29 |
| 少數股東權益 | -112,525,152.28 | 176,645,737.73 |
| 所有者權益合計 | <u>3,815,134,279.69</u> | <u>3,343,473,396.02</u> |
| 負債和所有者權益總計 | <u>16,982,154,558.91</u> | <u>8,851,023,247.13</u> |

法定代表人：賈躍亭

主管會計工作負責人：楊麗傑

會計機構負責人：李永超

2、 母公司資產負債表

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 1,629,291,968.20 | 327,420,790.13 |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 7,099,028.00 | 1,900,000.00 |
| 應收賬款 | 3,541,546,789.55 | 1,549,475,005.40 |
| 預付款項 | 372,777,659.68 | 91,823,763.77 |
| 應收利息 | | |
| 應收股利 | | |
| 其他應收款 | 2,631,657,845.10 | 1,616,940,809.06 |
| 存貨 | 32,492,194.03 | 74,413,203.57 |
| 劃分為持有待售的資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | |
| 其他流動資產 | 41,253,662.61 | 23,000,000.00 |
| 流動資產合計 | <u>8,256,119,147.17</u> | <u>3,684,973,571.93</u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| 非流動資產： | | |
| 可供出售金融資產 | 66,581,116.97 | 20,000,000.00 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | | |
| 長期股權投資 | 3,139,360,151.17 | 2,424,070,405.43 |
| 投資性房地產 | | |
| 固定資產 | 204,245,182.49 | 322,263,096.32 |
| 在建工程 | | |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 1,352,753,246.56 | 1,059,915,451.57 |
| 開發支出 | 87,258,168.47 | 181,733,554.42 |
| 商譽 | | |
| 長期待攤費用 | | |
| 遞延所得稅資產 | 26,620,486.68 | 10,589,900.42 |
| 其他非流動資產 | 250,392,318.01 | 92,956,947.41 |
| 非流動資產合計 | <u>5,127,210,670.35</u> | <u>4,111,529,355.57</u> |
| 資產總計 | <u><u>13,383,329,817.52</u></u> | <u><u>7,796,502,927.50</u></u> |
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 1,385,000,000.00 | 1,168,000,000.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債 | | |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | 250,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 應付帳款 | 690,995,335.51 | 580,280,544.94 |
| 預收款項 | 52,545,768.17 | 14,846,291.17 |
| 應付職工薪酬 | 1,664,625.79 | 1,106,374.85 |
| 應交稅費 | 400,298,017.46 | 270,378,240.83 |
| 應付利息 | 52,645,206.38 | 15,200,173.46 |
| 應付股利 | | 11,118,812.41 |
| 其他應付款 | 505,825,659.72 | 448,692,998.42 |
| 劃分為持有待售的負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 98,975,701.57 | 401,148,171.00 |
| 其他流動負債 | | 199,606,666.61 |
| 流動負債合計 | <u><u>3,437,950,314.60</u></u> | <u><u>3,330,378,273.69</u></u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|--------------------------|-------------------------|
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | 300,000,000.00 | |
| 應付債券 | 1,900,558,350.60 | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 長期應付款 | 34,559,489.87 | 81,873,823.68 |
| 長期應付職工薪酬 | | |
| 專項應付款 | | |
| 預計負債 | | |
| 遞延收益 | 557,580.45 | 6,231,939.27 |
| 遞延所得稅負債 | 1,401,579.29 | |
| 其他非流動負債 | 3,472,336,372.62 | 1,015,568,661.50 |
| 非流動負債合計 | <u>5,709,413,372.83</u> | <u>1,103,674,424.45</u> |
| 負債合計 | <u>9,147,363,687.43</u> | <u>4,434,052,698.14</u> |
| 所有者權益： | | |
| 股本 | 1,856,015,158.00 | 841,190,063.00 |
| 其他權益工具 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 資本公積 | 725,301,393.37 | 1,449,915,934.00 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 專項儲備 | | |
| 盈餘公積 | 179,165,369.15 | 116,965,360.22 |
| 未分配利潤 | 1,475,484,209.57 | 954,378,872.14 |
| 所有者權益合計 | <u>4,235,966,130.09</u> | <u>3,362,450,229.36</u> |
| 負債和所有者權益總計 | <u>13,383,329,817.52</u> | <u>7,796,502,927.50</u> |

3、合併利潤表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 一、營業總收入 | 13,016,725,124.12 | 6,818,938,622.38 |
| 其中：營業收入 | 13,016,725,124.12 | 6,818,938,622.38 |
| 利息收入 | | |
| 已賺保費 | | |
| 手續費及佣金收入 | | |
| 二、營業總成本 | 13,026,051,728.75 | 6,771,077,207.46 |
| 其中：營業成本 | 11,112,009,123.84 | 5,828,133,468.42 |
| 利息支出 | | |
| 手續費及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 賠付支出淨額 | | |
| 提取保險合同準備金淨額 | | |
| 保單紅利支出 | | |
| 分保費用 | | |
| 營業稅金及附加 | 94,680,829.11 | 56,848,870.42 |
| 銷售費用 | 1,040,736,778.35 | 489,035,465.49 |
| 管理費用 | 309,492,095.22 | 175,454,652.60 |
| 財務費用 | 348,979,599.08 | 167,915,495.78 |
| 資產減值損失 | 120,153,303.15 | 53,689,254.75 |
| 加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列) | | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 78,749,437.60 | 5,038.44 |
| 其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益 | 45,254.04 | -318,733.87 |
| 匯兌收益(損失以「-」號填列) | | |
| 三、營業利潤(虧損以「-」號填列) | 69,422,832.97 | 47,866,453.36 |
| 加：營業外收入 | 44,987,912.96 | 27,556,349.09 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | |
| 減：營業外支出 | 40,241,523.84 | 2,523,697.61 |
| 其中：非流動資產處置損失 | 37,634,806.94 | 474,357.08 |
| 四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 74,169,222.09 | 72,899,104.84 |
| 減：所得稅費用 | -142,947,603.47 | -55,897,456.04 |
| 五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 217,116,825.56 | 128,796,560.88 |
| 歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 573,027,173.33 | 364,029,509.12 |
| 少數股東損益 | -355,910,347.77 | -235,232,948.24 |
| 六、其他綜合收益的稅後淨額 | 28,543,786.73 | 498,719.46 |
| 歸屬母公司所有者的 其他綜合收益的稅後淨額 | 28,543,786.73 | 498,719.46 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| (一)以後不能重分類進損益的 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 1.重新計量設定受益計劃淨負債 | | |
| 或淨資產的變動 | | |
| 2.權益法下在被投資單位不能重分類 | | |
| 進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| (二)以後將重分類進損益的其他綜合收益 | 28,543,786.73 | 498,719.46 |
| 1.權益法下在被投資單位以後將重分類 | | |
| 進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| 2.可供出售金融資產公允價值變動損益 | 5,072,950.59 | |
| 3.持有至到期投資重分類為可供出售 | | |
| 金融資產損益 | | |
| 4.現金流量套期損益的有效部分 | | |
| 5.外幣財務報表折算差額 | 23,470,836.14 | 498,719.46 |
| 6.其他 | | |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | |
| 七、綜合收益總額 | 245,660,612.29 | 129,295,280.34 |
| 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額 | 601,570,960.06 | 364,528,228.58 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | -355,910,347.77 | -235,232,948.24 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.31 | 0.20 |
| (二)稀釋每股收益 | 0.30 | 0.20 |

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0.00元，上期被合併方實現的淨利潤為：0.00元。

法定代表人：賈躍亭

主管會計工作負責人：楊麗傑

會計機構負責人：李永超

4、母公司利潤表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--|------------------|------------------|
| 一、營業收入 | 3,965,860,728.81 | 2,359,676,820.96 |
| 減：營業成本 | 2,210,010,104.53 | 1,254,089,053.34 |
| 營業稅金及附加 | 89,020,874.72 | 50,406,627.06 |
| 銷售費用 | 430,772,864.75 | 164,710,108.65 |
| 管理費用 | 193,262,730.00 | 123,558,298.41 |
| 財務費用 | 251,449,398.99 | 144,816,381.94 |
| 資產減值損失 | 100,302,254.70 | 35,318,475.77 |
| 加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列) | | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 14,210,938.15 | -669,853.87 |
| 其中：對聯營企業和 合營企業的投資收益 | 45,254.04 | -318,733.87 |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | 705,253,439.27 | 586,108,021.92 |
| 加：營業外收入 | 21,878,100.00 | 13,653,440.00 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | |
| 減：營業外支出 | 32,021,151.37 | 38,921.26 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 695,110,387.90 | 599,722,540.66 |
| 減：所得稅費用 | 73,110,298.64 | 66,122,516.77 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 622,000,089.26 | 533,600,023.89 |
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | |
| (一)以後不能重分類進損益的 其他綜合收益 | | |
| 1.重新計量設定受益計劃淨負債 或淨資產的變動 | | |
| 2.權益法下在被投資單位不能重分類 進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| (二)以後將重分類進損益的其他綜合收益 | | |
| 1.權益法下在被投資單位以後將重分類 進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 2.可供出售金融資產公允價值變動損益 | | |
| 3.持有至到期投資重分類為可供出售 金融資產損益 | | |
| 4.現金流量套期損益的有效部分 | | |
| 5.外幣財務報表折算差額 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、綜合收益總額 | 622,000,089.26 | 533,600,023.89 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.34 | 0.30 |
| (二)稀釋每股收益 | 0.33 | 0.30 |

5、合併現金流量表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 10,044,744,599.42 | 5,829,074,513.65 |
| 客戶存款和同業存放款項淨增加額 | | |
| 向中央銀行借款淨增加額 | | |
| 向其他金融機構拆入資金淨增加額 | | |
| 收到原保險合同保費取得的現金 | | |
| 收到再保險業務現金淨額 | | |
| 保戶儲金及投資款淨增加額 | | |
| 處置以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產淨增加額 | | |
| 收取利息、手續費及佣金的現金 | | |
| 拆入資金淨增加額 | | |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 回購業務資金淨增加額 | | |
| 收到的稅費返還 | 1,127,498.50 | 186,020.67 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 113,285,059.83 | 139,137,661.24 |
| 經營活動現金流入小計 | 10,159,157,157.75 | 5,968,398,195.56 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 7,562,564,647.71 | 4,813,753,614.62 |
| 客戶貸款及墊款淨增加額 | | |
| 存放中央銀行和同業款項淨增加額 | | |
| 支付原保險合同賠付款項的現金 | | |
| 支付利息、手續費及佣金的現金 | | |
| 支付保單紅利的現金 | | |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 595,428,336.05 | 354,345,989.41 |
| 支付的各項稅費 | 257,620,152.08 | 144,100,574.77 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 867,842,145.45 | 422,015,282.80 |
| 經營活動現金流出小計 | 9,283,455,281.29 | 5,734,215,461.60 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 875,701,876.46 | 234,182,733.96 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 56,556,521.11 | 76,548,880.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 355,399.71 |
| 處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額 | 4,350.68 | 2,687.17 |
| 處置子公司及其他營業單位 收到的現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | |
| 投資活動現金流入小計 | 56,560,871.79 | 76,906,966.88 |
| 購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金 | 2,809,349,736.56 | 1,273,869,838.35 |
| 投資支付的現金 | 142,228,000.00 | 89,506,119.00 |
| 質押貸款淨增加額 | | |
| 取得子公司及其他營業單位 支付的現金淨額 | | 239,204,736.97 |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 89,733,291.83 | 3,912.09 |
| 投資活動現金流出小計 | 3,041,311,028.39 | 1,602,584,606.41 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -2,984,750,156.60 | -1,525,677,639.53 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | 47,910,284.84 | 420,397,521.88 |
| 其中：子公司吸收少數股東 投資收到的現金 | | |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------------------|-------------------|------------------|
| 取得借款收到的現金 | 9,046,574,441.04 | 2,660,600,000.00 |
| 發行債券收到的現金 | 1,895,260,000.00 | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 400,933,888.89 | |
| 籌資活動現金流入小計 | 11,390,678,614.77 | 3,080,997,521.88 |
| 償還債務支付的現金 | 6,746,926,238.50 | 1,738,406,600.96 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 144,106,767.40 | 161,794,712.42 |
| 其中：子公司支付給少數股東 的股利、利潤 | | |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 134,296,501.87 | 27,529,193.63 |
| 籌資活動現金流出小計 | 7,025,329,507.77 | 1,927,730,507.01 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 4,365,349,107.00 | 1,153,267,014.87 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | 11,128,692.65 | -141,618.96 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 2,267,429,519.51 | -138,369,509.66 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 447,348,595.63 | 585,718,105.29 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 2,714,778,115.14 | 447,348,595.63 |

6、 母公司現金流量表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 2,307,191,168.24 | 1,485,574,203.04 |
| 收到的稅費返還 | | |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 363,569,210.08 | 1,242,535,799.63 |
| 經營活動現金流入小計 | 2,670,760,378.32 | 2,728,110,002.67 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 1,095,175,718.00 | 550,825,956.11 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 384,955,488.39 | 254,698,072.03 |
| 支付的各項稅費 | 182,440,646.31 | 116,933,647.56 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 1,693,533,421.61 | 1,471,569,087.21 |
| 經營活動現金流出小計 | 3,356,105,274.31 | 2,394,026,762.91 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -685,344,895.99 | 334,083,239.76 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 收回投資收到的現金 | 6,556,521.11 | 4,048,880.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | | |
| 處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額 | 4,350.68 | 2,469.81 |
| 處置子公司及其他營業 單位收到的現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | |
| 投資活動現金流入小計 | 6,560,871.79 | 4,051,349.81 |
| 購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金 | 1,428,484,234.70 | 553,067,747.98 |
| 投資支付的現金 | 356,405,273.05 | 514,844,017.00 |
| 取得子公司及其他營業單位 支付的現金淨額 | | 270,000,000.00 |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | 3,912.09 |
| 投資活動現金流出小計 | 1,784,889,507.75 | 1,337,915,677.07 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -1,778,328,635.96 | -1,333,864,327.26 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | 29,910,284.84 | 320,591,396.76 |
| 取得借款收到的現金 | 9,046,574,441.04 | 2,610,600,000.00 |
| 發行債券收到的現金 | 1,895,260,000.00 | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 95,348,888.89 | |
| 籌資活動現金流入小計 | 11,067,093,614.77 | 2,931,191,396.76 |
| 償還債務支付的現金 | 6,726,926,238.50 | 1,678,406,600.96 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 143,702,478.51 | 160,102,423.53 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 393,418,627.08 | 27,529,193.63 |
| 籌資活動現金流出小計 | 7,264,047,344.09 | 1,866,038,218.12 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 3,803,046,270.68 | 1,065,153,178.64 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 1,339,372,738.73 | 65,372,091.14 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 274,919,229.47 | 209,547,138.33 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 1,614,291,968.20 | 274,919,229.47 |

7、合併所有者權益變動表
本期金額

| 項目 | 本期 | | | | | | 上期 | | | | | |
|------------------|------------------|-----|--------------|---------------------|-------------------|---------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 永權 | 歸屬母公司所有者權益 減：庫存股 | 資本公積 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 |
| 一、上年期末餘額 | 841,190,063.00 | | | | 1,366,018,327.78 | -706,643.49 | | 116,965,360.22 | | 843,360,330.78 | 176,645,737.73 | 3,343,473,396.02 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 841,190,063.00 | | | | 1,366,018,327.78 | -706,643.49 | | 116,965,360.22 | | 843,360,330.78 | 176,645,737.73 | 3,343,473,396.02 |
| 三、本期增減變動金額 | | | | | | | | | | | | |
| (減：少) (一) 購買列 | 1,014,825,095.00 | | | | -816,869,338.48 | 28,543,786.73 | | 62,200,008.93 | | 472,132,421.50 | -2,89,170,890.01 | 471,660,883.67 |
| (一) 綜合收益總額 | | | | | | 28,543,786.73 | | | | 573,027,173.33 | -355,910,347.77 | 245,660,612.29 |
| (二) 所有者投入和減少資本 | 5,397,020.00 | | | | 74,425,453.63 | | | | | | 66,739,457.76 | 146,561,931.39 |
| 1. 股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付計入 | | | | | | | | | | | | |
| 所有者的權益的金額 | 5,397,020.00 | | | | 49,912,188.79 | | | | | | | 55,309,208.79 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利潤分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者權益內部結轉 | 1,009,428,075.00 | | | | -1,009,428,075.00 | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增資本(或股本) | 1,009,428,075.00 | | | | -1,009,428,075.00 | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積補償損 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 專項儲備 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 1,856,015,158.00 | | | | 549,148,989.30 | 27,837,143.24 | | 179,165,369.15 | | 1,315,492,772.28 | -112,525,152.28 | 3,815,134,279.69 |
| | | | | | 118,133,082.89 | | | | | | | 118,133,082.89 |

上期金額

| 項目 | 上期 | | | | | | 單位：元 |
|----------------|----------------|-----|---------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 永續債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | |
| 歸屬於母公司所有者權益 | | | | | | | |
| 一、上年期末餘額 | 798,466,298.00 | | | 179,633,657.80 | 63,605,357.83 | 479,985,606.02 | 2,080,024,469.99 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 798,466,298.00 | | | 179,633,657.80 | 63,605,357.83 | 479,985,606.02 | 2,080,024,469.99 |
| 三、本期增減變動金額 | | | | | | | |
| (減：以「—」號填列) | | | | | | | |
| (一)綜合收益總額 | 42,723,765.00 | | | 1,186,384,889.98 | 53,360,002.39 | -303,339,868.29 | 1,263,448,926.03 |
| (二)所有者投入和減少資本 | 42,723,765.00 | | | 1,186,384,889.98 | | -235,232,948.24 | 128,796,560.88 |
| 1.股東投入的普通股 | 42,723,765.00 | | | 1,209,325,374.55 | | -68,106,920.05 | 1,161,001,734.93 |
| 2.其他權益工具 | | | | | | | |
| 3.持有者投入資本 | | | | | | | |
| 3.股份支付計入 | | | | | | | |
| 所有者權益的總額 | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | |
| 1.提取盈餘公積 | | | | 89,032,383.55 | | 14,571,115.13 | 103,603,698.68 |
| 2.提取一般風險準備 | | | | -111,973,068.12 | | | -111,973,068.12 |
| 3.對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | |
| (四)所有者權益內部結構轉 | | | | | | | |
| 1.資本公積轉增資本 | | | | | 53,360,002.39 | | 53,360,002.39 |
| (或股本) | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉增資本 | | | | | 53,360,002.39 | | 53,360,002.39 |
| (或股本) | | | | | | | |
| 3.盈餘公積轉增儲備 | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 841,190,063.00 | | | 1,366,018,527.78 | 116,965,360.22 | 176,645,737.73 | 3,343,473,386.02 |
| 其他綜合收益 | | | | | | | |
| 專項儲備 | | | | | | | |
| 盈餘公積 | | | | | | | |
| 一般風險準備 | | | | | | | |
| 未分配利潤 | | | | | | | |
| 少數股東權益 | | | | | | | |
| 所有者權益合計 | | | | | | | |

8、母公司所有者權益變動表
本期金額

| 項目 | 本期 | | | | | | | 所有者權益合計 | | | |
|---------------------------|------------------|-----|---------------|----|-------------------|-------|--------|---------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 永續債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 |
| 一、上年期末餘額 | 841,190,063.00 | | | | 1,449,915,934.00 | | | | 116,963,360.22 | 954,378,872.14 | 3,362,450,229.36 |
| 加：會計政策變更 前期差錯更正 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 841,190,063.00 | | | | 1,449,915,934.00 | | | | 116,963,360.22 | 954,378,872.14 | 3,362,450,229.36 |
| 三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列) | 1,014,825,095.00 | | | | -724,614,540.63 | | | | 62,200,008.93 | 521,105,337.43 | 873,515,900.73 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | | | | 62,200,008.93 | 622,000,089.26 |
| (二)所有者投入和減少資本 | 5,397,020.00 | | | | 166,680,451.48 | | | | | | 172,077,471.48 |
| 1.股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | 24,513,264.84 |
| 2.其他權益工具 持有者投入資本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入 所有者權益的金額 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | 56,435,477.96 | | | | | | 61,832,497.96 |
| (三)利潤分配 | | | | | 85,731,708.68 | | | | | | 85,731,708.68 |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | |
| 2.對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | | -100,894,751.83 | -38,694,742.90 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | -62,200,008.93 | -38,694,742.90 |
| (四)所有者權益內部結轉 | 1,009,428,075.00 | | | | -1,009,428,075.00 | | | | | | |
| 1.資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 1,856,015,158.00 | | | | 118,133,082.89 | | | | 179,165,369.15 | 1,475,484,209.57 | 4,235,966,130.09 |

| 項目 | 上期 | | | | | | | 單位：元 | | | |
|---------------------------|----------------|-----|---------------|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 永續債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 |
| 一、上年期末餘額 | 798,466,298.00 | | | | 136,986,860.77 | | | | 63,605,357.83 | 500,488,220.42 | 1,499,546,737.02 |
| 加：會計政策變更 前期差錯更正 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 798,466,298.00 | | | | 136,986,860.77 | | | | 63,605,357.83 | 500,488,220.42 | 1,499,546,737.02 |
| 三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列) | 42,723,765.00 | | | | 1,312,929,073.23 | | | | 53,360,002.39 | 453,890,651.72 | 1,862,903,492.34 |
| (一)綜合收益總額 | 42,723,765.00 | | | | 1,312,929,073.23 | | | | 53,360,002.39 | 533,600,023.89 | 1,355,652,838.23 |
| (二)所有者投入和減少資本 | 42,723,765.00 | | | | 1,209,325,374.55 | | | | | | 1,252,049,139.55 |
| 1.股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他權益工具 持有者投入資本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入 所有者權益的金額 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | 103,603,698.68 | | | | | | 103,603,698.68 |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | 53,360,002.39 | -79,709,372.17 | -26,349,369.78 |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | | 53,360,002.39 | -53,360,002.39 | |
| 2.對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | | -26,349,369.78 | -26,349,369.78 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者權益內部結轉 | | | | | | | | | | | |
| 1.資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈餘公積補償損 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 841,190,063.00 | | | | 1,449,915,934.00 | | | | 116,965,360.22 | 954,378,872.14 | 3,362,450,229.36 |

三、公司基本情況

樂視網信息技術(北京)股份有限公司(以下簡稱本公司或樂視網公司，在包含子公司時統稱本集團)前身為北京樂視星空信息技術有限公司，2004年11月經北京市工商行政管理局批准，在北京市成立，成立時初始註冊資本為人民幣5,000.00萬元，其中，賈躍亭(自然人)出資4,500.00萬元，佔公司註冊資本的90.00%；賈躍芳(自然人)出資10.00萬元，佔公司註冊資本的0.20%；北京西伯爾通信科技有限公司出資490.00萬元，佔公司註冊資本的9.80%。2010年8月公司經中國證監會批准首次向社會公眾發行人民幣普通股2,500.00萬股，並在深圳證券交易所掛牌上市交易，股票代碼300104。經公開發行、送轉配股及股票期權行權後，本報告期末公司註冊資本為185,601.5158萬元。

本公司統一社會信用代碼證：911100007693890511。本公司地址：北京市海澱區學院南路68號19號樓六層6184號房間，法定代表人賈躍亭。

本公司經營範圍：互聯網信息服務(含發佈網絡廣告)；第二類增值電信業務中的信息服務業務(不含固定網電話信息服務和互聯網信息服務)；製作、發行動畫片、專題、電視綜藝，不得製作時政新聞及同類專題、專欄等廣播電視節目(廣播電視節目及電視劇製作許可證有效期至2017年12月28日)；計算機軟、硬件的開發；計算機系統服務；銷售計算機軟、硬件及輔助設備、服裝、鞋帽、皮革製品、針紡織品、日用品、玩具、文化用品、體育用品、家用電器、珠寶首飾、小轎車、汽車配件；從事互聯網文化活動。(從事互聯網文化活動以及依法須經批准的項目，經相關部門批准後依批准的內容開展經營活動。)

本公司主要業務是提供網絡視頻服務、網絡終端設備及視頻平台增值服務。

截止2015年12月31日，本集團合併財務報表範圍內有13家子公司：樂視網(天津)信息技術有限公司、北京樂視流媒體廣告有限公司、樂視網信息技術(香港)有限公司、樂視網(上海)信息技術有限公司、樂視致新電子科技(天津)有限公司、樂視網文化發展(北京)有限公司、樂視新媒體文化(天津)有限公司、東陽市樂視花兒影視文化有限公司、樂視雲計算有限公司、樂視電子商務(北京)有限公司、霍爾果斯樂嗨文化傳媒有限公司、樂視財富(北京)信息技術有限公司及樂想控股有限公司。2015年3月由於持股比例發生變化，對樂視體育文化產業發展(北京)有限公司不再控制，故期末未納入合併報表範圍。

詳見本附註「八、合併範圍的變化」及本附註「九、在其他主體中的權益」相關內容。

四、財務報表的編製基礎

1、編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定，並基於本附註「五、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

2、持續經營

本集團對自報告期末起12個月的持續經營能力進行了評估，未發現影響本集團持續經營能力的重大事項，本集團認為以持續經營為基礎編製財務報表是合理的。

五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

本公司下列重要會計政策、會計估計根據企業會計準則制定。未提及的業務按企業會計準則中相關會計政策執行。

1、遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2、會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

3、營業週期

本集團營業週期為一年。

4、記帳本位幣

本集團以人民幣為記帳本位幣。

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

6、合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本集團採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本集團的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債併入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的投資損益。

7、合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

8、現金及現金等價物的確定標準

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

9、外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記帳本位幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

10、金融工具

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本集團將滿足下列條件之一的金融資產歸類為交易性金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。本集團將只有符合下列條件之一的金融工具，才可在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：該指定可以消除或明顯減少由於該金融工具的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；公司風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融工具組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告；包含一項或多項嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具對混合工具的現金流量沒有重大改變，或所嵌入的衍生工具明顯不應當從相關混合工具中分拆；包含需要分拆但無法在取得時或後續

的資產負債表日對其進行單獨計量的嵌入衍生工具的混合工具。對此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。公允價值變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，其公允價值與初始入帳金額之間的差額確認為投資損益，同時調整公允價值變動損益。

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。這類資產中，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本進行後續計量；其他存在活躍市場報價或雖沒有活躍市場報價但公允價值能夠可靠計量的，按公允價值計量，公允價值變動計入其他綜合收益。對於此類金融資產採用公允價值進行後續計量，除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入所有者權益。

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。公司與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。公司對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。

11、應收款項

(1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

| | |
|----------------------|----------------------------------|
| 單項金額重大的判斷依據或金額標準 | 本集團將某項應收款項金額佔全部應收賬款金額10.00%以上的款項 |
| 單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法 | 根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備 |

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

| | |
|------|----------|
| 組合名稱 | 壞賬準備計提方法 |
| 組合一 | 賬齡分析法 |
| 組合二 | 其他方法 |

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

適用 不適用

| 賬齡 | 應收賬款 計提比例 | 其他應收款 計提比例 |
|-----------|--------------|---------------|
| 1年以內(含1年) | 3.00% | 3.00% |
| 1-2年 | 10.00% | 10.00% |
| 2-3年 | 25.00% | 25.00% |
| 3-5年 | 50.00% | 50.00% |
| 5年以上 | 100.00% | 100.00% |

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的：

適用 不適用

| 組合名稱 | 應收賬款 計提比例 | 其他應收款 計提比例 |
|------|--------------|---------------|
| 組合二 | 0.00% | 0.00% |

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 單項計提壞賬準備的理由 | 信用風險特殊，按一般賬齡分析法計算不能真實反映其可收回程度 |
| 壞賬準備的計提方法 | 根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備 |

12、存貨

存貨是指本集團在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委託代銷商品、庫存商品、低值易耗品等。

本集團存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

本集團存貨採用永續盤存制，每年至少盤點一次，盤盈及盤虧金額計入當年度損益。

資產負債表日按成本與可變現淨值孰低計量，存貨成本高於其可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。

在確定存貨的可變現淨值時，以取得的可靠證據為基礎，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素。

存貨跌價準備一般按單個存貨項目計提；對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提。

資產負債表日如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，則減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備的金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

13、劃分為持有待售資產

不適用

14、長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%（含）以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考

慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

15、投資性房地產

投資性房地產計量模式

不適用

16、固定資產

(1) 確認條件

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值較高的有形資產。固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本集團固定資產包括運輸設備、電子設備及其他。除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入帳的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法。

(2) 折舊方法

| 類別 | 折舊方法 | 折舊年限 | 殘值率 | 年折舊率 |
|---------|-------|------|------|-------|
| 運輸設備 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 電子設備及其他 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

本集團融資租入的固定資產包括電子設備及其他。融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入帳價值。租入資產的入帳價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用。融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

17、在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

18、借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在1)資產支出已經發生；2)借款費用已經發生；及；3)為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

19、生物資產

不適用

20、油氣資產

不適用

21、無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試

本集團無形資產包括影視版權、系統軟件和非專利技術等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

(2) 內部研究開發支出會計政策

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場；

有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產列報。

22、長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

23、長期待攤費用

本集團的長期待攤費用包括裝修費等。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

24、職工薪酬

(1) 短期薪酬的會計處理方法

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

短期薪酬主要包括職工工資、獎金、津貼、福利費等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

(2) 離職後福利的會計處理方法

離職後福利主要包括基本養老保險、失業保險等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃。對於設定提存計劃根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

(3) 其他長期職工福利的會計處理方法

其他長期職工福利，主要是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外的所有職工薪酬，包括長期帶薪缺勤、長期殘疾福利、長期利潤分享計劃等。

25、預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：(1)該義務是本集團承擔的現時義務；(2)該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；及(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

26、股份支付

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

(1) 權益工具公允價值的確定方法

- 1) 對於授予職工的股份，其公允價值按本集團股份的市場價格計量，同時考慮授予股份所依據的條款和條件(不包括市場條件之外的可行權條件)進行調整。
- 2) 對於授予職工的股票期權，在許多情況下難以獲得其市場價格。如果不存在條款和條件相似的交易期權，本集團選擇適用的期權定價模型估計所授予的期權的公允價值。

(2) 確认可行權權益工具最佳估計的依據

在等待期內每個資產負債表日，本集團根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權數量一致。

(3) 股份支付計劃實施的會計處理

- 1) 授予後立即可行權的以現金結算的股份支付，在授予日以本集團承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。並在結算前的每個資產負債表日和結算日對負債的公允價值重新計量，將其變動計入損益。

- 2) 完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權的以現金結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日以對可行權情況的最佳估計為基礎，按本集團承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用和相應的負債。
- 3) 授予後立即可行權的換取職工服務的以權益結算的股份支付，在授予日以權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。
- 4) 完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權換取職工服務的以權益結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入成本或費用和資本公積。

(4) 股份支付計劃修改的會計處理

本集團對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；若修改增加了所授予權益工具的數量，則將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式修改股份支付計劃的條款和條件，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本集團取消了部分或全部已授予的權益工具。

(5) 股份支付計劃終止的會計處理

如果在等待期內取消了所授予的權益工具或結算了所授予的權益工具(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，本集團：

- 1) 取消或結算作為加速可行權處理，立即確認原本應在剩餘等待期內確認的金額；
- 2) 取消或結算時支付給職工的所有款項均作為權益的回購處理，回購支付的金額高於該權益工具在回購日公允價值的部分，計入當期費用。

27、優先股、永續債等其他金融工具

不適用

28、收入

本集團的營業收入主要包括廣告收入、終端收入、會員收入、影視劇發行收入等。收入確認原則如下：

商品銷售收入應於下列條件同時達成時確認：(1)本集團在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；(2)本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制；(3)收入的金額能夠可靠地計量；(4)相關的經濟利益很可能流入企業；(5)相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時。

本集團在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本集團、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。在資產負債表日，提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，按完工百分比法確認相關的勞務收入，完工百分比按已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例確認；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按已經發生的能夠得到補償的勞務成本金額確認提供勞務收入，並結轉已經發生的勞務成本；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計全部不能得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

讓渡資產使用權收入同時滿足下列條件的，才能予以確認：相關的經濟利益很可能流入企業；收入的金額能夠可靠地計量。

本集團具體收入確認原則：

(1) 廣告業務

確認依據：依據與廣告代理公司或者廣告客戶簽訂的銷售合同約定的廣告投放金額及廣告發佈進度確認收入。

(2) 終端業務

確認依據：根據當月實際銷售的智能終端產品數量和銷售單價確認當月銷售收入。

(3) 會員及發行業務

1) 網絡付費服務收入

確認依據：根據當月實際銷售的服務價格確認當月服務收入。

2) 網絡視頻版權分銷收入

確認依據：依據版權分銷合同的約定，在給予對方授權，且收取授權費或取得收取授權費的權利後確認收入。

(3) 影視劇發行收入

1) 首輪轉讓播放權

確認依據：首輪在電視劇完成攝製並經電影電視行政主管部門審查通過取得《電視劇發行許可證》，電視劇拷貝、播映帶和其他載體首次轉移給購貨方、相關經濟利益很可能流入本集團時確認。

2) 多次轉讓播放權

確認依據：自合同約定播放權起始年度一次性確認。

3) 其他方式

確認依據：電視劇完成攝製前採取全部或部分賣斷，或者承諾給予影片首(播)映權等方式，預售影片發行權或其他權利採取預收款項方式，待電視劇完成攝製並按合同約定提供給預付款客戶使用時，確認銷售收入實現。

(4) 其他業務

確認依據：在滿足相關收入確認條件時予以確認。

29、政府補助

(1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本集團的政府補助包括專項補助、項目補貼款等。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

與資產相關的政府補助確認的標準：本集團從政府取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的補助，確認為與資產相關的政府補助。為與資產相關的政府補助確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與收益相關的政府補助確認的標準：本集團將從政府取得的各種獎勵、定額補貼、財政貼息、撥付的研發經費(不包括購建固定資產)等不與資產相關的政府補助之外的政府補助，確認為與收益相關的政府補助。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

30、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

31、租賃

(1) 經營租賃的會計處理方法

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

(2) 融資租賃的會計處理方法

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入帳價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。發生的初始直接費用，計入租入資產價值。在計提融資租賃資產折舊時，本集團採用與自有應折舊資產相一致的折舊政策，折舊期間以租賃合同而定。如果能夠合理確定租賃期屆滿時本集團將會取得租賃資產所有權，以租賃期開始日租賃資產的壽命作為折舊期間；如果無法合理確定租賃期屆滿後本公司是否能夠取得租賃資產的所有權，以租賃期與租賃資產壽命兩者中較短者作為折舊期間。

32、其他重要的會計政策和會計估計

不適用

33、重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

適用 不適用

(2) 重要會計估計變更

適用 不適用

34、其他

六、稅項

1、主要稅種及稅率

| 稅種 | 計稅依據 | 稅率 |
|---------|-------------------|--|
| 增值稅 | 庫存商品、原材料及應稅服務銷售收入 | 17%或6% (增值稅應稅收入中庫存商品、原材料銷售收入適用稅率為17%，視頻平台廣告發佈收入、網絡視頻版權分銷收入、影視發行收入、電信業務收入適用稅率6%。) |
| 營業稅 | 按應稅項目 | 3% |
| 城市維護建設稅 | 應交流轉稅額 | 7%或5% |
| 企業所得稅 | 應納稅所得額 | 15%、16.5%、25% (註2) |
| 教育費附加 | 應交流轉稅額 | 3% |
| 地方教育費附加 | 應交流轉稅額 | 2% |
| 文化事業建設費 | 視頻平台廣告發佈收入 | 3% |

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

| 納稅主體名稱 | 所得稅稅率 |
|-------------------|---------------|
| 樂視網信息技術(北京)股份有限公司 | 15% |
| 西藏樂視網信息技術有限公司 | 15% |
| 樂視網信息技術(香港)有限公司 | 16.5% |
| 霍爾果斯樂嗨文化傳媒有限公司 | 取得第一筆收入起5年內免稅 |
| 除上述企業外的其他納稅主體 | 25% |

2、 稅收優惠

本公司於2008年通過高新技術企業認證，2014年申報高新技術企業的複審，並經北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局和北京市地方稅務局批准取得編號為GR201411001113的高新技術企業證書，有效期為三年。按照《企業所得稅法》等相關法規規定，本公司在有效期內享受國家高新技術企業15%的所得稅稅率。

西藏樂視網信息技術有限公司根據西藏自治區人民政府文件藏政發[2014]51號文，西藏自治區人民政府關於印發西藏自治區企業所得稅政策實施辦法的通知，享受在西藏自治區的企業統一執行西部大開發戰略中企業所得稅15%的稅率。另自2015年1月1日起至2017年12月31日止，對於企業按照上述政策繳納的所得稅，暫免徵收西藏自治區企業應繳納的企業所得稅中屬於地方分享40%的部分。

霍爾果斯樂嗨文化傳媒有限公司於2015年9月18日經新疆維吾爾自治區霍爾果斯經濟開發區國家稅務局備案，屬於《新疆困難地區重點鼓勵發展產業企業所得稅優惠目錄》範圍內的企業，享受自取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，5年內免徵企業所得稅。

七、合併財務報表項目註釋

1、 貨幣資金

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|------------------|----------------|
| 庫存現金 | 189,596.70 | 1,320,234.22 |
| 銀行存款 | 2,714,588,518.44 | 446,028,361.41 |
| 其他貨幣資金 | 15,000,000.00 | 52,501,560.66 |
| 合計 | 2,729,778,115.14 | 499,850,156.29 |
| 其中：存放在境外的款項總額 | 15,754,751.22 | 33,548,431.46 |

其他說明

其他貨幣資金 15,000,000.00 元系銀行承兌匯票票據保證金，除此之外，期末貨幣資金中無抵押、質押或凍結等對使用有限制、有潛在回收風險的款項。

2、應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 銀行承兌票據 | 435,380,941.24 | 10,837,263.64 |
| 商業承兌票據 | 473,750,000.00 | 500,000.00 |
| 合計 | <u>909,130,941.24</u> | <u>11,337,263.64</u> |

(2) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元

| 項目 | 期末終止 確認金額 | 期末未終止 確認金額 |
|--------|-------------------------|---------------|
| 銀行承兌票據 | 1,860,880,908.56 | 0.00 |
| 商業承兌票據 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>1,960,880,908.56</u> | <u>0.00</u> |

3、應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | |
|---------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|----------------|----------------------|--------------|-------------------------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 |
| 單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的應收賬款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的應收賬款 | 3,559,108,861.12 | 100.00% | 199,425,790.78 | 5.60% | 3,359,683,070.34 | 1,978,887,441.18 | 100.00% | 86,281,098.13 | 4.36% | 1,892,606,343.05 |
| 單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備的應收賬款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 合計 | <u>3,559,108,861.12</u> | <u>100.00%</u> | <u>199,425,790.78</u> | <u>5.60%</u> | <u>3,359,683,070.34</u> | <u>1,978,887,441.18</u> | <u>100.00%</u> | <u>86,281,098.13</u> | <u>4.36%</u> | <u>1,892,606,343.05</u> |

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

| 賬齡 | 期末餘額 | | 計提比例 |
|------|-------------------------|-----------------------|---------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | |
| 1年以內 | 2,835,350,219.91 | 85,060,506.60 | 3.00% |
| 1至2年 | 501,775,388.52 | 50,177,538.85 | 10.00% |
| 2至3年 | 187,215,524.05 | 46,803,881.01 | 25.00% |
| 3至4年 | 34,767,728.64 | 17,383,864.32 | 50.00% |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 | 50.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 合計 | <u>3,559,108,861.12</u> | <u>199,425,790.78</u> | |

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，無採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款。

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額113,144,692.65元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

(3) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額716,021,519.30元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例20.12%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額23,355,014.07元。

4、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

| 賬齡 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 比例 |
| 1年以內 | 399,302,316.42 | 77.06% | 282,868,786.54 | 94.70% |
| 1至2年 | 115,687,497.40 | 22.33% | 12,346,139.91 | 4.13% |
| 2至3年 | 525,000.00 | 0.10% | 2,845,996.07 | 0.95% |
| 3年以上 | 2,664,996.07 | 0.51% | 657,350.00 | 0.22% |
| 合計 | <u>518,179,809.89</u> | — | <u>298,718,272.52</u> | — |

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名的預付帳款匯總金額257,135,298.86元，佔預付帳款年末餘額合計數的比例為49.62%。

5、其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

| 類別 | 期末餘額 | | | | 期初餘額 | | | | | |
|--------------|-----------------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|----------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 | |
| | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面餘額 | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 |
| 單項金額重大並單獨計提 | | | | | | | | | | |
| 壞賬準備的其他應收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 按信用風險特徵組合計提 | | | | | | | | | | |
| 壞賬準備的其他應收款 | 170,611,638.59 | 99.99% | 4,991,259.66 | 2.93% | 165,620,378.93 | 77,122,913.09 | 99.97% | 1,283,526.40 | 1.66% | 75,839,386.69 |
| 單項金額不重大但單獨計提 | | | | | | | | | | |
| 壞賬準備的其他應收款 | 19,500.00 | 0.01% | 19,500.00 | 100.00% | 0.00 | 19,500.00 | 0.03% | 19,500.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合計 | <u>170,631,138.59</u> | <u>100.00%</u> | <u>5,010,759.66</u> | <u>2.94%</u> | <u>165,620,378.93</u> | <u>77,142,413.09</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,303,026.40</u> | <u>1.69%</u> | <u>75,839,386.69</u> |

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

| 賬齡 | 其他應收款 | 期末餘額 | |
|------|----------------------|---------------------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例 |
| 1年以內 | 46,815,342.72 | 1,404,460.27 | 3.00% |
| 1至2年 | 2,642,403.75 | 264,240.38 | 10.00% |
| 2至3年 | 1,289,786.02 | 322,446.51 | 25.00% |
| 3至4年 | 6,000,225.00 | 3,000,112.50 | 50.00% |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 | 50.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 合計 | <u>56,747,757.49</u> | <u>4,991,259.66</u> | |

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

| 賬齡 | 其他應收款 | 年末餘額 | |
|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 備用金及押金 | 16,451,082.02 | 0.00 | 0.00 |
| 第三方支付平台賬戶餘額 | 88,321,682.57 | 0.00 | 0.00 |
| 股權激勵 | 9,091,116.51 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>113,863,881.10</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額3,707,733.26元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

(3) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

| 款項性質 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|-------------|----------------|---------------|
| 往來款 | 45,329,892.87 | 29,914,399.84 |
| 備用金及押金 | 36,979,563.15 | 30,583,932.50 |
| 第三方支付平台賬戶餘額 | 88,321,682.57 | 16,644,080.75 |
| 合計 | 170,631,138.59 | 77,142,413.09 |

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

| 單位名稱 | 款項的性質 | 期末餘額 | 賬齡 | 佔其他 應收款期末 餘額合計數 的比例 | 壞賬準備 期末餘額 |
|----------------|-------|----------------|------|------------------------------|--------------|
| 支付寶賬戶 | 賬戶餘額 | 50,308,869.02 | 1年以內 | 29.48% | 0.00 |
| 易寶賬戶 | 賬戶餘額 | 35,440,257.42 | 1年以內 | 20.77% | 0.00 |
| 樂帕營銷服務(北京)有限公司 | 關聯往來 | 16,767,553.14 | 1年以內 | 9.83% | 503,026.59 |
| 樂視控股(北京)有限公司 | 關聯往來 | 10,841,367.97 | 1年以內 | 6.35% | 325,241.04 |
| 股權激勵 | 往來款 | 9,091,116.51 | 1年以內 | 5.33% | 0.00 |
| 合計 | — | 122,449,164.06 | — | 71.76% | 828,267.63 |

6、存貨

(1) 存貨分類

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 62,403,803.34 | 0.00 | 62,403,803.34 | 128,946,910.23 | 0.00 | 128,946,910.23 |
| 在產品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 156,106,591.03 | 0.00 | 156,106,591.03 |
| 庫存商品 | 1,071,744,659.69 | 3,300,877.24 | 1,068,443,782.45 | 409,404,042.71 | 4,850,053.09 | 404,553,989.62 |
| 委託代銷商品 | 7,939,839.28 | 0.00 | 7,939,839.28 | 43,919,487.81 | 0.00 | 43,919,487.81 |
| 合計 | 1,142,088,302.31 | 3,300,877.24 | 1,138,787,425.07 | 738,377,031.78 | 4,850,053.09 | 733,526,978.69 |

(2) 存貨跌價準備

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|
| | | 計提 | 其他 | 轉回或轉銷 | 其他 | |
| 原材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 在產品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 庫存商品 | 4,850,053.09 | 3,300,877.24 | 0.00 | 4,850,053.09 | 0.00 | 3,300,877.24 |
| 委託代銷 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>4,850,053.09</u> | <u>3,300,877.24</u> | <u>0.00</u> | <u>4,850,053.09</u> | <u>0.00</u> | <u>3,300,877.24</u> |

7、其他流動資產

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 待抵扣的進項稅 | 204,349,614.99 | 0.00 |
| 銀行理財產品 | 63,266,852.34 | 50,000,000.00 |
| 合作拍攝影視作品款項 | <u>23,000,000.00</u> | <u>23,000,000.00</u> |
| 合計 | <u>290,616,467.33</u> | <u>73,000,000.00</u> |

8、可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|-----------|-----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 可供出售債務工具： | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售權益工具： | 159,529,787.23 | 0.00 | 159,529,787.23 | 20,000,000.00 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| 按公允價值計量的 | 85,748,670.26 | 0.00 | 85,748,670.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按成本計量的 | <u>73,781,116.97</u> | <u>0.00</u> | <u>73,781,116.97</u> | <u>20,000,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>20,000,000.00</u> |
| 合計 | <u>159,529,787.23</u> | <u>0.00</u> | <u>159,529,787.23</u> | <u>20,000,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>20,000,000.00</u> |

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

單位：元

| 可供出售金融資產分類 | 可供出售 權益工具 | 可供出售 債務工具 | 合計 |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| 權益工具的成本／債務工具的攤餘成本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 公允價值 | 85,748,670.26 | 0.00 | 85,748,670.26 |
| 累計計入其他綜合收益的公允價值變動金額 | 5,072,950.59 | 0.00 | 5,072,950.59 |
| 已計提減值金額 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

單位：元

| 被投資單位 | 賬面餘額 | | | | 減值準備 | | | 在被投資單位 | | |
|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期減少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期減少 | 期末 | 持股比例 | 本期現金紅利 |
| 浙江強視傳媒股份有限公司 | 20,000,000.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5.26% | 0.00 |
| 武漢道博股份有限公司 | 0.00 | 27,609,163.00 | 0.00 | 27,609,163.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.43% | 0.00 |
| 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 0.00 | 38,971,953.97 | 0.00 | 38,971,953.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10.34% | 0.00 |
| 山西睿信智達文化傳播有限公司 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10.00% | 0.00 |
| 北京芝蘭玉樹科技有限公司 | 0.00 | 6,200,000.00 | 0.00 | 6,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.29% | 0.00 |
| 合計 | <u>20,000,000.00</u> | <u>73,781,116.97</u> | <u>20,000,000.00</u> | <u>73,781,116.97</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | - | <u>0.00</u> |

其他說明

9、長期股權投資

單位：元

| 被投資單位 | 期初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 本期增減變動 | | | | | | 其他 | 期末餘額 | 減值準備 期末餘額 |
|----------------|------|----------------------|------|------------------|--------------|------------|-----------------|------------|--|----|----------------------|--------------|
| | | | | 權益法下確認 的投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益 變動 | 宣告發放現金 股利或利潤 | 計提減值 準備 | | | | |
| 一、合營企業 | | | | | | | | | | | | |
| 二、聯營企業 | | | | | | | | | | | | |
| 北京智聯信息技術有限責任公司 | | <u>10,000,000.00</u> | | <u>45,254.04</u> | | | | | | | <u>10,045,254.04</u> | |
| 小計 | | <u>10,000,000.00</u> | | <u>45,254.04</u> | | | | | | | <u>10,045,254.04</u> | |
| 合計 | | <u>10,000,000.00</u> | | <u>45,254.04</u> | | | | | | | <u>10,045,254.04</u> | |

10、固定資產

(1) 固定資產情況

單位：元

| 項目 | 運輸設備 | 電子設備 及其他 | 合計 |
|------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、賬面原值： | | | |
| 1. 期初餘額 | 10,384,851.04 | 370,859,490.67 | 381,244,341.71 |
| 2. 本期增加金額 | | 399,907,742.17 | 399,907,742.17 |
| (1) 購置 | | 399,907,742.17 | 399,907,742.17 |
| (2) 在建工程轉入 | | | |
| (3) 企業合併增加 | | | |
| 3. 本期減少金額 | | | |
| (1) 處置或報廢 | | | |
| 4. 期末餘額 | 10,384,851.04 | 770,689,606.98 | 781,074,458.02 |
| 二、累計折舊 | | | |
| 1. 期初餘額 | 6,991,305.10 | 31,237,951.51 | 38,229,256.61 |
| 2. 本期增加金額 | 1,332,865.22 | 112,241,772.39 | 113,574,637.61 |
| (1) 計提 | 1,332,865.22 | 112,241,772.39 | 113,574,637.61 |
| 3. 本期減少金額 | | | |
| (1) 處置或報廢 | | | |
| 4. 期末餘額 | 8,324,170.32 | 143,402,098.04 | 151,726,268.36 |
| 三、減值準備 | | | |
| 1. 期初餘額 | | | |
| 2. 本期增加金額 | | | |
| (1) 計提 | | | |
| 3. 本期減少金額 | | | |
| (1) 處置或報廢 | | | |
| 4. 期末餘額 | | | |
| 四、賬面價值 | | | |
| 1. 期末賬面價值 | 2,060,680.72 | 627,287,508.94 | 629,348,189.66 |
| 2. 期初賬面價值 | 3,393,545.94 | 339,621,539.16 | 343,015,085.10 |

(2) 通過融資租賃租入的固定資產情況

單位：元

| 項目 | 賬面原值 | 累計折舊 | 減值準備 | 賬面價值 |
|---------|----------------|---------------|------|----------------|
| 電子設備及其他 | 253,824,189.54 | 92,329,476.78 | | 161,494,712.76 |
| 合計 | 253,824,189.54 | 92,329,476.78 | | 161,494,712.76 |

11、無形資產

單位：元

| 項目 | 非專利技術 | 系統軟件 | 影視版權 | 合計 |
|------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 一、賬面原值 | | | | |
| 1. 期初餘額 | 291,134,360.78 | 273,928,092.56 | 4,364,942,827.23 | 4,930,005,280.57 |
| 2. 本期增加金額 | 487,386,999.74 | 227,295,154.84 | 2,390,366,938.41 | 3,105,049,092.99 |
| (1) 購置 | 10,030,163.48 | 8,921,698.17 | 2,390,366,938.41 | 2,409,318,800.06 |
| (2) 內部研發 | 477,356,836.26 | 218,373,456.67 | | 695,730,292.93 |
| (3) 企業合併增加 | | | | |
| 3. 本期減少金額 | 127,314.50 | 16,212,030.70 | 655,644,923.78 | 671,984,268.98 |
| (1) 處置 | | | 76,210,203.73 | 76,210,203.73 |
| (2) 到期 | 127,314.50 | 16,212,030.70 | 579,434,720.05 | 595,774,065.25 |
| 4. 期末餘額 | 778,394,046.02 | 485,011,216.70 | 6,099,664,841.86 | 7,363,070,104.58 |
| 二、累計攤銷 | | | | |
| 1. 期初餘額 | 88,531,156.55 | 44,701,231.20 | 1,453,066,963.80 | 1,586,299,351.55 |
| 2. 本期增加金額 | 47,276,870.76 | 45,082,885.72 | 1,433,763,989.63 | 1,526,123,746.11 |
| (1) 計提 | 47,276,870.76 | 45,082,885.72 | 1,433,763,989.63 | 1,526,123,746.11 |
| 3. 本期減少金額 | 127,314.50 | 16,212,030.70 | 618,010,116.82 | 634,349,462.02 |
| (1) 處置 | | | 38,575,396.77 | 38,575,396.77 |
| (2) 到期 | 127,314.50 | 16,212,030.70 | 579,434,720.05 | 595,774,065.25 |
| 4. 期末餘額 | 135,680,712.81 | 73,572,086.22 | 2,268,820,836.61 | 2,478,073,635.64 |

| 項目 | 非專利技術 | 系統軟件 | 影視版權 | 合計 |
|-----------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 三、減值準備 | | | | |
| 1. 期初餘額 | 4,609,325.83 | | 554,697.13 | 5,164,022.96 |
| 2. 本期增加金額 | | | | 0.00 |
| (1) 計提 | | | | 0.00 |
| 3. 本期減少金額 | | | | 0.00 |
| (1) 處置 | | | | |
| 4. 期末餘額 | 4,609,325.83 | | 554,697.13 | 5,164,022.96 |
| 四、賬面價值 | | | | |
| 1. 期末賬面價值 | 638,104,007.38 | 411,439,130.48 | 3,830,289,308.12 | 4,879,832,445.98 |
| 2. 期初賬面價值 | 197,993,878.40 | 229,226,861.36 | 2,911,321,166.30 | 3,338,541,906.06 |

本期末通過公司內部研發累計形成的無形資產佔無形資產餘額的比例16.19%。

12、開發支出

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|-------|---------------|---------------|------|---------------|--------|---------------|
| | | 內部開發支出 | 其他 | 確認為無形資產 | 轉入當期損益 | |
| 項目二 | 6,827,866.17 | 19,255,627.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,083,494.01 |
| 項目三 | 18,217,139.45 | 31,932,632.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,149,772.18 |
| 項目四 | 38,686,474.09 | 11,709,926.34 | 0.00 | 50,396,400.43 | 0.00 | 0.00 |
| 項目五 | 7,885,260.02 | 11,719,062.03 | 0.00 | 19,604,322.05 | 0.00 | 0.00 |
| 項目六 | 38,056,424.15 | 10,792,169.93 | 0.00 | 48,848,594.08 | 0.00 | 0.00 |
| 項目八 | 17,951,325.05 | 13,798,519.49 | 0.00 | 31,749,844.54 | 0.00 | 0.00 |
| 項目一十一 | 12,932,898.91 | 11,215,463.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24,148,362.64 |
| 項目一十二 | 7,743,463.01 | 10,532,684.28 | 0.00 | 18,276,147.29 | 0.00 | 0.00 |
| 項目一十三 | 8,181,622.39 | 16,147,376.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24,328,998.49 |
| 項目一十四 | 8,363,995.14 | 11,977,104.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,341,099.66 |
| 項目一十五 | 16,887,086.04 | 9,245,169.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,132,255.68 |
| 項目一十七 | 3,614,896.86 | 32,789,679.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 36,404,575.98 |
| 項目一十九 | 18,052,414.07 | 10,191,690.05 | 0.00 | 28,244,104.12 | 0.00 | 0.00 |
| 項目二十 | 29,989,858.49 | 9,441,194.85 | 0.00 | 39,431,053.34 | 0.00 | 0.00 |
| 項目二十二 | 10,950,997.68 | 12,428,398.84 | 0.00 | 23,379,396.52 | 0.00 | 0.00 |
| 項目二十五 | 22,259,960.88 | 23,197,049.47 | 0.00 | 45,457,010.35 | 0.00 | 0.00 |

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|-------|---------------|----------------|------|---------------|------------|---------------|
| | | 內部開發支出 | 其他 | 確認為 無形資產 | 轉入 當期損益 | |
| 項目二十七 | 10,344,353.37 | 1,894,361.22 | 0.00 | 12,238,714.59 | 0.00 | 0.00 |
| 項目二十八 | 1,319,409.11 | 11,629,167.07 | 0.00 | 12,948,576.18 | 0.00 | 0.00 |
| 項目二十九 | 5,723,054.35 | 6,982,105.98 | 0.00 | 12,705,160.33 | 0.00 | 0.00 |
| 項目三十 | 1,368,209.04 | 19,219,689.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,587,898.73 |
| 項目三十二 | 8,248,293.83 | 20,002,796.66 | 0.00 | 28,251,090.49 | 0.00 | 0.00 |
| 項目三十三 | 9,231,694.60 | 1,136,291.51 | 0.00 | 10,367,986.11 | 0.00 | 0.00 |
| 項目三十四 | 2,949,729.44 | 6,813,021.13 | 0.00 | 9,762,750.57 | 0.00 | 0.00 |
| 項目三十五 | 4,843,999.99 | 1,193,961.14 | 0.00 | 6,037,961.13 | 0.00 | 0.00 |
| 項目三十六 | 38,181,289.00 | -38,181,289.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 項目三十八 | 6,434,625.10 | 100,731.14 | 0.00 | 6,535,356.24 | 0.00 | 0.00 |
| 項目三十九 | 440,159.10 | 7,640.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 447,799.67 |
| 項目四十 | 253,744.64 | 22,168.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 275,913.04 |
| 項目四十一 | 902,575.97 | 0.00 | 0.00 | 902,575.97 | 0.00 | 0.00 |
| 項目四十二 | 583,603.45 | 0.00 | 0.00 | 583,603.45 | 0.00 | 0.00 |
| 項目四十三 | 96,473.41 | 344,851.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 441,324.56 |
| 項目四十四 | 70,568.88 | 47,888.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 118,457.74 |
| 項目四十五 | 435,640.73 | 840,396.81 | 0.00 | 1,276,037.54 | 0.00 | 0.00 |
| 項目四十六 | 308,600.73 | 1,029,912.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,338,513.64 |
| 項目四十七 | 29,166.43 | 0.00 | 0.00 | 29,166.43 | 0.00 | 0.00 |
| 項目四十八 | 19,742.94 | 102,270.83 | 0.00 | 122,013.77 | 0.00 | 0.00 |
| 項目四十九 | 195,913.73 | -195,913.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 項目五十 | 21,171.78 | 36,723.09 | 0.0 | 57,894.87 | 0.00 | 0.00 |
| 項目五十一 | 45,315.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45,315.14 | 0.00 |
| 項目五十二 | 23,256.54 | 0.00 | 0.00 | 23,256.54 | 0.00 | 0.00 |
| 項目五十三 | 70,510.26 | 76,416.58 | 0.00 | 146,926.84 | 0.00 | 0.00 |
| 項目五十四 | 110,157.23 | 0.00 | 0.00 | 110,157.23 | 0.00 | 0.00 |
| 項目五十五 | 400,135.58 | 114,326.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 514,462.11 |
| 項目五十六 | 81,075.59 | 96,259.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 177,334.92 |
| 項目五十七 | 2,005,553.29 | 3,931,418.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,936,971.99 |
| 項目五十九 | 1,541,592.40 | 0.00 | 0.00 | 1,541,592.40 | 0.00 | 0.00 |
| 項目六十 | 25,174,750.67 | -25,174,750.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 項目六十一 | 0.00 | 6,405,043.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,405,043.69 |
| 項目六十二 | 0.00 | 46,010,886.06 | 0.00 | 44,057,265.25 | 0.00 | 1,953,620.81 |
| 項目六十三 | 0.00 | 23,654,041.35 | 0.00 | 19,951,371.53 | 0.00 | 3,702,669.82 |
| 項目六十四 | 0.00 | 10,027,703.70 | 0.00 | 5,716,497.22 | 0.0 | 4,311,206.48 |
| 項目六十五 | 0.00 | 1,433,019.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,433,019.08 |
| 項目六十六 | 0.00 | 3,847,983.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,847,983.25 |
| 項目六十七 | 0.00 | 303,801.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 303,801.47 |
| 項目六十八 | 0.00 | 3,013,556.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,013,556.83 |
| 項目六十九 | 0.00 | 18,252,684.67 | 0.00 | 15,756,815.27 | 0.00 | 2,495,869.40 |
| 項目七十 | 0.00 | 1,657,156.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,657,156.16 |
| 項目七十一 | 0.00 | 4,984,814.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,984,814.58 |
| 項目七十二 | 0.00 | 1,387,452.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,387,452.96 |
| 項目七十三 | 0.00 | 1,265,703.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,265,703.53 |
| 項目七十四 | 0.00 | 3,008,997.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,008,997.57 |
| 項目七十五 | 0.00 | 23,318,091.26 | 0.00 | 23,318,091.26 | 0.00 | 0.00 |
| 項目七十六 | 0.00 | 8,873,981.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,873,981.06 |

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|-------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | | 內部開發支出 | 其他 | 確認為 無形資產 | 轉入 當期損益 | |
| 項目七十七 | 0.00 | 8,617,689.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,617,689.23 |
| 項目七十八 | 0.00 | 1,674,109.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,674,109.17 |
| 項目七十九 | 0.00 | 22,517,814.33 | 0.00 | 22,517,814.33 | 0.00 | 0.00 |
| 項目八十 | 0.00 | 304,953.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 304,953.40 |
| 項目八十一 | 0.00 | 240,602.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 240,602.77 |
| 項目八十二 | 0.00 | 12,148,622.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,148,622.91 |
| 項目八十三 | 0.00 | 1,382,351.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,382,351.14 |
| 項目八十四 | 0.00 | 19,413,485.26 | 0.00 | 19,413,485.26 | 0.00 | 0.00 |
| 項目八十五 | 0.00 | 30,313,341.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,313,341.30 |
| 項目八十六 | 0.00 | 50,184,839.36 | 0.00 | 34,865,019.72 | 0.00 | 15,319,819.64 |
| 項目八十七 | 0.00 | 86,804,911.33 | 0.00 | 50,680,232.74 | 0.00 | 36,124,678.59 |
| 項目八十八 | 0.00 | 31,356,086.37 | 0.00 | 31,194,812.93 | 0.00 | 161,273.44 |
| 項目八十九 | 0.00 | 10,112,877.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,112,877.06 |
| 項目九十 | 0.00 | 8,219,583.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,219,583.06 |
| 項目九十一 | 0.00 | 9,870,655.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,870,655.81 |
| 項目九十二 | 0.00 | 1,632,968.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,632,968.01 |
| 項目九十三 | 0.00 | 1,959,617.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,959,617.72 |
| 項目九十四 | 0.00 | 19,231,194.02 | 0.00 | 19,231,194.02 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>388,056,048.72</u> | <u>731,874,814.33</u> | <u>0.00</u> | <u>695,730,292.93</u> | <u>45,315.14</u> | <u>424,155,254.98</u> |

13、商譽

(1) 商譽賬面原值

單位：元

| 被投資單位名稱或 形成商譽的事項 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|---------------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 東陽市樂視花兒 影視文化有限公司 | <u>747,585,265.47</u> | 0.00 | 0.00 | <u>747,585,265.47</u> |
| 合計 | <u>747,585,265.47</u> | | | <u>747,585,265.47</u> |

(2) 商譽減值準備

本報告期末，本公司將商譽與其相關的資產或資產組進行結合，對整體進行減值測試，未發生減值，因此未計提減值準備。

14、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 可抵扣 暫時性差異 | 遞延 所得稅資產 | 可抵扣 暫時性差異 | 遞延 所得稅資產 |
| 內部交易未實現利潤 | 188,929,607.36 | 47,232,401.84 | 0.00 | 0.00 |
| 可抵扣虧損 | 1,696,948,005.00 | 424,237,001.25 | 722,231,799.92 | 180,132,496.65 |
| 壞賬準備 | 204,414,434.86 | 33,878,127.25 | 87,566,926.40 | 14,776,335.61 |
| 存貨跌價準備 | 3,300,877.24 | 825,219.31 | 4,850,053.09 | 1,212,513.27 |
| 無形資產減值準備 | 5,164,022.99 | 788,635.54 | 554,697.13 | 97,236.66 |
| 融資租賃攤銷利息 | 1,933,794.55 | 290,069.18 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>2,100,690,742.00</u> | <u>507,251,454.37</u> | <u>815,203,476.54</u> | <u>196,218,582.19</u> |

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|-----------|----------------------|---------------------|--------------|-------------|
| | 應納稅 暫時性差異 | 遞延 所得稅負債 | 應納稅 暫時性差異 | 遞延 所得稅負債 |
| 資產加速折舊金額 | 9,343,861.95 | 1,401,579.29 | 0.00 | 0.00 |
| 內部交易未實現損失 | 33,921,882.92 | 5,088,282.44 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>43,265,744.87</u> | <u>6,489,861.73</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：元

| 項目 | 遞延所得稅 資產和負債 期末互抵金額 | 抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期末餘額 | 遞延所得稅 資產和負債期初 互抵金額 | 抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期初餘額 |
|---------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 遞延所得稅資產 | 507,251,454.37 | | | 196,218,582.19 |
| 遞延所得稅負債 | 6,489,861.73 | | | |

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------|-----------------------|----------------------|
| 可抵扣暫時性差異 | 22,115.50 | 17,198.13 |
| 可抵扣虧損 | 113,377,435.58 | 28,260,474.26 |
| 合計 | <u>113,399,551.08</u> | <u>28,277,672.39</u> |

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

| 年份 | 期末金額 | 期初金額 | 備註 |
|------|-----------------------|----------------------|----|
| 2015 | 0.00 | 428,676.12 | |
| 2016 | 43,294.74 | 43,294.74 | |
| 2017 | 1,394.51 | 1,394.51 | |
| 2018 | 5,500,242.67 | 5,500,242.67 | |
| 2019 | 22,286,866.22 | 22,286,866.22 | |
| 2020 | 85,545,637.44 | 0.00 | |
| 合計 | <u>113,377,435.58</u> | <u>28,260,474.26</u> | — |

15、其他非流動資產

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 預付版權款 | 511,528,626.09 | 230,797,275.71 |
| 合計 | <u>511,528,626.09</u> | <u>230,797,275.71</u> |

16、短期借款

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 質押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保證借款 | 1,635,000,000.00 | 1,318,000,000.00 |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合計 | <u>1,735,000,000.00</u> | <u>1,388,000,000.00</u> |

17、應付票據

單位：元

| 種類 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|-------------|----------------------|
| 商業承兌匯票 | 0.00 | 0.00 |
| 銀行承兌匯票 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| 合計 | <u>0.00</u> | <u>20,000,000.00</u> |

18、應付帳款

(1) 應付帳款列示

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 應付貨款 | 2,131,714,086.77 | 842,473,525.36 |
| 應付版權款 | 1,099,029,236.09 | 762,816,036.13 |
| 合計 | <u>3,230,743,322.86</u> | <u>1,605,289,561.49</u> |

(2) 賬齡超過1年的重要應付帳款

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 未償還或結轉的原因 |
|----------------|-----------------------|-----------|
| 歡瑞世紀影視傳媒股份有限公司 | 45,000,000.00 | 賬期內未結算 |
| 樂視影業(北京)有限公司 | 38,833,500.00 | 賬期內未結算 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 35,500,000.00 | 賬期內未結算 |
| 合計 | <u>119,333,500.00</u> | — |

19、預收款項

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-------------------------|-----------------------|
| 預收商品款 | 1,700,093,624.66 | 186,817,357.04 |
| 預收版權款 | 32,982,626.15 | 136,578,250.00 |
| 合計 | <u>1,733,076,250.81</u> | <u>323,395,607.04</u> |

20、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 2,777,915.84 | 964,340,892.73 | 963,337,228.47 | 3,781,580.10 |
| 二、離職後福利— 設定提存計劃 | 231,216.68 | 112,688,083.36 | 111,543,203.03 | 1,376,097.01 |
| 三、辭退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、一年內到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>3,009,132.52</u> | <u>1,077,028,976.09</u> | <u>1,074,880,431.50</u> | <u>5,157,677.11</u> |

(2) 短期薪酬列示

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|---------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 1、工資、獎金、津貼和補貼 | 2,564,876.36 | 818,715,572.56 | 818,940,464.21 | 2,339,984.71 |
| 2、職工福利費 | 0.00 | 19,301,518.35 | 19,301,518.35 | 0.00 |
| 3、社會保險費 | 10,654.56 | 60,478,797.82 | 59,689,974.91 | 799,477.47 |
| 其中：醫療保險費 | 0.00 | 53,748,052.57 | 53,062,533.84 | 685,518.73 |
| 工傷保險費 | 5,639.35 | 2,397,308.79 | 2,345,810.68 | 57,137.46 |
| 生育保險費 | 5,015.21 | 4,333,436.46 | 4,281,630.39 | 56,821.28 |
| 4、住房公積金 | 202,384.92 | 65,521,104.00 | 65,081,371.00 | 642,117.92 |
| 5、工會經費和職工教育經費 | 0.00 | 323,900.00 | 323,900.00 | 0.00 |
| 6、短期帶薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>2,777,915.84</u> | <u>964,340,892.73</u> | <u>963,337,228.47</u> | <u>3,781,580.10</u> |

(3) 設定提存計劃列示

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|----------|-------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 1、基本養老保險 | 200,860.93 | 107,018,267.40 | 105,960,443.96 | 1,258,684.37 |
| 2、失業保險費 | 30,355.75 | 5,669,815.96 | 5,582,759.07 | 117,412.64 |
| 3、企業年金繳費 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>231,216.68</u> | <u>112,688,083.36</u> | <u>111,543,203.03</u> | <u>1,376,097.01</u> |

21、應交稅費

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值稅 | 240,799,575.51 | 155,691,573.10 |
| 營業稅 | 0.00 | 988,886.39 |
| 企業所得稅 | 174,595,458.42 | 128,337,553.73 |
| 個人所得稅 | 65,904,242.49 | 80,921,820.09 |
| 城市維護建設稅 | 2,452,731.57 | 3,987,887.68 |
| 教育費附加 | 2,037,505.71 | 718,906.53 |
| 文化事業建設費 | 90,335,129.65 | 38,497,869.24 |
| 其他 | 1,425,129.01 | 613,134.46 |
| 合計 | 577,549,772.36 | 409,757,631.22 |

22、應付利息

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------|---------------|---------------|
| 企業債券利息 | 50,211,693.53 | 15,200,173.46 |
| 短期借款應付利息 | 2,433,512.85 | 0.00 |
| 合計 | 52,645,206.38 | 15,200,173.46 |

註：期末無逾期末支付的利息

23、其他應付款

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|---------------|---------------|
| 往來款 | 11,729,115.37 | 21,399,563.73 |
| 保證金及押金 | 3,518,213.52 | 5,722,870.27 |
| 其他 | 4,123,363.97 | 227,236.91 |
| 合計 | 19,370,692.86 | 27,349,670.91 |

註：本年無賬齡超過1年的重要其他應付款。

24、一年內到期的非流動負債

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------------|----------------------|-----------------------|
| 一年內到期的長期借款 | 0.00 | 16,700,000.00 |
| 一年內到期的應付債券 | 0.00 | 285,000,000.00 |
| 一年內到期的長期應付款 | 92,405,533.66 | 90,100,262.20 |
| 一年內到期的遞延收益 | 6,570,167.91 | 9,347,908.80 |
| 合計 | <u>98,975,701.57</u> | <u>401,148,171.00</u> |

25、其他流動負債

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|------|-----------------------|
| 短期應付債券 | 0.00 | <u>199,606,666.61</u> |
| 合計 | | <u>199,606,666.61</u> |

短期應付債券的增減變動：

單位：元

| 債券名稱 | 面值 | 發行日期 | 債券期限 | 發行金額 | 期初餘額 | 本期發行 | 按面值 | | 本期償還 | 期末餘額 |
|-----------|----------------|-----------|------|-----------------------|-----------------------|-------------|---------------------|-------------------|-----------------------|-------------|
| | | | | | | | 計提利息 | 溢折價攤銷 | | |
| 平安銀行2億短期債 | 200,000,000.00 | 2014/6/27 | 1年 | 200,000,000.00 | 199,606,666.61 | 0.00 | 6,883,333.31 | 393,333.39 | 200,000,000.00 | 0.00 |
| 合計 | - | - | - | <u>200,000,000.00</u> | <u>199,606,666.61</u> | <u>0.00</u> | <u>6,883,333.31</u> | <u>393,333.39</u> | <u>200,000,000.00</u> | <u>0.00</u> |

26、長期借款

(1) 長期借款分類

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------|----------------|------|
| 質押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保證借款 | 300,000,000.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 300,000,000.00 | |

註：年末無已到期未償還的長期借款。

27、應付債券

(1) 應付債券

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|------------------|------|
| 15樂視01 | 985,463,963.74 | 0.00 |
| 15樂視02 | 915,094,386.86 | 0.00 |
| 合計 | 1,900,558,350.60 | |

(2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

單位：元

| 債券名稱 | 面值 | 發行日期 | 債券期限 | 發行金額 | 期初金額 | 本期發行 | 按面值 | | | 期末金額 |
|--------|------------------|-----------|------|------------------|------|------------------|---------------|--------------|------|------------------|
| | | | | | | | 計提利息 | 溢折價攤銷 | 本期償還 | |
| 15樂視01 | 1,000,000,000.00 | 2015/8/3 | 2+1年 | 982,000,000.00 | 0.00 | 982,000,000.00 | 34,274,193.55 | 3,463,963.74 | 0.00 | 985,463,963.74 |
| 15樂視02 | 930,000,000.00 | 2015/9/23 | 2+1年 | 913,260,000.00 | 0.00 | 913,260,000.00 | 15,937,500.00 | 1,834,386.86 | 0.00 | 915,094,386.86 |
| 合計 | - | - | - | 1,895,260,000.00 | 0.00 | 1,895,260,000.00 | 50,211,693.55 | 5,298,350.60 | 0.00 | 1,900,558,350.60 |

28、長期應付款

(1) 按款項性質列示長期應付款

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 設備售後回租融資租賃 | 27,174,449.21 | 60,051,607.49 |
| 融資租賃設備 | 9,537,133.48 | 25,836,034.64 |
| 未確認融資費用 | -2,152,092.82 | -4,013,818.45 |
| 合計 | <u>34,559,489.87</u> | <u>81,873,823.68</u> |

其他說明：

29、遞延收益

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 形成原因 |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------------|
| 未實現的售後租回損益 | 6,231,939.27 | 1,014,685.93 | 6,689,044.75 | 557,580.45 | 售後融資租賃形成的未實現售後租回損益 |
| 合計 | <u>6,231,939.27</u> | <u>1,014,685.93</u> | <u>6,689,044.75</u> | <u>557,580.45</u> | — |

30、其他非流動負債

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 賈躍亭借款 | 2,070,600,718.00 | 0.00 |
| 賈躍芳借款 | 1,401,735,654.62 | 1,015,568,661.50 |
| 合計 | <u>3,472,336,372.62</u> | <u>1,015,568,661.50</u> |

31、股本

單位：元

| | 期初餘額 | 發行新股 | 本次變動增減(+、-) | | | 小計 | 期末餘額 |
|------|----------------|------|-------------|------------------|--------------|------------------|------------------|
| | | | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | | |
| 股份總數 | 841,190,063.00 | 0.00 | 0.00 | 1,009,428,075.00 | 5,397,020.00 | 1,014,825,095.00 | 1,856,015,158.00 |

其他說明：

註：本年增加1,014,825,095股，是2015年4月根據2014年股東大會決議和修改的章程規定，按每10股轉增12股的比例，以資本公積向全體股東轉增股份總額1,009,428,075股；2015年6月以定向發行公司股票的方式給予319名激勵對象第一個行權期可行權股票期權共5,397,020份，新增5,397,020股。

32、資本公積

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 資本溢價(股本溢價) | 1,228,744,936.99 | 68,032,871.57 | 1,009,428,075.00 | 287,349,733.56 |
| 其他資本公積 | 137,273,590.79 | 168,045,271.68 | 43,519,606.73 | 261,799,255.74 |
| 合計 | <u>1,366,018,527.78</u> | <u>236,078,143.25</u> | <u>1,052,947,681.73</u> | <u>549,148,989.30</u> |

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

註：本年股本溢價增加68,032,871.57元，為股份支付到期行權時產生的溢價。其他資本公積增加168,045,271.68元，其中增加的118,133,082.89元，為控股股東及關聯自然人向本公司無償借款，按照權益性交易核算利息增加的資本公積；另增加的49,912,188.79元為處於等待期內的股份支付產生的成本費用增加的資本公積。本年股本溢價減少1,009,428,075.00元，為2015年4月根據2014年股東大會決議和修改的章程規定，按每10股轉增12股的比例，以資本公積向全體股東轉增股份的金額。本年其他資本公積減少43,519,606.73元，為本年股份支付到期行權時原等待期的費用由其他資本公積轉入股本溢價的金額。

33、其他綜合收益

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期所得稅 前發生額 | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 | 本期發生額 | | 稅後歸屬 於母公司 | 稅後歸屬於 少數股東 | 期末餘額 |
|----------------------|-------------|---------------|----------------------------|-------------|------|--------------|---------------|---------------|
| | | | | 減： 所得稅費用 | | | | |
| 可供出售金融資產公允 價值變動損益 | 0.00 | 5,072,950.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,072,950.59 |
| 外幣財務報表折算差額 | -706,643.49 | 23,470,836.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22,764,192.65 |
| 其他綜合收益合計 | -706,643.49 | 28,543,786.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27,837,143.24 |

34、盈餘公積

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|--------|-----------------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| 法定盈餘公積 | 116,965,360.22 | 62,200,008.93 | 0.00 | 179,165,369.15 |
| 任意盈餘公積 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>116,965,360.22</u> | <u>62,200,008.93</u> | <u>0.00</u> | <u>179,165,369.15</u> |

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

註：本期盈餘公積增加62,200,008.93元是本集團母公司按照淨利潤10%提取的法定盈餘公積金。

35、未分配利潤

單位：元

| 項目 | 本期 | 上期 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 調整前上期末未分配利潤 | 843,360,350.78 | 559,040,213.83 |
| 調整期初未分配利潤合計數(調增+, 調減-) | 0.00 | 0.00 |
| 調整後期初未分配利潤 | 843,360,350.78 | 559,040,213.83 |
| 加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 573,027,173.33 | 364,029,509.12 |
| 減：提取法定盈餘公積 | 62,200,008.93 | 53,360,002.39 |
| 應付普通股股利 | 38,694,742.90 | 26,349,369.78 |
| 期末未分配利潤 | 1,315,492,772.28 | 843,360,350.78 |

36、營業收入和營業成本

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 13,016,725,124.12 | 11,112,009,123.84 | 6,818,938,622.38 | 5,828,133,468.42 |
| 合計 | 13,016,725,124.12 | 11,112,009,123.84 | 6,818,938,622.38 | 5,828,133,468.42 |

37、營業税金及附加

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 營業稅 | 0.00 | 3,039,657.58 |
| 城市維護建設稅 | 5,590,483.52 | 3,115,182.21 |
| 教育費附加 | 2,896,010.41 | 1,434,631.81 |
| 地方教育費附加 | 1,347,243.20 | 1,062,164.15 |
| 文化建設費 | 84,196,401.81 | 47,962,602.59 |
| 其他 | 650,690.17 | 234,632.08 |
| 合計 | <u>94,680,829.11</u> | <u>56,848,870.42</u> |

38、銷售費用

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 廣告推廣製作費 | 202,228,129.87 | 156,529,979.27 |
| 會員分成費 | 326,176,820.75 | 0.00 |
| 物流費及售後服務費 | 218,474,543.31 | 131,512,008.98 |
| 工資及福利 | 211,311,497.17 | 121,268,879.77 |
| 辦公及會議費 | 21,341,290.04 | 11,402,974.34 |
| 諮詢服務費 | 17,141,428.80 | 18,495,103.11 |
| 折舊及租賃費 | 11,834,500.89 | 10,141,820.28 |
| 差旅費 | 10,932,099.09 | 9,084,418.27 |
| 交際應酬費 | 10,379,167.90 | 5,176,625.74 |
| 股權激勵費 | 7,486,386.17 | 19,840,824.02 |
| 交通及車輛費 | 1,911,436.87 | 1,911,032.82 |
| 勞務費 | 1,509,888.76 | 3,512,686.58 |
| 其他 | 9,588.73 | 159,112.31 |
| 合計 | <u>1,040,736,778.35</u> | <u>489,035,465.49</u> |

39、管理費用

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 工資及福利 | 139,523,984.32 | 78,263,936.32 |
| 股權激勵費 | 17,871,985.33 | 26,681,631.05 |
| 折舊與攤銷及租賃費 | 83,581,850.38 | 33,094,899.09 |
| 辦公及會議費 | 21,155,980.51 | 11,683,335.84 |
| 諮詢費 | 26,389,184.25 | 11,152,380.11 |
| 差旅費 | 6,665,475.44 | 6,704,652.90 |
| 稅金 | 7,965,779.35 | 1,748,861.57 |
| 交際應酬費 | 2,373,206.93 | 2,969,042.00 |
| 通訊費 | 1,402,540.16 | 1,099,043.94 |
| 勞務費 | 1,670,708.60 | 1,326,642.24 |
| 其他 | 891,399.95 | 730,227.54 |
| 合計 | <u>309,492,095.22</u> | <u>175,454,652.60</u> |

40、財務費用

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 284,322,482.32 | 151,285,869.65 |
| 減：利息收入 | 6,185,426.25 | 3,514,224.90 |
| 利息淨支出 | 278,137,056.07 | 147,771,644.75 |
| 匯兌損失 | 23,660,829.57 | 2,078,055.06 |
| 減：匯兌收益 | 2,210,424.01 | 812,481.07 |
| 匯兌淨損失 | 21,450,405.56 | 1,265,573.99 |
| 平台費用 | 43,202,551.00 | 16,690,259.90 |
| 手續費及其他 | 6,189,586.45 | 2,188,017.14 |
| 合計 | <u>348,979,599.08</u> | <u>167,915,495.78</u> |

41、資產減值損失

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 一、壞賬損失 | 116,852,425.91 | 48,284,504.53 |
| 二、存貨跌價損失 | 3,300,877.24 | 4,850,053.09 |
| 十二、無形資產減值損失 | 0.00 | 554,697.13 |
| 合計 | <u>120,153,303.15</u> | <u>53,689,254.75</u> |

42、投資收益

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------------|----------------------|-----------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 45,254.04 | -80,695.41 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 0.00 | -238,038.46 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的 | | |
| 金融資產在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 處置以公允價值計量且其變動計入當期損益 | | |
| 的金融資產取得的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投資在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融資產在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 處置可供出售金融資產取得的投資收益 | 14,165,684.11 | 0.00 |
| 喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新 | | |
| 計量產生的利得 | 64,524,252.87 | 0.00 |
| 銀行理財產品投資收益 | 14,246.58 | 323,772.31 |
| 合計 | <u>78,749,437.60</u> | <u>5,038.44</u> |

43、營業外收入

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 計入當期 非經常性 損益的金額 |
|-------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流動資產處置利得合計 | | | 0.00 |
| 其中：固定資產處置利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 無形資產處置利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 債務重組利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非貨幣性資產交換利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 接受捐贈 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 政府補助 | 44,987,578.52 | 27,461,470.74 | 44,987,578.52 |
| 其他 | 334.44 | 94,878.35 | 334.44 |
| 合計 | <u>44,987,912.96</u> | <u>27,556,349.09</u> | <u>44,987,912.96</u> |

計入當期損益的政府補助：

單位：元

| 補助項目 | 發放主體 | 發放原因 | 性質類型 | 補貼 是否影響 當年盈虧 | 是否 特殊補貼 | 本期 發生金額 | 上期 發生金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|------------------------------|------|------|------|--------------------|------------|---------------|--------------|-----------------|
| 基於多媒體開發雲平台的跨行業 大數據服務中央補助金 | | | | | | 15,000,000.00 | 2,000,000.00 | 與收益相關 |
| 中關村產業技術聯盟重大 應用示範項目 | | | | | | 465,000.00 | 1,110,000.00 | 與收益相關 |
| 中關村科技園區管理委員會 十百千項目 | | | | | | 500,000.00 | 2,250,000.00 | 與收益相關 |

| 補助項目 | 發放主體 | 發放原因 | 性質類型 | 補貼 是否影響 當年盈虧 | 是否 特殊補貼 | 本期 發生金額 | 上期 發生金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-----------------------------|------|------|------|--------------------|------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 北京市商務委員會2015年商業 流通發展項目 | | | | | | 2,314,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 中關村海澱園管委會重點培育 企業專項資金 | | | | | | 2,940,000.00 | 2,430,000.00 | 與收益相關 |
| 北京市國有文化資產監督管理 辦公室文創資金補助 | | | | | | 400,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 首都知識產權服務業協會技術 創新獎勵(專利部分) | | | | | | 9,100.00 | 53,440.00 | 與收益相關 |
| 北京市新聞出版廣電局獎勵資金 | | | | | | 250,000.00 | 550,000.00 | 與收益相關 |
| 天津市科技開發局技術補貼 | | | | | | 100,000.00 | 5,000.00 | 與收益相關 |
| 中新天津生態城財政扶持 | | | | | | 100,668.52 | 223,264.74 | 與收益相關 |
| 影視文化產業發展專項資金 (稅收返還) | | | | | | 22,764,910.00 | 13,579,766.00 | 與收益相關 |
| 東陽市地方稅務局水利專項獎勵 | | | | | | 143,900.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 北京中關村企業信用促進會 支持資金 | | | | | | 0.00 | 10,000.00 | 與收益相關 |
| 互聯網協會黨委補助 | | | | | | 0.00 | 20,000.00 | 與收益相關 |
| 專利補貼 | | | | | | 0.00 | 230,000.00 | 與收益相關 |
| 北京市支持信息化發展項目資金 | | | | | | 0.00 | 3,000,000.00 | 與收益相關 |
| 2014年度國家火炬計劃補助資金 | | | | | | 0.00 | 2,000,000.00 | 與收益相關 |
| 合計 | - | - | - | - | - | <u>44,987,578.52</u> | <u>27,461,470.74</u> | - |

44、營業外支出

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 計入當期 非經常性 損益的金額 |
|-------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 非流動資產處置損失合計 | 37,634,806.94 | 474,357.08 | 37,634,806.94 |
| 其中：固定資產處置損失 | 0.00 | 474,357.08 | 0.00 |
| 無形資產處置損失 | 37,634,806.94 | 0.00 | 37,634,806.94 |
| 債務重組損失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非貨幣性資產交換損失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 對外捐贈 | 2,000,000.00 | 42,293.29 | 2,000,000.00 |
| 其他 | 606,716.90 | 2,007,047.24 | 606,716.90 |
| 合計 | <u>40,241,523.84</u> | <u>2,523,697.61</u> | <u>40,241,523.84</u> |

45、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|------------------------|------------------------|
| 當期所得稅費用 | 161,595,406.98 | 113,229,328.80 |
| 遞延所得稅費用 | <u>-304,543,010.45</u> | <u>-169,126,784.84</u> |
| 合計 | <u>-142,947,603.47</u> | <u>-55,897,456.04</u> |

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

| 項目 | 本期發生額 |
|------------------------------------|-----------------|
| 利潤總額 | 74,169,222.09 |
| 按法定／適用稅率計算的所得稅費用 | 11,125,383.31 |
| 子公司適用不同稅率的影響 | -100,921,882.08 |
| 調整以前期間所得稅的影響 | 1,790,455.55 |
| 非應稅收入的影響 | -5,733,990.61 |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響 | 7,698,456.25 |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響 | -17,397.95 |
| 本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或 可抵扣虧損的影響 | -18,263,852.04 |
| 稅法規定的額外可扣除費用的影響 | -38,624,775.90 |
| 所得稅費用 | -142,947,603.47 |

46、其他綜合收益

詳見附註「十、33 其他綜合收益」相關內容。

47、現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 往來款 | 59,978,371.90 | 104,177,304.78 |
| 政府補助 | 44,987,578.52 | 27,461,470.74 |
| 利息收入 | 6,180,571.19 | 3,514,224.90 |
| 其他 | 2,138,538.22 | 3,984,660.82 |
| 合計 | <u>113,285,059.83</u> | <u>139,137,661.24</u> |

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 廣告推廣製作費 | 158,826,157.33 | 110,719,158.29 |
| 會員分成費 | 326,176,820.75 | 0.00 |
| 倉儲物流費 | 201,344,230.95 | 104,158,964.18 |
| 諮詢服務費 | 55,562,597.59 | 22,269,434.31 |
| 辦公及會議費 | 38,420,439.67 | 21,169,326.01 |
| 租賃費 | 33,266,759.18 | 23,311,235.74 |
| 差旅費 | 15,221,393.33 | 15,620,870.33 |
| 交際應酬費 | 12,166,298.55 | 8,094,838.40 |
| 交通及車輛費 | 5,585,450.29 | 4,180,298.92 |
| 往來款 | 12,720,519.01 | 96,418,539.66 |
| 其他 | 8,551,478.80 | 16,072,616.96 |
| 合計 | <u>867,842,145.45</u> | <u>422,015,282.80</u> |

(3) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------------|----------------------|-----------------|
| 購買理財產品 | 60,000,000.00 | 0.00 |
| 代扣代繳股東分紅個人所得稅 | 25,200,000.00 | 0.00 |
| 樂視體育期末貨幣資金(期末不合併) | 4,533,291.83 | 0.00 |
| 子公司增資手續費 | 0.00 | 3,912.09 |
| 合計 | <u>89,733,291.83</u> | <u>3,912.09</u> |

(4) 收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------|-----------------------|-------------|
| 合併範圍內應收票據貼現 | 340,933,888.89 | 0.00 |
| 《芈月傳》投資款 | 60,000,000.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>400,933,888.89</u> | <u>0.00</u> |

(5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 融資租賃款 | 27,185,078.74 | 27,529,193.63 |
| 投資方分配款 | 107,111,423.13 | 0.00 |
| 合計 | <u>134,296,501.87</u> | <u>27,529,193.63</u> |

48、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：元

| 補充資料 | 本期金額 | 上期金額 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量： | — | — |
| 淨利潤 | 217,116,825.56 | 128,796,560.88 |
| 加：資產減值準備 | 120,153,303.15 | 53,689,254.75 |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊 | 113,574,965.71 | 46,692,204.24 |
| 無形資產攤銷 | 1,526,123,746.11 | 1,032,639,064.94 |
| 長期待攤費用攤銷 | 943,669.21 | 317,023.31 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「—」號填列) | 37,634,806.94 | 0.00 |
| 固定資產報廢損失(收益以「—」號填列) | 0.00 | 0.00 |
| 公允價值變動損失(收益以「—」號填列) | 0.00 | 0.00 |
| 財務費用(收益以「—」號填列) | 284,322,482.32 | 151,285,869.65 |
| 投資損失(收益以「—」號填列) | -78,749,437.60 | -5,038.44 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「—」號填列) | -311,032,872.18 | -169,126,784.83 |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「—」號填列) | 6,489,861.73 | 0.00 |
| 存貨的減少(增加以「—」號填列) | -403,711,270.53 | -471,152,317.73 |

| 補充資料 | 本期金額 | 上期金額 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列) | -4,226,975,861.15 | -1,602,441,439.73 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列) | 3,555,649,118.10 | 994,837,302.93 |
| 其他 | 34,162,539.09 | 68,651,033.99 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 875,701,876.46 | 234,182,733.96 |
| 2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | — | — |
| 債務轉為資本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | 0.00 | 0.00 |
| 融資租入固定資產 | 48,273,329.93 | 198,488,283.63 |
| 3. 現金及現金等價物淨變動情況： | — | — |
| 現金的期末餘額 | 2,714,778,115.14 | 447,348,595.63 |
| 減：現金的期初餘額 | 447,348,595.63 | 585,718,105.29 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | 0.00 | 0.00 |
| 減：現金等價物的期初餘額 | 0.00 | 0.00 |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 2,267,429,519.51 | -138,369,509.66 |

(2) 現金和現金等價物的構成

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、現金 | 2,714,778,115.14 | 447,348,595.63 |
| 其中：庫存現金 | 189,596.70 | 1,320,234.22 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 2,714,588,518.44 | 446,028,361.41 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 0.00 | 0.00 |
| 可用於支付的存放中央銀行款項 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同業款項 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同業款項 | 0.00 | 0.00 |
| 二、現金等價物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三個月內到期的債券投資 | 0.00 | 0.00 |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 三、期末現金及現金等價物餘額 | 2,714,778,115.14 | 447,348,595.63 |
| 其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物 | 0.00 | 0.00 |

49、所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

(1) 上年年末金額進行調整的「其他」項目性質及調整金額

無。

(2) 本期所有者權益變動表中資本公積－其他為賈躍亭、賈躍芳無償借款給本公司3,472,336,372.62元，本期按照權益性交易計提利息118,133,082.89元增加的資本公積。

50、所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

| 項目 | 期末賬面價值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 貨幣資金 | 15,000,000.00 | 銀行承兌匯票保證金 |
| 合計 | 15,000,000.00 | — |

51、外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

單位：元

| 項目 | 期末外幣餘額 | 折算匯率 | 期末折算 |
|-------|--------------|---------|---------------|
| | | | 人民幣餘額 |
| 貨幣資金 | — | — | 14,217,505.63 |
| 其中：美元 | 1,309,651.40 | 6.4936 | 8,504,352.33 |
| 港元 | 6,819,395.66 | 0.83778 | 5,713,153.30 |
| 應收賬款 | — | — | 2,664,007.95 |
| 其中：美元 | 0.00 | 6.4936 | 0.00 |

| 項目 | 期末外幣餘額 | 折算匯率 | 期末折算 |
|-------|----------------|---------|----------------|
| | | | 人民幣餘額 |
| 港元 | 3,179,841.90 | 0.83778 | 2,664,007.95 |
| 其他應收款 | | | 353,176,360.74 |
| 其中：美元 | 424,844.13 | 6.4936 | 2,758,767.84 |
| 港元 | 418,269,226.89 | 0.83778 | 350,417,592.90 |
| 預付帳款 | | | 19,406,226.83 |
| 其中：美元 | 0.00 | 6.4936 | 0.00 |
| 港元 | 23,163,869.79 | 0.83778 | 19,406,226.83 |

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記帳本位幣及選擇依據，記帳本位幣發生變化的還應披露原因。

適用 不適用

八、合併範圍的變更

1、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如，新設子公司、清算子公司等)及其相關情況：

根據本公司2015年5月4日公告：「公司管理層經過審慎研究，為了進一步增強樂視體育文化產業發展(北京)有限公司(以下簡稱樂視體育)的綜合競爭能力，同時降低該業務對本公司造成的經營風險，減少對本上市公司經營業績可能造成的不利影響，本公司對樂視體育的持股比例進行調整，通過加大控股股東的資金投入，增加團隊持股激勵，以及引入更具產業資源背景的其他股東進行戰略增資的方式，以此來優化樂視體育的股東結構。」截止2015年12月31日樂視體育股東結構優化調整後，本公司對樂視體育的持股比例為10.34%，對樂視體育不再擁有控制權或實施重大影響，故不再納入合併報表範圍。

2015年6月，本公司新投資設立全資子公司霍爾果斯樂嗨文化傳媒有限公司，該公司本年納入合併範圍。

2015年3月，本公司新投資設立全資子公司樂想控股有限公司，該公司本年納入合併範圍。

九、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

| 子公司名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|---------------|---------|----|--------------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 天津 | 天津 | 信息技術 | 100.00% | | 投資 |
| 北京樂視流媒體廣告有限公司 | 北京 | 北京 | 廣告發佈 | 100.00% | | 投資 |
| 樂視網信息技術(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 信息技術 | 100.00% | | 投資 |
| 樂視網(上海)信息技術有限公司 | 上海 | 上海 | 信息技術 | 100.00% | | 投資 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 產品生產、銷售 | 58.55% | | 投資 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 文藝交流、 發佈廣告 | 51.00% | | 投資 |
| 樂視新媒體文化(天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 信息技術 | 100.00% | | 發行股份 購買資產 |
| 東陽市樂視花兒影視文化有限公司 | 東陽 | 東陽 | 影視文化 | 100.00% | | 發行股份 購買資產 |
| 樂視雲計算有限公司 | 北京 | 北京 | 數據處理、 技術服務 | 60.00% | | 投資 |
| 霍爾果斯樂嗨文化傳媒有限公司 | 新疆 | 新疆 | 會員業務 | 100.00% | | 投資 |
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 電子商務 | 30.00% | | 投資 |
| 樂視財富(北京)信息技術有限公司 | 北京 | 北京 | 互聯網金融 | 100.00% | | 投資 |
| 樂想控股有限公司 | 香港 | 香港 | — | 100.00% | | 投資 |

本集團對樂視電子商務(北京)有限公司持股比例為30.00%，樂視控股(北京)有限公司將其持有的40.00%的表決權交給本集團行使，故將其納入合併範圍。

(2) 重要的非全資子公司

單位：元

| 子公司名稱 | 少數股東 持股比例 | 本期歸屬於 少數股東 的損益 | 本期向少數 股東宣告 分派的股利 | 期末少數 股東權益餘額 |
|------------------------|--------------|----------------------|------------------------|-----------------|
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 41.45% | -302,800,030.74 | 0.00 | -83,922,391.33 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 49.00% | -505,024.31 | 0.00 | 1,749,690.82 |
| 樂視雲計算有限公司 | 40.00% | -40,112,964.05 | 0.00 | -30,702,729.84 |
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 70.00% | -1,649,721.93 | 0.00 | 350,278.07 |
| 樂視體育文化產業發展(北京) 有限公司 | 40.00% | -10,842,606.74 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | | -355,910,347.77 | | -112,525,152.28 |

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

單位：元

| 子公司名稱 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | | 負債合計 | 負債合計 |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | | |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 3,600,372,604.10 | 1,217,613,893.81 | 4,817,986,497.91 | 5,020,453,063.23 | 1,092,429,802.43 | 1,631,416,262.31 | 1,118,287,723.78 | 1,118,287,723.78 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 3,512,238.77 | 58,558.82 | 3,570,797.59 | 0.00 | 4,504,247.73 | 4,601,459.45 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視雲計算有限公司 | 144,008,903.43 | 771,204,370.19 | 915,213,273.62 | 624,398,119.55 | 154,974,785.71 | 191,207,295.52 | 211,763,522.44 | 211,763,522.44 |
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 393,630,078.86 | 1,643,740.30 | 395,273,819.16 | 395,630,564.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

單位：元

| 子公司名稱 | 本期發生額 | | | 上期發生額 | | | 經營活動現金流量 | 現金流量 |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | | |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 8,692,826,932.77 | -730,518,771.38 | 1,159,631,511.06 | 4,107,196,586.15 | -386,338,211.59 | -386,338,211.59 | -437,884,480.53 | -437,884,480.53 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 0.00 | -1,030,661.86 | 121,643.98 | 0.00 | -3,865,522.53 | -3,865,522.53 | -285,338.78 | -285,338.78 |
| 樂視雲計算有限公司 | 562,394,995.64 | -100,282,410.13 | -14,577,263.48 | 130,722,973.32 | -32,633,040.92 | -32,633,040.92 | -3,821,190.88 | -3,821,190.88 |
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 30,303,054.74 | -2,356,745.62 | 63,817,836.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

無。

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持

無。

2、在合營安排或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

| 合營企業或聯營企業名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例 | | 對合營企業 或聯營企業 投資的會計 處理方法 |
|----------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------------------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| 北京智驛信息技術有限責任公司 | 北京 | 北京 | 技術開發 | 20.00% | | 權益法 |

(2) 重要聯營企業的主要財務信息

單位：元

| | 期末餘額／ 本期發生額 | 期初餘額／ 上期發生額 |
|---------------|----------------|----------------|
| 流動資產 | 420,492,772.07 | 10,324,901.89 |
| 非流動資產 | 19,861,126.54 | 0.00 |
| 資產合計 | 440,353,898.61 | 10,324,901.89 |
| 流動負債 | 389,054,864.50 | 325,147.00 |
| 非流動負債 | 1,073,009.00 | 0.00 |
| 負債合計 | 390,127,873.50 | 325,147.00 |
| 少數股東權益 | 0.00 | 0.00 |
| 歸屬於母公司股東權益 | 50,226,025.11 | 0.00 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 10,045,254.04 | 0.00 |
| 調整事項 | 0.00 | 0.00 |
| — 商譽 | 0.00 | 0.00 |

| | 期末餘額／ 本期發生額 | 期初餘額／ 上期發生額 |
|----------------------|----------------|----------------|
| －內部交易未實現利潤 | 0.00 | 0.00 |
| －其他 | 0.00 | 0.00 |
| 對聯營企業權益投資的賬面價值 | 10,045,254.04 | 0.00 |
| 存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值 | 0.00 | 0.00 |
| 營業收入 | 31,788,074.73 | 0.00 |
| 淨利潤 | 226,270.22 | 0.00 |
| 終止經營的淨利潤 | 0.00 | 0.00 |
| 其他綜合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 綜合收益總額 | 0.00 | 0.00 |
| 本年度收到的來自聯營企業的股利 | 0.00 | 0.00 |

十、與金融工具相關的風險

本公司的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其它權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

(1) 外匯風險

外匯風險是指影響本公司財務成果和現金流的外匯匯率的變動中的風險。本公司承受外匯風險主要與所持有美元的貨幣資金、以美元結算的購銷業務有關，由於美元與本公司的功能貨幣之間的匯率變動使本公司面臨外匯風險。於資產負債表日，有關外幣資產及外幣負債的餘額情況參見附註七、51。

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

(2) 信用風險

於2015年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其它監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。除應收賬款金額前五名外，本集團無其他重大信用集中風險。

(3) 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本集團融資資金來源主要為：發行債券、長期借款、賈躍亭和賈躍芳無償借款等。截止2015年12月31日，本集團發行債券1,930,000,000.00元，長期借款300,000,000.00元，賈躍亭、賈躍芳無償借款3,472,336,372.62元，向關聯方借款屬長期無償使用資金，風險較小。

十一、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元

| 項目 | 期末公允價值 | | | 合計 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 第一層 公允價值計量 | 第二層 公允價值計量 | 第三層 公允價值計量 | |
| 一、持續的公允價值計量 | — | — | — | — |
| (二) 可供出售金融資產 | 85,748,670.26 | 0.00 | 0.00 | 85,748,670.26 |
| 持續以公允價值計量 的資產總額 | 85,748,670.26 | 0.00 | 0.00 | 85,748,670.26 |
| 二、非持續的公允價值計量 | — | — | — | — |

十二、關聯方及關聯交易

1、本企業的母公司情況

本企業最終控制方是賈躍亭。

2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註「九、1.(1)企業集團的構成」。

3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註「九、3.(1)重要的聯營企業」相關內容。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱

與本企業關係

北京智驛信息技術有限責任公司

受同一控制人控制的公司

4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱

樂視手機電子商務(北京)有限公司
樂視體育文化產業發展(北京)有限公司
樂視移動智能信息技術(北京)有限公司
樂視影業(北京)有限公司
樂視影業(天津)有限公司
樂意互聯智能科技(北京)有限公司
山西西貝爾通信科技有限公司
Le Wish Ltd
LE CORPORATION LIMITED
樂卡汽車智能科技(北京)有限公司
樂視控股(北京)有限公司
樂帕營銷服務(北京)有限公司
樂果文化傳媒(北京)有限公司
樂影網絡信息(天津)有限公司
北京宏城鑫泰置業有限公司
樂視虛擬現實科技(北京)有限公司
樂視飛鴿科技(天津)有限公司
北京網酒網電子商務股份有限公司
北京芝蘭玉樹科技有限公司
西伯爾聯合通信科技(北京)有限公司

其他關聯方與本企業關係

受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司
受同一控制人控制的公司

5、關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品／接受勞務情況表

單位：元

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 獲批的交易額度 | 是否超過 交易額度 | 上期發生額 |
|------------------------|---------|------------------|---------|--------------|---------------|
| 北京網酒網電子商務 股份有限公司 | 貨物採購 | 13,261,938.80 | | 否 | 2,412,260.00 |
| 北京芝蘭玉樹科技 有限公司 | 版權採購 | 134,111.40 | | 否 | 0.00 |
| 樂果文化傳媒(北京) 有限公司 | 版權採購 | 44,080.00 | | 否 | 2,400,000.00 |
| 樂視飛鴿科技(天津) 有限公司 | 貨物採購 | 2,724,677.08 | | 否 | 0.00 |
| 樂視手機電子商務(北京) 有限公司 | 貨物採購 | 1,772,359,969.10 | | 否 | 0.00 |
| 樂視體育文化產業發展 (北京)有限公司 | 廣告分成 | 289,871,844.62 | | 否 | 0.00 |
| 樂視移動智能信息技術 (北京)有限公司 | 會員分成及貨款 | 346,173,254.00 | | 否 | 0.00 |
| 樂視影業(北京)有限公司 | 版權採購、廣告 | 257,999,455.98 | | 否 | 43,471,337.50 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 版權採購、廣告 | 500,000.00 | | 否 | 38,689,625.00 |
| 樂意互聯智能科技 (北京)有限公司 | 貨物採購 | 27,171,442.40 | | 否 | 0.00 |
| 樂視娛樂投資(北京) 有限公司 | 廣告 | 0.00 | | 否 | 455,144.40 |
| 合計 | | 2,710,240,773.38 | | 否 | 87,428,366.90 |

銷售商品／提供勞務情況表

單位：元

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 樂視移動智能信息技術 (北京)有限公司 | 會員、廣告、技術 使用費收入 | 971,027,691.44 | 58,300,000.00 |
| 樂視體育文化產業發展 (北京)有限公司 | 廣告、技術服務收入 | 278,776,781.53 | 0.00 |
| 北京智驛信息技術有限責任公司 | 銷售貨物 | 159,739,233.76 | 0.00 |
| Le Wish Ltd | 版權銷售 | 80,228,428.00 | 0.00 |
| LE CORPORATION LIMITED | 銷售貨物 | 74,805,945.00 | 0.00 |
| 樂卡汽車智能科技(北京)有限公司 | 技術服務 | 21,875,586.65 | 0.00 |
| 北京網酒網電子商務股份有限公司 | 廣告收入、貨款 | 17,101,166.93 | 190,934.00 |
| 樂視影業(北京)有限公司 | 版權銷售、廣告收入 | 15,898,700.00 | 0.00 |
| 樂視手機電子商務(北京)有限公司 | 技術使用收入 | 15,437,914.62 | 0.00 |
| 樂視控股(北京)有限公司 | 銷售貨物 | 3,513,959.16 | 14,700.00 |
| 樂意互聯智能科技(北京)有限公司 | 銷售貨物 | 20,353.00 | 0.00 |
| 樂影網絡信息(天津)有限公司 | 技術服務費 | | |
| 技術服務費 | | 54,984.64 | 0.00 |
| 合計 | | 1,638,480,744.73 | 58,505,634.00 |

(2) 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

單位：元

| 承租方名稱 | 租賃資產種類 | 本期確認的租賃收入 | 上期確認的租賃收入 |
|--------------------|--------|--------------|------------|
| 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 設備租賃 | 1,511,972.54 | 0.00 |
| 樂視控股(北京)有限公司 | 房屋租賃 | 0.00 | 614,821.00 |
| 合計 | | 1,511,972.54 | 614,821.00 |

本公司作為承租方：

單位：元

| 出租方名稱 | 租賃資產種類 | 本期確認的租賃費 | 上期確認的租賃費 |
|---------------|--------|---------------|--------------|
| 北京宏城鑫泰置業有限公司 | 房屋租賃 | 12,930,073.50 | 7,734,818.90 |
| 山西西貝爾通信科技有限公司 | 房屋租賃 | 8,303.76 | 58,126.24 |
| 合計 | | 12,938,377.26 | 7,792,945.14 |

(3) 關聯擔保情況

本公司作為被擔保方

單位：元

| 擔保方 | 擔保金額 | 擔保起始日 | 擔保到期日 | 擔保是否已經履行完畢 |
|---------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年02月16日 | 2016年02月15日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年05月14日 | 2016年05月14日 | 否 |

| 擔保方 | 擔保金額 | 擔保起始日 | 擔保到期日 | 擔保是否已 經履行完畢 |
|-----------------------------------|------------------|-------------|-------------|----------------|
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息 技術有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年05月14日 | 2016年05月14日 | 否 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司、 北京西伯爾通信科技有限公司 | 150,000,000.00 | 2015年06月05日 | 2016年06月05日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津) 信息技術有限公司 | 40,000,000.00 | 2015年06月09日 | 2016年06月09日 | 否 |
| 賈躍亭 | 49,000,000.00 | 2015年06月17日 | 2016年06月17日 | 否 |
| 賈躍亭 | 51,000,000.00 | 2015年06月25日 | 2016年06月25日 | 否 |
| 賈躍亭、賈躍民、樂視影業 (北京)有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年06月25日 | 2016年06月24日 | 否 |
| 賈躍亭 | 200,000,000.00 | 2015年08月13日 | 2016年08月13日 | 否 |
| 賈躍亭 | 90,000,000.00 | 2015年08月14日 | 2016年08月13日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津) 信息技術有限公司 | 75,000,000.00 | 2015年08月26日 | 2016年08月26日 | 否 |
| 賈躍亭 | 200,000,000.00 | 2015年09月25日 | 2016年09月23日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津) 信息技術有限公司 | 30,000,000.00 | 2015年09月30日 | 2016年08月10日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津) 信息技術有限公司 | 6,809,413.00 | 2015年09月30日 | 2016年08月30日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津) 信息技術有限公司 | 43,190,587.00 | 2015年10月30日 | 2016年09月30日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視控股 (北京)有限公司 | 100,000,000.00 | 2015年12月07日 | 2016年12月07日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視控股 (北京)有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年12月07日 | 2016年12月07日 | 否 |
| 賈躍亭、北京宏城鑫泰 置業有限公司 | 100,000,000.00 | 2015年08月26日 | 2016年06月25日 | 否 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 300,000,000.00 | 2015年12月28日 | 2017年12月28日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津) 信息技術有限公司 | 200,000,000.00 | 2015年12月17日 | 2016年06月14日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視控股(北京)有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年12月28日 | 2016年06月28日 | 否 |
| | 1,935,000,000.00 | | | |

(4) 關聯方資金拆借

單位：元

| 關聯方 | 拆借金額 | 起始日 | 到期日 | 說明 |
|-----|------------------|-----|-----|--------------|
| 拆入 | | | | |
| 賈躍亭 | 2,070,600,718.00 | — | — | 詳見公告2015-063 |
| 賈躍芳 | 1,401,735,654.62 | — | — | 詳見公告2014-116 |
| 拆出 | | | | |

(5) 關鍵管理人員報酬

單位：萬元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----|----------|--------|
| 賈躍亭 | 60.00 | 60.00 |
| 韓方明 | 32.00 | 60.00 |
| 劉弘 | 60.00 | 60.00 |
| 鄧偉 | 50.00 | 0.00 |
| 張長勝 | 11.00 | 0.00 |
| 沈豔芳 | 11.00 | 0.00 |
| 曹彬 | 3.00 | 0.00 |
| 朱寧 | 3.00 | 0.00 |
| 吳孟 | 26.00 | 0.00 |
| 吉曉慶 | 0.00 | 0.00 |
| 田炳信 | 0.00 | 0.00 |
| 袁斌 | 24.00 | 0.00 |
| 張旻翬 | 18.00 | 0.00 |
| 吳亞洲 | 79.00 | 72.00 |
| 梁軍 | 169.00 | 116.40 |
| 金傑 | 58.00 | 51.00 |
| 高飛 | 77.00 | 73.50 |
| 楊永強 | 48.00 | 48.00 |
| 譚殊 | 71.00 | 66.00 |
| 楊麗傑 | 54.00 | 54.00 |
| 張特 | 37.00 | 44.40 |
| 趙凱 | 6.00 | 0.00 |
| 雷振劍 | 66.00 | 67.50 |
| 賈躍民 | 48.00 | 56.00 |
| 劉剛 | 6.00 | 48.00 |
| 蔣曉琳 | 15.00 | 0.00 |
| 合計 | 1,032.00 | 876.80 |

6、關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

單位：元

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|------|------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | LE CORPORATION LIMITED | 66,271,745.00 | 1,988,152.35 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | Le Wish Ltd | 80,228,428.00 | 2,406,852.84 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 北京網酒網電子商務股份有限公司 | 13,388,157.93 | 401,644.74 | 50,852.00 | 1,525.56 |
| 應收賬款 | 樂卡汽車智能科技(北京)有限公司 | 21,823,172.18 | 654,695.17 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視控股(北京)有限公司 | 16,929.16 | 507.87 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 40,556,400.84 | 1,216,692.02 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 241,213,868.73 | 7,236,416.06 | 58,300,000.00 | 1,749,000.00 |
| 應收賬款 | 樂影網絡信息(天津)有限公司 | 54,984.64 | 1,649.54 | 0.00 | 0.00 |
| 預付帳款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 22,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 預付帳款 | 樂視手機電子商務(北京)有限公司 | 82,540,876.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 預付帳款 | 樂果文化傳媒(北京)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 760,000.00 | 0.00 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|-------|--------------------|---------------|------------|----------------|--------------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 預付帳款 | 山西西貝爾通信科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 8,303.76 | 0.00 |
| 其他應收款 | 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 801,512.61 | 24,045.38 | 182,898,799.13 | 5,486,963.97 |
| 其他應收款 | 樂視控股(北京)有限公司 | 10,841,367.97 | 325,241.04 | 0.00 | 0.00 |
| 其他應收款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 6,325,530.74 | 189,765.92 | 32,304.80 | 969.14 |
| 其他應收款 | 樂帕營銷服務(北京)有限公司 | 16,767,553.14 | 503,026.59 | 0.00 | 0.00 |
| 其他應收款 | 西伯爾聯合通信科技(北京)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00 | 150.00 |

(2) 應付項目

單位：元

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|------|--------------------|----------------|---------------|
| 應付帳款 | 樂視影業(北京)有限公司 | 306,720,776.22 | 47,200,000.00 |
| 應付帳款 | 樂視影業(天津)有限公司 | 36,000,000.00 | 46,500,000.00 |
| 應付帳款 | 北京宏城鑫泰置業有限公司 | 3,232,376.40 | 7,734,818.90 |
| 應付帳款 | 北京網酒網電子商務有限公司 | 20,757.00 | 0.00 |
| 應付帳款 | 樂視飛鴿科技(天津)有限公司 | 2,328,783.83 | 0.00 |
| 應付帳款 | 樂視手機電子商務(北京)有限公司 | 30,049,238.73 | 0.00 |
| 應付帳款 | 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 1,319,470.64 | 0.00 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|-------|--------------------|----------------|------------|
| 應付帳款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 73,536.00 | 0.00 |
| 應付帳款 | 樂意互聯智能科技(北京)有限公司 | 12,227,679.30 | 0.00 |
| 預收賬款 | 北京智驛信息技術有限責任公司 | 478,309,755.24 | 0.00 |
| 預收賬款 | 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 223,667.90 | 0.00 |
| 其他應付款 | 樂視虛擬現實科技(北京)有限公司 | 179,458.00 | 0.00 |
| 其他應付款 | 樂視手機電子商務(北京)有限公司 | 6,578.00 | 0.00 |
| 其他應付款 | 樂視影業(北京)有限公司 | 2,400.00 | 1,000.00 |
| 其他應付款 | 樂視控股(北京)有限公司 | 0.00 | 614,821.00 |

十三、股份支付

1、股份支付總體情況

適用 不適用

單位：元

| | |
|-------------------------------|---|
| 公司本期授予的各項權益工具總額 | 312,160,600.00 |
| 公司本期行權的各項權益工具總額 | 43,519,606.73 |
| 公司本期失效的各項權益工具總額 | 36,355,723.42 |
| 公司期末發行在外的股票期權行權價格的範圍和合同剩餘期限 | 公司期末發行在外的股票期權行權價格為3.615元、5.542元、19.188元和38.84元，最晚行權時間為2020年10月12日 |
| 公司期末發行在外的其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限 | 無 |

2、以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

單位：元

| | | |
|-----------------------|--|----------------|
| 授予日權益工具公允價值的確定方法 | Black-Scholes 模型 | |
| 可行權權益工具數量的確定依據 | 根據最新取得的可行權 人數變動、業績指標完成情況 等後續信息修正預計可行權 的股票期權數量 | |
| 本期估計與上期估計有重大差異的原因 | 無 | |
| 以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額 | | 216,529,943.08 |
| 本期以權益結算的股份支付確認的費用總額 | | 56,435,477.96 |

3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4、股份支付的修改、終止情況

無

十四、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

資產負債表日存在的重要承諾

截止2015年12月31日，公司對外簽訂的不可撤銷的租賃合約情況如下：

1. 經營租賃

| 不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額 | 金額 (萬元) |
|------------------|-----------------|
| 資產負債表日後第1年 | 4,125.21 |
| 資產負債表日後第2年 | 3,835.11 |
| 合計 | 7,960.32 |

1. 融資租賃

- 1) 本集團與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額18,483,760.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額1,540,305.00元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 4,621,015.00 |
| 資產負債表日後第2年 | 0.00 |
| 合計 | 4,621,015.00 |

- 2) 本集團與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額3,617,734.48元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額301,469.54元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 1,205,978.16 |
| 資產負債表日後第2年 | 0.00 |
| 合計 | 1,205,978.16 |

- 3) 本集團與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額16,543,905.52元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額1,378,650.46元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 5,514,601.84 |
| 資產負債表日後第2年 | 1,378,750.46 |
| 合計 | 6,893,352.30 |

- 4) 本集團與中國電信股份有限公司北京分公司簽訂固定資產融資租賃合同，租金總額7,411,950.36元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額617,662.53元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 2,470,650.12 |
| 資產負債表日後第2年 | 411,775.02 |
| 合計 | 2,882,425.14 |

- 5) 本集團與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額4,306,060.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額358,830.00元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 1,435,320.00 |
| 資產負債表日後第2年 | 717,760.00 |
| 合計 | 2,153,080.00 |

- 6) 本集團與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額25,884,610.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額2,157,142.50元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 8,628,170.00 |
| 資產負債表日後第2年 | 4,314,185.00 |
| 合計 | 12,942,355.00 |

- 7) 本集團與民生金融租賃股份有限公司簽訂固定資產融資租賃合同，租金總額161,100,574.40元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額20,137,571.80元，共計8期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 60,596,527.47 |
| 資產負債表日後第2年 | 0.00 |
| 合計 | 60,596,527.47 |

- 8) 本集團與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額4,633,188.28元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額386,090.69元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 1,544,362.76 |
| 資產負債表日後第2年 | 1,544,362.76 |
| 合計 | 3,088,725.52 |

- 9) 本集團與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額8,732,944.48元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額727,737.04元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 2,910,948.16 |
| 資產負債表日後第2年 | 2,910,948.16 |
| 合計 | 5,821,896.32 |

- 10) 本集團與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額10,124,752.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額843,721.00元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|---------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 3,374,884.00 |
| 資產負債表日後第2年 | 3,374,884.00 |
| 合計 | 6,749,768.00 |

11) 本集團與惠普租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額33,263,880.16元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額2,771,981.68元，共計12期。

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 11,087,926.72 |
| 資產負債表日後第2年 | 11,087,926.72 |
| 合計 | 22,175,853.44 |

十五、資產負債表日後事項

1、利潤分配情況

經董事會決議，本年度利潤分配的預案：擬以2015年末總股本1,856,015,158股為基數，每10股派送0.31元(含稅)現金股利，合計57,536,469.90元；以上方案實施後，公司剩餘未分配利潤1,257,956,302.38元結轉以後年度分配。

本次利潤分配的預案須經公司2015年度股東大會審議批准後實施。

2、銷售退回

無

3、其他資產負債表日後事項說明

(1) 參與投資設立財產保險公司

2016年1月19日根據第2016-005號關於參與投資設立財產保險公司的公告，本公司為提升公司的綜合競爭力，推進公司在金融領域的戰略佈局，本公司擬與新沃資本控股集團有限公司、深圳歐菲光科技股份有限公司、深圳市科陸電子科技股份有限公司、上海世茂股份有限公司、北京卡達普投資有限公司、柏年康成健康管理集團有限公司、江西濟民可信集團有限公司等七家公司發起設立新沃財產保險股份有限公司(暫定名，以登記機關核准為準)。新沃財險註冊資本擬定為人民幣100,000萬元，其中公司以貨幣出資17,000萬元，佔新沃財險註冊資本的17%，截止2016年3月17日，本公司尚未出資。

(2) 控股子公司樂視雲計算有限公司完成階段性融資

2016年3月3日根據第2016-021號關於公司控股子公司完成階段性融資的公告文，本公司控股子公司樂視雲計算有限公司完成階段性融資，由重慶戰略性新興產業樂視雲專項股權投資基金合夥企業(有限合夥)投資10億元人民幣，並且提供部分相關產業資源支持。本次增資完成後，樂視雲計算有限公司註冊資本增加13,252.3993萬元，由原66,261.9965萬元增至79,514.3958萬元，本公司持股比例變為50.00%。

十六、其他重要事項

1、分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

經營分部，是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

本公司報告分部包括：

- ① 影視劇發行：以東陽市樂視花兒影視文化有限公司的業務為報告分部；
- ② 終端業務：以樂視致新電子科技(天津)有限公司和樂視電子商務(北京)有限公司的業務為報告分部；
- ③ 互聯網服務：除影視劇發行、終端業務外的業務劃分為報告分部；

本集團經營分部的會計政策與本集團主要會計政策相同。

(2) 報告分部的財務信息

單位：元

| 項目 | 影視劇發行 | 終端業務 | 互聯網服務 | 分部間抵銷 | 合計 |
|------|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 營業收入 | 511,792,790.26 | 8,723,129,987.51 | 5,727,696,768.94 | 1,945,894,422.59 | 13,016,725,124.12 |
| 營業成本 | 150,536,999.39 | 8,385,952,831.46 | 3,739,498,898.85 | 1,163,979,605.86 | 11,112,009,123.84 |
| 資產總額 | 728,712,488.20 | 5,213,260,317.07 | 18,902,091,943.79 | 7,861,910,190.15 | 16,982,154,558.91 |
| 負債總額 | 234,198,207.97 | 5,416,083,628.01 | 12,812,247,439.08 | 5,295,508,995.84 | 13,167,020,279.22 |

(3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

2、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

1、非公開發行進展

2015年9月23日，非公開發行方案獲得證監會發審委無條件通過，後續因公司重大資產重組停牌、以及重大資產購買(通過控股子公司在香港設立的全資子公司認購TCL多媒體新增股權)等事項影響，期間補充提交會後事項反饋，公司已經與監管機構進行了最新的溝通，目前批文的下發工作正在流程當中，一切正常。

2、重大資產重組(樂視影業注入項目)

2015年12月5日，公司申請停牌啟動樂視影業注入項目，由於此次交易涉及標的資產規模較大、交易對方眾多，審計、評估等相關工作量較大，協調溝通工作亦較多，重組方案部分內容仍需進一步商討、論證和完善。相關工作都在積極推進當中，公司預計將在5月7日前披露本次重大資產重組預案或報告書，並按照重大資產重組流程經深圳證券交易所審核後復牌。

3、認購TCL多媒體股份

2015年12月11日，公司控股子公司樂視致新與TCL多媒體簽訂了《股份認購協議》，通過樂視致新電子科技(天津)有限公司在香港設立的全資子公司樂視致新投資(香港)有限公司2,267,525,000港元(約18.75億人民幣)，以6.5港元/股的價格認購TCL多媒體新股348,850,000股。

4、投資北京益動思博網絡科技有限公司

2015年7月8日，本公司與樂視體育文化產業發展(北京)有限公司簽署投資協議，聯合投資北京益動思博網絡科技有限公司，其中本公司以自有資金出資1,000萬元，樂視體育出資500萬元。北京益動思博網絡科技有限公司於2016年1月8日完成工商變更。

十七、母公司財務報表主要項目註釋

1、應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | 賬面價值 | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | 賬面價值 |
|-------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | |
| 按信用風險特徵組合計提 | | | | | | | | | | |
| 壞賬準備的應收賬款 | 3,711,022,194.23 | 100.00% | 169,475,404.68 | 4.57% | 3,541,546,789.55 | 1,619,188,415.41 | 100.00% | 69,713,410.01 | 4.31% | 1,549,475,005.40 |
| 合計 | 3,711,022,194.23 | 100.00% | 169,475,404.68 | 4.57% | 3,541,546,789.55 | 1,619,188,415.41 | 100.00% | 69,713,410.01 | 4.31% | 1,549,475,005.40 |

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

| 賬齡 | 應收賬款 | 期末餘額 | |
|------|------------------|------------------|----------------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例 |
| 1年以內 | 2,122,273,592.22 | 63,668,207.77 | 3.00% |
| 1至2年 | 439,663,539.32 | 43,966,353.93 | 10.00% |
| 2至3年 | 180,261,314.63 | 45,065,328.66 | 25.00% |
| 3至4年 | 33,551,028.64 | 16,775,514.32 | 50.00% |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 | 50.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 合計 | | 2,775,749,474.81 | 169,475,404.68 |

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額 99,761,994.67 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 0.00 元。

(3) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額 1,385,271,727.09 元，佔應收賬款年末餘額合計數的 37.33%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額 17,866,584.49 元。

2、其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | 賬面價值 | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | 賬面價值 |
|-------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|------------------|---------|------------|-------|------------------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | |
| 按信用風險特徵組合計提 | | | | | | | | | | |
| 壞賬準備的其他應收款 | 2,632,694,855.08 | 100.00% | 1,037,009.98 | 0.04% | 2,631,657,845.10 | 1,617,437,559.01 | 100.00% | 496,749.95 | 0.03% | 1,616,940,809.06 |
| 合計 | 2,632,694,855.08 | 100.00% | 1,037,009.98 | 0.04% | 2,631,657,845.10 | 1,617,437,559.01 | 100.00% | 496,749.95 | 0.03% | 1,616,940,809.06 |

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

| 賬齡 | 其他應收款 | 期末餘額 | |
|--------|---------------|--------------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例 |
| 1年以內分項 | | | |
| 1年以內小計 | 18,150,829.85 | 544,524.90 | 3.00% |
| 1至2年 | 1,917,895.80 | 191,789.57 | 10.00% |
| 2至3年 | 1,202,332.02 | 300,583.01 | 25.00% |
| 3至4年 | 225.00 | 112.50 | 50.00% |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 | 50.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 合計 | 21,271,282.67 | 1,037,009.98 | |

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額540,260.03元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

(3) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

| 款項性質 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|--------|------------------|------------------|
| 往來款 | 2,607,529,034.81 | 1,597,718,303.65 |
| 備用金及押金 | 25,165,820.27 | 19,719,255.36 |
| 合計 | 2,632,694,855.08 | 1,617,437,559.01 |

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

| 單位名稱 | 款項的性質 | 期末餘額 | 賬齡 | 佔其他應收款 | 壞賬準備 |
|----------------------|-------|------------------|------|----------------|------------|
| | | | | 期末餘額 合計數的比例 | 期末餘額 |
| 樂視網(天津)信息 技術有限公司 | 關聯往來 | 1,589,829,653.42 | 0-2年 | 60.39% | 0.00 |
| 樂視致新電子科技 (天津)有限公司 | 關聯往來 | 387,895,055.05 | 1年以內 | 14.73% | 0.00 |
| (西藏)樂視網信息 技術有限公司 | 關聯往來 | 343,790,176.00 | 1年以內 | 13.06% | 0.00 |
| 樂視雲計算有限公司 | 關聯往來 | 274,330,035.78 | 1年以內 | 10.42% | 0.00 |
| 樂視控股(北京)有限公司 | 關聯往來 | 10,841,367.97 | 1年以內 | 0.41% | 325,241.04 |
| 合計 | — | 2,606,686,288.22 | — | 99.01% | 325,241.04 |

(5) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

| 單位名稱 | 政府補助項目名稱 | 期末餘額 | 期末賬齡 | 預計收取的時間、 金額及依據 |
|------|----------|------|------|-------------------|
|------|----------|------|------|-------------------|

3、長期股權投資

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 對子公司投資 | 3,129,314,897.13 | 0.00 | 3,129,314,897.13 | 2,424,070,405.43 | 0.00 | 2,424,070,405.43 |
| 對聯營、合營企業投資 | 10,045,254.04 | 0.00 | 10,045,254.04 | | | |
| 合計 | 3,139,360,151.17 | 0.00 | 3,139,360,151.17 | 2,424,070,405.43 | 0.00 | 2,424,070,405.43 |

(1) 對子公司投資

單位：元

| 被投資單位 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 本期計提 | 減值準備 |
|-----------------|----------------|----------------|------|----------------|------|------|
| | | | | | 減值準備 | 期末餘額 |
| 樂視網(上海)信息技術有限公司 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 367,021,142.55 | 0.00 | 0.00 | 367,021,142.55 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 5,100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,100,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視網信息技術(香港)有限公司 | 222,800,460.69 | 289,105,273.05 | 0.00 | 511,905,733.74 | 0.00 | 0.00 |
| 東陽市樂視花兒影視文化有限公司 | 899,999,997.89 | 0.00 | 0.00 | 899,999,997.89 | 0.00 | 0.00 |
| 霍爾果斯樂嗨文化傳媒有限公司 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |

| 被投資單位 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 本期計提 減值準備 | 減值準備 期末餘額 |
|------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|--------------|--------------|
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 613,133,767.00 | 14,923,667.53 | 0.00 | 628,057,434.53 | 0.00 | 0.00 |
| 北京樂視流媒體廣告有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視體育文化產業發展 (北京)有限公司 | 4,438,240.00 | 34,533,713.97 | 38,971,953.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視新媒體文化(天津)有限公司 | 299,999,983.30 | 0.00 | 0.00 | 299,999,983.30 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視雲計算有限公司 | 8,076,814.00 | 395,653,791.12 | 0.00 | 403,730,605.12 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 2,424,070,405.43 | 744,216,445.67 | 38,971,953.97 | 3,129,314,897.13 | 0.00 | 0.00 |

(2) 對聯營、合營企業投資

單位：元

| 投資單位 | 期初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下確認 的投資損益 | 本期增減變動 | | | 計提減值準備 | 其他 | 期末餘額 | 減值準備 期末餘額 |
|--------------------|---------------|---------------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|--------|----|---------------|--------------|
| | | | | | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 | 宣告發放現金 股利或利潤 | | | | |
| 一、聯營企業 | | | | | | | | | | | |
| 北京智聯信息技術 有限責任公司 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 45,254.04 | 0.00 | | | | | 10,045,254.04 | 0.00 |
| 合計 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 45,254.04 | 0.00 | | | | | 10,045,254.04 | 0.00 |

4、營業收入和營業成本

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 3,965,860,728.81 | 2,210,010,104.53 | 2,359,676,820.96 | 1,254,089,053.34 |
| 合計 | 3,965,860,728.81 | 2,210,010,104.53 | 2,359,676,820.96 | 1,254,089,053.34 |

5、投資收益

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------------------------|---------------|-------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 45,254.04 | -80,695.41 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 0.00 | -589,158.46 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融資產在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 處置以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融資產取得的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投資在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融資產在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 處置可供出售金融資產取得的投資收益 | 14,165,684.11 | 0.00 |
| 喪失控制權後，剩餘股權按公允價值 重新計量產生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 14,210,938.15 | -669,853.87 |

十八、補充資料

1、當期非經常性損益明細表

適用 不適用

單位：元

| 項目 | 金額 | 說明 |
|---|----------------------|----|
| 非流動資產處置損益 | -37,634,806.94 | |
| 計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外) | 44,987,578.52 | |
| 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益 | -2,000,000.00 | |
| 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益 | 14,165,684.11 | |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | -606,382.46 | |
| 減：所得稅影響額 | 786,784.91 | |
| 少數股東權益影響額 | 30,906.96 | |
| 合計 | <u>18,094,381.36</u> | — |

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

2、淨資產收益率及每股收益

| 報告期利潤 | 加權平均淨 資產收益率 | 每股收益 | |
|-----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | 基本每股 收益(元/股) | 稀釋每股 收益(元/股) |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 16.17% | 0.31 | 0.30 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤 | 15.66% | 0.30 | 0.29 |

3、境內外會計準則下會計數據差異

(1) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

(2) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

C. 樂視網截至二零一六年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表

第十一節 財務報告

一、審計報告

| | |
|----------|--------------------|
| 審計意見類型 | 帶強調事項段的無保留意見 |
| 審計報告簽署日期 | 2017年04月20日 |
| 審計機構名稱 | 信永中和會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 審計報告文號 | XYZH/2017XAA10323 |
| 註冊會計師姓名 | 常曉波、白西敏 |

審計報告正文

樂視網信息技術(北京)股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的樂視網信息技術(北京)股份有限公司(以下簡稱樂視網公司)財務報表，包括2016年12月31日的合併及母公司資產負債表、2016年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及財務報表附註。

一、管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是樂視網公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；及(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的

評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、審計意見

我們認為，樂視網公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了樂視網公司2016年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2016年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

四、強調事項

我們提醒財務報表使用者關注財務報表附註十二、7.(1)所述。本段內容不影響已發表的審計意見。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥) 中國註冊會計師：常曉波

中國註冊會計師：白西敏

中國北京

二〇一七年四月十九日

二、財務報表

財務報表附註中的單位為人民幣元。

1、合併資產負債表

編製單位：樂視網信息技術(北京)股份有限公司

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 3,669,146,356.08 | 2,729,778,115.14 |
| 結算備付金 | | |
| 拆出資金 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 5,884,729.45 | 909,130,941.24 |
| 應收賬款 | 8,685,855,147.64 | 3,359,683,070.34 |
| 預付款項 | 619,331,275.54 | 518,179,809.89 |
| 應收保費 | | |
| 應收分保賬款 | | |
| 應收分保合同準備金 | | |
| 應收利息 | 18,110,043.99 | |
| 應收股利 | | |
| 其他應收款 | 696,016,127.29 | 165,620,378.93 |
| 買入返售金融資產 | | |
| 存貨 | 945,179,396.74 | 1,138,787,425.07 |
| 劃分為持有待售的資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | |
| 其他流動資產 | 1,229,643,291.40 | 290,616,467.33 |
| 流動資產合計 | <u>15,869,166,368.13</u> | <u>9,111,796,207.94</u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 非流動資產： | | |
| 發放貸款及墊款 | 714,141,820.24 | |
| 可供出售金融資產 | 1,690,529,135.86 | 159,529,787.23 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | | |
| 長期股權投資 | 2,070,302,115.59 | 10,045,254.04 |
| 投資性房地產 | | |
| 固定資產 | 1,140,315,635.02 | 629,348,189.66 |
| 在建工程 | | |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 6,882,018,054.48 | 4,879,832,445.98 |
| 開發支出 | 696,578,154.59 | 424,155,254.98 |
| 商譽 | 747,585,265.47 | 747,585,265.47 |
| 長期待攤費用 | 1,546,403.16 | 1,082,073.15 |
| 遞延所得稅資產 | 763,343,422.11 | 507,251,454.37 |
| 其他非流動資產 | 1,658,299,634.42 | 511,528,626.09 |
| 非流動資產合計 | <u>16,364,659,640.94</u> | <u>7,870,358,350.97</u> |
| 資產總計 | <u>32,233,826,009.07</u> | <u>16,982,154,558.91</u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 2,600,361,000.00 | 1,735,000,000.00 |
| 向中央銀行借款 | | |
| 吸收存款及同業存放 | | |
| 拆入資金 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債 | | |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | 226,884,006.72 | |
| 應付帳款 | 5,421,247,492.09 | 3,230,743,322.86 |
| 預收款項 | 182,669,921.06 | 1,733,076,250.81 |
| 賣出回購金融資產款 | 409,140,706.62 | |
| 應付手續費及佣金 | | |
| 應付職工薪酬 | 9,609,937.09 | 5,157,677.11 |
| 應交稅費 | 774,198,911.49 | 577,549,772.36 |
| 應付利息 | 81,875,727.03 | 52,645,206.38 |
| 應付股利 | 25,850,903.00 | |
| 其他應付款 | 105,029,678.68 | 19,370,692.86 |
| 應付分保賬款 | | |
| 保險合同準備金 | | |
| 代理買賣證券款 | | |
| 代理承銷證券款 | | |
| 劃分為持有待售的負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 2,646,401,713.50 | 98,975,701.57 |
| 其他流動負債 | | |
| 流動負債合計 | <u>12,483,269,997.28</u> | <u>7,452,518,623.95</u> |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | 3,024,445,808.89 | 300,000,000.00 |
| 應付債券 | | 1,900,558,350.60 |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 長期應付款 | 142,094,227.63 | 34,559,489.87 |
| 長期應付職工薪酬 | | |
| 專項應付款 | | |
| 預計負債 | | |
| 遞延收益 | 483,948,010.67 | 557,580.45 |
| 遞延所得稅負債 | 3,037,852.42 | 6,489,861.73 |
| 其他非流動負債 | 5,615,277,372.62 | 3,472,336,372.62 |
| 非流動負債合計 | <u>9,268,803,272.23</u> | <u>5,714,501,655.27</u> |
| 負債合計 | <u>21,752,073,269.51</u> | <u>13,167,020,279.22</u> |
| 所有者權益： | | |
| 股本 | 1,981,680,127.00 | 1,856,015,158.00 |
| 其他權益工具 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 資本公積 | 6,197,235,638.19 | 549,148,989.30 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | 54,771,627.69 | 27,837,143.24 |
| 專項儲備 | | |
| 盈餘公積 | 286,311,762.59 | 179,165,369.15 |
| 一般風險準備 | | |
| 未分配利潤 | 1,705,569,136.37 | 1,315,492,772.28 |
| 歸屬於母公司所有者權益合計 | <u>10,225,568,291.84</u> | <u>3,927,659,431.97</u> |
| 少數股東權益 | <u>256,184,447.72</u> | <u>-112,525,152.28</u> |
| 所有者權益合計 | <u>10,481,752,739.56</u> | <u>3,815,134,279.69</u> |
| 負債和所有者權益總計 | <u>32,233,826,009.07</u> | <u>16,982,154,558.91</u> |

法定代表人：賈躍亭

主管會計工作負責人：楊麗傑

會計機構負責人：李永超

2、 母公司資產負債表

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 1,116,976,098.00 | 1,629,291,968.20 |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 500,000.00 | 7,099,028.00 |
| 應收賬款 | 5,253,090,438.46 | 3,541,546,789.55 |
| 預付款項 | 48,732,195.32 | 372,777,659.68 |
| 應收利息 | | |
| 應收股利 | | |
| 其他應收款 | 5,307,409,066.04 | 2,631,657,845.10 |
| 存貨 | 26,739,708.87 | 32,492,194.03 |
| 劃分為持有待售的資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | |
| 其他流動資產 | 68,084,088.58 | 41,253,662.61 |
| 流動資產合計 | 11,821,531,595.27 | 8,256,119,147.17 |
| 非流動資產： | | |
| 可供出售金融資產 | 76,581,116.97 | 66,581,116.97 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | | |
| 長期股權投資 | 3,851,310,541.39 | 3,139,360,151.17 |
| 投資性房地產 | | |
| 固定資產 | 287,840,432.86 | 204,245,182.49 |
| 在建工程 | | |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 2,117,604,688.60 | 1,352,753,246.56 |
| 開發支出 | 79,741,741.33 | 87,258,168.47 |
| 商譽 | | |
| 長期待攤費用 | | |
| 遞延所得稅資產 | 53,298,607.38 | 26,620,486.68 |
| 其他非流動資產 | 722,659,989.63 | 250,392,318.01 |
| 非流動資產合計 | 7,189,037,118.16 | 5,127,210,670.35 |
| 資產總計 | 19,010,568,713.43 | 13,383,329,817.52 |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 2,505,361,000.00 | 1,385,000,000.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債 | | |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | 226,884,006.72 | 250,000,000.00 |
| 應付帳款 | 1,036,681,687.40 | 690,995,335.51 |
| 預收款項 | 9,511,420.22 | 52,545,768.17 |
| 應付職工薪酬 | 820,726.71 | 1,664,625.79 |
| 應交稅費 | 638,652,615.76 | 400,298,017.46 |
| 應付利息 | 67,879,476.17 | 52,645,206.38 |
| 應付股利 | 25,850,903.00 | |
| 其他應付款 | 1,383,821,401.45 | 505,825,659.72 |
| 劃分為持有待售的負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 2,280,323,284.84 | 98,975,701.57 |
| 其他流動負債 | | |
| 流動負債合計 | 8,175,786,522.27 | 3,437,950,314.60 |
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | | 300,000,000.00 |
| 應付債券 | | 1,900,558,350.60 |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 長期應付款 | 75,651,634.84 | 34,559,489.87 |
| 長期應付職工薪酬 | | |
| 專項應付款 | | |
| 預計負債 | | |
| 遞延收益 | 3,244,493.96 | 557,580.45 |
| 遞延所得稅負債 | 3,037,852.42 | 1,401,579.29 |
| 其他非流動負債 | 436,336,372.62 | 3,472,336,372.62 |
| 非流動負債合計 | 518,270,353.84 | 5,709,413,372.83 |
| 負債合計 | 8,694,056,876.11 | 9,147,363,687.43 |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 所有者權益： | | |
| 股本 | 1,981,680,127.00 | 1,856,015,158.00 |
| 其他權益工具 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 資本公積 | 5,666,254,667.15 | 725,301,393.37 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 專項儲備 | | |
| 盈餘公積 | 286,311,762.59 | 179,165,369.15 |
| 未分配利潤 | <u>2,382,265,280.58</u> | <u>1,475,484,209.57</u> |
| 所有者權益合計 | <u>10,316,511,837.32</u> | <u>4,235,966,130.09</u> |
| 負債和所有者權益總計 | <u><u>19,010,568,713.43</u></u> | <u><u>13,383,329,817.52</u></u> |

3、合併利潤表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、營業總收入 | 21,986,878,491.37 | 13,016,725,124.12 |
| 其中：營業收入 | 21,950,951,410.47 | 13,016,725,124.12 |
| 利息收入 | 35,927,080.90 | |
| 已賺保費 | | |
| 手續費及佣金收入 | | |
| 二、營業總成本 | 22,361,014,855.09 | 13,026,051,728.75 |
| 其中：營業成本 | 18,229,220,564.66 | 11,112,009,123.84 |
| 利息支出 | 16,283,747.53 | |
| 手續費及佣金支出 | 783,554.77 | |
| 退保金 | | |
| 賠付支出淨額 | | |
| 提取保險合同準備金淨額 | | |
| 保單紅利支出 | | |
| 分保費用 | | |
| 稅金及附加 | 152,575,155.84 | 94,680,829.11 |
| 銷售費用 | 2,365,883,026.28 | 1,040,736,778.35 |
| 管理費用 | 596,273,473.81 | 309,492,095.22 |
| 財務費用 | 648,027,100.05 | 348,979,599.08 |
| 資產減值損失 | 351,968,232.15 | 120,153,303.15 |
| 加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列) | | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 36,637,102.64 | 78,749,437.60 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益 | 35,828,908.50 | 45,254.04 |
| 匯兌收益(損失以「-」號填列) | | |
| 三、營業利潤(虧損以「-」號填列) | -337,499,261.08 | 69,422,832.97 |
| 加：營業外收入 | 46,601,816.72 | 44,987,912.96 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | |
| 減：營業外支出 | 37,811,076.51 | 40,241,523.84 |
| 其中：非流動資產處置損失 | 35,423,474.44 | 37,634,806.94 |
| 四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | -328,708,520.87 | 74,169,222.09 |
| 減：所得稅費用 | -106,815,889.16 | -142,947,603.47 |
| 五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | -221,892,631.71 | 217,116,825.56 |
| 歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 554,759,227.43 | 573,027,173.33 |
| 少數股東損益 | -776,651,859.14 | -355,910,347.77 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 六、其他綜合收益的稅後淨額 | 26,934,484.45 | 28,543,786.73 |
| 歸屬母公司所有者的 | | |
| 其他綜合收益的稅後淨額 | 26,934,484.45 | 28,543,786.73 |
| (一)以後不能重分類進損益的 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動 | | |
| 2.權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| (二)以後將重分類進損益的其他綜合收益 | 26,934,484.45 | 28,543,786.73 |
| 1.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| 2.可供出售金融資產公允價值變動損益 | -20,791,923.32 | 5,072,950.59 |
| 3.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益 | | |
| 4.現金流量套期損益的有效部分 | | |
| 5.外幣財務報表折算差額 | 47,726,407.77 | 23,470,836.14 |
| 6.其他 | | |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | |
| 七、綜合收益總額 | <u>-194,958,147.26</u> | <u>245,660,612.29</u> |
| 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額 | <u>581,693,711.88</u> | <u>601,570,960.06</u> |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | <u>-776,651,859.14</u> | <u>-355,910,347.77</u> |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------|-------|-------|
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.29 | 0.31 |
| (二)稀釋每股收益 | 0.29 | 0.30 |

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0.00元，上期被合併方實現的淨利潤為：0.00元。

法定代表人：賈躍亭

主管會計工作負責人：楊麗傑

會計機構負責人：李永超

4、 母公司利潤表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、營業收入 | 5,239,131,213.57 | 3,965,860,728.81 |
| 減：營業成本 | 2,584,571,147.94 | 2,210,010,104.53 |
| 税金及附加 | 134,135,560.76 | 89,020,874.72 |
| 銷售費用 | 505,982,257.69 | 430,772,864.75 |
| 管理費用 | 283,272,155.15 | 193,262,730.00 |
| 財務費用 | 372,815,679.64 | 251,449,398.99 |
| 資產減值損失 | 177,252,095.13 | 100,302,254.70 |
| 加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列) | | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 234,174.01 | 14,210,938.15 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益 | 234,174.01 | 45,254.04 |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | 1,181,336,491.27 | 705,253,439.27 |
| 加：營業外收入 | 5,316,277.23 | 21,878,100.00 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | |
| 減：營業外支出 | 30,751,005.32 | 32,021,151.37 |
| 其中：非流動資產處置損失 | 30,746,461.27 | |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 1,155,901,763.18 | 695,110,387.90 |
| 減：所得稅費用 | 84,437,828.83 | 73,110,298.64 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 1,071,463,934.35 | 622,000,089.26 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | |
| (一)以後不能重分類進損益的 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動 | | |
| 2.權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| (二)以後將重分類進損益的其他綜合收益 | | |
| 1.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | |
| 2.可供出售金融資產公允價值變動損益 | | |
| 3.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益 | | |
| 4.現金流量套期損益的有效部分 | | |
| 5.外幣財務報表折算差額 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、綜合收益總額 | <u>1,071,463,934.35</u> | <u>622,000,089.26</u> |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | <u>0.56</u> | <u>0.34</u> |
| (二)稀釋每股收益 | <u>0.55</u> | <u>0.33</u> |

5、合併現金流量表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 14,634,188,704.16 | 10,044,744,599.42 |
| 客戶存款和同業存放款項淨增加額 | | |
| 向中央銀行借款淨增加額 | | |
| 向其他金融機構拆入資金淨增加額 | | |
| 收到原保險合同保費取得的現金 | | |
| 收到再保險業務現金淨額 | | |
| 保戶儲金及投資款淨增加額 | | |
| 處置以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產淨增加額 | | |
| 收取利息、手續費及佣金的現金 | 20,665,727.50 | |
| 拆入資金淨增加額 | | |
| 回購業務資金淨增加額 | 409,140,706.62 | |
| 收到的稅費返還 | 30,288,787.69 | 1,127,498.50 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 682,734,841.98 | 113,285,059.83 |
| 經營活動現金流入小計 | 15,777,018,767.95 | 10,159,157,157.75 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 12,721,979,030.65 | 7,562,564,647.71 |
| 客戶貸款及墊款淨增加額 | 721,355,373.98 | |
| 存放中央銀行和同業款項淨增加額 | | |
| 支付原保險合同賠付款項的現金 | | |
| 支付利息、手續費及佣金的現金 | 9,876,249.47 | |
| 支付保單紅利的現金 | | |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 1,098,193,418.77 | 595,428,336.05 |
| 支付的各項稅費 | 404,567,218.99 | 257,620,152.08 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 1,889,108,245.05 | 867,842,145.45 |
| 經營活動現金流出小計 | <u>16,845,079,536.91</u> | <u>9,283,455,281.29</u> |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | <u>-1,068,060,768.96</u> | <u>875,701,876.46</u> |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | | 56,556,521.11 |
| 取得投資收益收到的現金 | 1,085,270.85 | |
| 處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額 | 37,510.84 | 4,350.68 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的 現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | 122,100,000.00 | |
| 投資活動現金流入小計 | 123,222,781.69 | 56,560,871.79 |
| 購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金 | 5,469,946,151.56 | 2,809,349,736.56 |
| 投資支付的現金 | 3,658,780,609.39 | 142,228,000.00 |
| 質押貸款淨增加額 | | |
| 取得子公司及其他營業 單位支付的現金淨額 | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 669,875,613.00 | 89,733,291.83 |
| 投資活動現金流出小計 | 9,798,602,373.95 | 3,041,311,028.39 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -9,675,379,592.26 | -2,984,750,156.60 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | 11,144,513,209.84 | 47,910,284.84 |
| 其中：子公司吸收少數股東 投資收到的現金 | | |
| 取得借款收到的現金 | 6,289,562,680.80 | 9,046,574,441.04 |
| 發行債券收到的現金 | | 1,895,260,000.00 |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 272,457,387.26 | 400,933,888.89 |
| 籌資活動現金流入小計 | 17,706,533,277.90 | 11,390,678,614.77 |
| 償還債務支付的現金 | 4,947,098,220.15 | 6,746,926,238.50 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 436,124,661.05 | 144,106,767.40 |
| 其中：子公司支付給 少數股東的股利、利潤 | | |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 2,845,810,622.70 | 134,296,501.87 |
| 籌資活動現金流出小計 | 8,229,033,503.90 | 7,025,329,507.77 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 9,477,499,774.00 | 4,365,349,107.00 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | 20,370,447.08 | 11,128,692.65 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | -1,245,570,140.14 | 2,267,429,519.51 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 2,714,778,115.14 | 447,348,595.63 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 1,469,207,975.00 | 2,714,778,115.14 |

6、母公司現金流量表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 3,841,264,138.83 | 2,307,191,168.24 |
| 收到的稅費返還 | | |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 176,175,935.74 | 363,569,210.08 |
| 經營活動現金流入小計 | 4,017,440,074.57 | 2,670,760,378.32 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 1,952,699,269.19 | 1,095,175,718.00 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 587,307,953.79 | 384,955,488.39 |
| 支付的各項稅費 | 169,737,602.30 | 182,440,646.31 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 2,985,138,417.83 | 1,693,533,421.61 |
| 經營活動現金流出小計 | 5,694,883,243.11 | 3,356,105,274.31 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -1,677,443,168.54 | -685,344,895.99 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | | 6,556,521.11 |
| 取得投資收益收到的現金 | | |
| 處置固定資產、無形資產和 | | |
| 其他長期資產收回的現金淨額 | 17,853.96 | 4,350.68 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的 | | |
| 現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | |
| 投資活動現金流入小計 | 17,853.96 | 6,560,871.79 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產 | | |
| 支付的現金 | 1,877,892,419.33 | 1,428,484,234.70 |
| 投資支付的現金 | 674,566,778.87 | 356,405,273.05 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的 | | |
| 現金淨額 | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 522,894,545.21 | |
| 投資活動現金流出小計 | 3,075,353,743.41 | 1,784,889,507.75 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -3,075,335,889.45 | -1,778,328,635.96 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------|------------------|-------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | 4,843,822,209.84 | 29,910,284.84 |
| 取得借款收到的現金 | 2,945,116,871.91 | 9,046,574,441.04 |
| 發行債券收到的現金 | | 1,895,260,000.00 |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 1,896,579,504.16 | 95,348,888.89 |
| 籌資活動現金流入小計 | 9,685,518,585.91 | 11,067,093,614.77 |
| 償還債務支付的現金 | 4,841,233,642.91 | 6,726,926,238.50 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 286,036,334.53 | 143,702,478.51 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 359,550,622.70 | 393,418,627.08 |
| 籌資活動現金流出小計 | 5,486,820,600.14 | 7,264,047,344.09 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 4,198,697,985.77 | 3,803,046,270.68 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | -554,081,072.22 | 1,339,372,738.73 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 1,614,291,968.20 | 274,919,229.47 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 1,060,210,895.98 | 1,614,291,968.20 |

7、合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

| 項目 | 歸屬母公司所有者權益 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-----|--------|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|-----------------|-------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 |
| 一、上年期末餘額 | 1,856,015,158.00 | | | | 549,148,989.30 | | 27,837,143.24 | | 179,165,369.15 | | 1,315,492,772.28 | -112,525,152.28 | 3,815,134,279.69 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 1,856,015,158.00 | | | | 549,148,989.30 | | 27,837,143.24 | | 179,165,369.15 | | 1,315,492,772.28 | -112,525,152.28 | 3,815,134,279.69 |
| 三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列) | 125,664,969.00 | | | | 5,648,086,648.89 | | 26,934,484.45 | | 107,146,393.44 | | 390,076,364.09 | 368,709,600.00 | 6,666,618,459.87 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | 26,934,484.45 | | | | 554,759,227.43 | -776,651,859.14 | -194,958,147.26 |
| (二)所有者投入和減少資本 | 125,664,969.00 | | | | 5,334,987,046.67 | | | | | | | 629,890,075.17 | 6,090,542,090.84 |
| 1.股東投入的普通股 | 106,642,968.00 | | | | 5,240,161,256.93 | | | | | | | 608,823,999.72 | 5,955,630,224.65 |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 19,022,001.00 | | | | 94,825,789.74 | | | | | | | 21,064,075.45 | 134,911,866.19 |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | | | -164,682,863.34 | | -57,536,469.90 |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | | 107,146,393.44 | | | | |
| 2.提取一般風險準備 | | | | | | | | | 107,146,393.44 | | | | |
| 3.對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | | | -107,146,393.44 | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | -57,536,469.90 | | -57,536,469.90 |
| (四)所有者權益內部結轉 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 1,981,680,127.00 | | | | 6,197,235,638.19 | | 54,771,627.69 | | 286,311,762.59 | | 1,705,569,136.57 | 515,471,383.97 | 828,570,986.19 |
| | | | | | | | | | | | | 256,184,447.72 | 10,481,752,739.56 |

| 項目 | 歸屬母公司所有者權益 | | | | | | | | | | 單位：元 | | |
|-------------------|------------------|-----|---------------|-------------------|-------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 永權債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | | 未分配利潤 | 少數股東權益 |
| 一、上年期末餘額 | 841,190,063.00 | | | 1,366,018,327.78 | 1,366,018,327.78 | | -706,643.49 | | 116,965,360.22 | | 843,360,350.78 | 176,645,737.73 | 3,343,473,396.02 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 841,190,063.00 | | | 1,366,018,327.78 | 1,366,018,327.78 | | -706,643.49 | | 116,965,360.22 | | 843,360,350.78 | 176,645,737.73 | 3,343,473,396.02 |
| 三、本期增減變動金額 | | | | | | | | | | | | | |
| (減) 以「-」號填列) | 1,014,825,095.00 | | | -816,869,558.48 | -816,869,558.48 | | 28,543,786.73 | | 62,200,008.93 | | 472,132,421.50 | -289,170,890.01 | 471,660,883.67 |
| (一) 綜合收益總額 | | | | | | | 28,543,786.73 | | | | 573,027,173.33 | -355,910,347.77 | 245,660,612.29 |
| (二) 所有者投入和減少資本 | 5,397,020.00 | | | 74,425,453.63 | 74,425,453.63 | | 28,543,786.73 | | | | 66,739,457.76 | 146,561,931.39 | 146,561,931.39 |
| 1. 股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 5,397,020.00 | | | 49,912,188.79 | 49,912,188.79 | | | | | | | | 55,309,208.79 |
| (三) 利潤分配 | | | | | | | | | | | -100,894,751.83 | 48,739,457.76 | -48,739,457.76 |
| 1. 提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | | | | | -38,694,742.90 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者權益內部結轉 | 1,009,428,075.00 | | | -1,009,428,075.00 | -1,009,428,075.00 | | | | 62,200,008.93 | | -62,200,008.93 | | |
| 1. 資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 1,009,428,075.00 | | | -1,009,428,075.00 | -1,009,428,075.00 | | | | 62,200,008.93 | | -62,200,008.93 | | |
| (五) 專項儲備 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 1,856,015,158.00 | | | 118,133,082.89 | 118,133,082.89 | | 27,837,143.24 | | 179,165,369.15 | | 1,315,492,772.28 | -112,525,152.28 | 3,815,134,279.69 |

8、母公司所有者權益變動表
本期金額

| 項目 | 本期 | | | | | | | | | | 單位：元 | |
|------------------|------------------|-----|---------------|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 永續債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | | 所有者權益合計 |
| 一、上年期末餘額 | 1,856,015,158.00 | | | | 725,301,393.37 | | | | 179,165,369.15 | 1,475,484,209.57 | | 4,235,966,130.09 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 1,856,015,158.00 | | | | 725,301,393.37 | | | | 179,165,369.15 | 1,475,484,209.57 | | 4,235,966,130.09 |
| 三、本期增減變動金額 | | | | | | | | | | | | |
| (減少以「-」號填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一)綜合收益總額 | 125,664,969.00 | | | | 4,940,953,273.78 | | | | 107,146,393.44 | 906,781,071.01 | 6,080,545,707.23 | |
| (二)所有者投入和減少資本 | 125,664,969.00 | | | | 4,849,627,121.84 | | | | | 1,071,463,934.35 | 1,071,463,934.35 | |
| 1.股東投入的普通股 | 106,642,968.00 | | | | 4,733,737,256.65 | | | | | | 4,975,292,090.84 | |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | 4,840,380,224.65 | |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額 | 19,022,001.00 | | | | 115,889,865.19 | | | | | | 134,911,866.19 | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | | |
| 2.對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者權益內部結轉 | | | | | | | | | | | | |
| 1.資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 1,981,680,127.00 | | | | 91,326,151.94 | | | | 286,311,762.59 | 2,382,265,280.58 | 91,326,151.94 | 10,316,511,837.32 |
| | | | | | 5,666,254,667.15 | | | | | | | |

| 項目 | 上期 | | | | | | | 單位：元 | | | |
|------------------|------------------|-----|--------|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 |
| 一、上年期末餘額 | 841,190,063.00 | | | | 1,449,915,934.00 | | | | 116,965,360.22 | 954,378,872.14 | 3,362,450,229.36 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初餘額 | 841,190,063.00 | | | | 1,449,915,934.00 | | | | 116,965,360.22 | 954,378,872.14 | 3,362,450,229.36 |
| 三、本期增減變動金額 | 1,014,825,095.00 | | | | -724,614,540.63 | | | | 62,200,008.93 | 521,105,337.43 | 873,515,900.73 |
| (減少以「-」號填列) | | | | | | | | | | | |
| (一)綜合收益總額 | 5,397,020.00 | | | | 166,680,451.48 | | | | 622,000,089.26 | 172,077,471.48 | 24,513,264.84 |
| (二)所有者投入和減少資本 | | | | | | | | | | | |
| 1.股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | |
| 2.對所有者(或股東)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者權益內部結轉 | | | | | | | | | | | |
| 1.資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 1,856,015,158.00 | | | | 118,133,082.89 | | | | 179,165,369.15 | 1,475,484,209.57 | 4,235,966,130.09 |

三、公司基本情況

樂視網信息技術(北京)股份有限公司(以下簡稱本公司或樂視網公司，在包含子公司時統稱本集團)前身為北京樂視星空信息技術有限公司，2004年11月經北京市工商行政管理局批准，在北京市成立，成立時初始註冊資本為人民幣5,000.00萬元，其中，賈躍亭(自然人)出資4,500.00萬元，佔本公司註冊資本的90.00%；賈躍芳(自然人)出資10.00萬元，佔本公司註冊資本的0.20%；北京西伯爾通信科技有限公司出資490.00萬元，佔本公司註冊資本的9.80%。2010年8月本公司經中國證監會批准首次向社會公眾發行人民幣普通股2,500.00萬股，並在深圳證券交易所掛牌上市交易，股票代碼300104。經公開發行、送轉配股及股票期權行權後，本報告期末公司註冊資本為185,601.5158萬元。

本公司統一社會信用代碼證：911100007693890511

本公司註冊地址：北京市海澱區學院南路68號19號樓六層6184號房間

本公司法定代表人：賈躍亭

本公司經營範圍：互聯網信息服務(含發佈網絡廣告)；第二類增值電信業務中的信息服務業務(不含固定網電話信息服務和互聯網信息服務)；製作、發行動畫片、專題、電視綜藝，不得製作時政新聞及同類專題、專欄等廣播電視節目(廣播電視節目及電視劇製作許可證有效期至2017年12月28日)；計算機軟、硬件的開發；計算機系統服務；銷售計算機軟、硬件及輔助設備、服裝、鞋帽、皮革製品、針紡織品、日用品、玩具、文化用品、體育用品、家用電器、珠寶首飾、小轎車、汽車配件；從事互聯網文化活動。(從事互聯網文化活動以及依法須經批准的項目，經相關部門批准後依批准的內容開展經營活動。)

本公司主要業務是提供網絡視頻服務、網絡終端設備及視頻平台增值服務。

截止2016年12月31日，本集團合併財務報表範圍內有15家子公司：樂視網(天津)信息技術有限公司、北京樂視流媒體廣告有限公司、樂視網信息技術(香港)有限公司、樂視網(上海)信息技術有限公司、樂視致新電子科技(天津)有限公司、樂視網文化發展(北京)有限公司、樂視新媒體文化(天津)有限公司、東陽市樂視花兒影視文化有限公司、樂視雲計算有限公司、樂視電子商務(北京)有限公司、霍爾果斯樂視新生代文化傳媒有限公司、樂視財富(北京)信息技術有限公司、樂想控股有限公司、重慶樂視小額貸款有限公司、樂

視原創(北京)文化傳媒有限公司。2016年12月對樂視電子商務(北京)有限公司失去控制權，本年將利潤表和現金流量表納入合併報表範圍，資產負債表年末餘額不再納入合併報表範圍。樂視原創(北京)文化傳媒有限公司本年未開展業務，無報表，本年不納入合併報表範圍。

詳見本附註「八、合併範圍的變更」及本附註「九、在其他主體中的權益」相關內容。

四、財務報表的編製基礎

1、編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定，並基於本附註「五、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

2、持續經營

本集團對自報告期末起12個月的持續經營能力進行了評估，未發現影響本集團持續經營能力的重大事項，本集團認為以持續經營為基礎編製財務報表是合理的。

五、重要會計政策及會計估計

公司是否需要遵守特殊行業的披露要求

是

互聯網視頻業

具體會計政策和會計估計提示：

1、遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2、會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

3、營業週期

本集團營業週期為一年。

4、記帳本位幣

本集團以人民幣為記帳本位幣。

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

6、合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本集團採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本集團的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債併入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的投資損益。

7、合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

8、現金及現金等價物的確定標準

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

9、外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記帳本位幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

10、金融工具

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本集團將滿足下列條件之一的金融資產歸類為交易性金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬

於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。本集團將只有符合下列條件之一的金融工具，才可在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：該指定可以消除或明顯減少由於該金融工具的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；公司風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融工具組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告；包含一項或多項嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具對混合工具的現金流量沒有重大改變，或所嵌入的衍生工具明顯不應當從相關混合工具中分拆；包含需要分拆但無法在取得時或後續的資產負債表日對其進行單獨計量的嵌入衍生工具的混合工具。對此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。公允價值變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，其公允價值與初始入帳金額之間的差額確認為投資損益，同時調整公允價值變動損益。

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。這類資產中，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本進行後續計量；其他存在活躍市場報價或雖沒有活躍市場報價但公允價值能夠可靠計量的，按公允價值計量，公允價值變動計入其他綜合收益。對於此類金融資產採用公允價值進行後續計量，除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算

的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入所有者權益。

(2) 金融負債

金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。

11、應收款項

(1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準 本集團將某項應收款項金額佔全部應收款項金額10.00%以上的款項確認為單項金額重大款項

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法 根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

| 組合名稱 | 壞賬準備計提方法 |
|------|----------|
| 組合一 | 賬齡分析法 |
| 組合二 | 其他方法 |

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

適用 不適用

| 賬齡 | 應收賬款 計提比例 | 其他應收款 計提比例 |
|-----------|--------------|---------------|
| 1年以內(含1年) | 3.00% | 3.00% |
| 1-2年 | 10.00% | 10.00% |
| 2-3年 | 25.00% | 25.00% |
| 3年以上 | 50.00% | 50.00% |
| 5年以上 | 100.00% | 100.00% |

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的：

適用 不適用

| 組合名稱 | 應收賬款 計提比例 | 其他應收款 計提比例 |
|------|--------------|---------------|
|------|--------------|---------------|

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 單項計提壞賬準備的理由 | 信用風險特殊，按一般賬齡分析法計算不能真實反映其可收回程度 |
| 壞賬準備的計提方法 | 根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備 |

12、存貨

公司是否需要遵守特殊行業的披露要求

是

互聯網視頻業

公司需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第6號—上市公司從事互聯網視頻業務》的披露要求：

存貨是指本集團在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委託代銷商品、庫存商品、低值易耗品等。

本集團存貨在取得時按實際成本計價，領用或發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

本集團存貨採用永續盤存制，每年至少盤點一次，盤盈及盤虧金額計入當年度損益。

資產負債表日按成本與可變現淨值孰低計量，存貨成本高於其可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。

在確定存貨的可變現淨值時，以取得的可靠證據為基礎，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素。

存貨跌價準備一般按單個存貨項目計提；對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提。

資產負債表日如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，則減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備的金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

13、劃分為持有待售資產

14、長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%（含）以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

15、投資性房地產

投資性房地產計量模式

不適用

16、固定資產

(1) 確認條件

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值較高的有形資產。固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本集團固定資產包括運輸設

備、電子設備及其他。除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入帳的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法。本集團固定資產的分類、折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

(2) 折舊方法

| 類別 | 折舊方法 | 折舊年限 | 殘值率 | 年折舊率 |
|---------|-------|------|------|-------|
| 運輸設備 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 電子設備及其他 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

本集團融資租入的固定資產包括電子設備及其他。融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入帳價值。租入資產的入帳價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用。融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行業的披露要求

是

互聯網視頻業

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

18、借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，1)在資產支出已經發生、2)借款費用已經發生；及；3)為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

19、生物資產

無

20、油氣資產

無

21、無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試

公司是否需要遵守特殊行業的披露要求

是

互聯網視頻業

公司需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第6號——上市公司從事互聯網視頻業務》的披露要求：

本集團無形資產包括影視版權、系統軟件和非專利技術等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

無形資產的使用壽命及攤銷：

使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況

| 項目 | 預計使用壽命 |
|-------|------------|
| 影視版權 | 授權期限或10年 |
| 系統軟件 | 合同受益年限或10年 |
| 非專利技術 | 合同受益年限或10年 |

每年年度終了，公司對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核。經覆核，本期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

(2) 無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。對於使用壽命不確定的無形資產，公司在每年年度終了對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果重新覆核後仍為不確定的，於在資產負債表日進行減值測試。

(3) 無形資產的攤銷

對於使用壽命有限的無形資產，本公司在取得時判定其使用壽命，在使用壽命內採用直線法系統合理攤銷，攤銷金額按受益項目計入當期損益。具體應攤銷金額為其成本扣除預計殘值後的金額。已計提減值準備的無形資產，還應扣除已計提的無形資產減值準備累計金額，殘值為零。但下列情況除外：(1)有第三方承諾在無形資產使用壽命結束時購買該無形資產及(2)可以根據活躍市場得到預計殘值信息，並且該市場在無形資產使用壽命結束時很可能存在。

對使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。每年年度終了對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，估計其使用壽命並在預計使用年限內系統合理攤銷。

(2) 內部研究開發支出會計政策

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，為進一步開發活動進行的資料及相關方面的準備活動，研究階段的支出於發生時計入當期損益；開發階段的支出，為已完成研究階段的工作後再進行的開發活動，開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

1. 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
2. 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
3. 運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場；
4. 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
5. 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產列報。

22、長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

23、長期待攤費用

本集團的長期待攤費用包括裝修費等。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

24、職工薪酬

(1) 短期薪酬的會計處理方法

短期薪酬主要包括職工工資、獎金、津貼、福利費等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

(2) 離職後福利的會計處理方法

離職後福利主要包括基本養老保險、失業保險等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃。對於設定提存計劃根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

(3) 辭退福利的會計處理方法

(4) 其他長期職工福利的會計處理方法

其他長期職工福利，主要是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外的所有職工薪酬，包括長期帶薪缺勤、長期殘疾福利、長期利潤分享計劃等。

25、預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：(1)該義務是本集團承擔的現時義務；(2)該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；及(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

26、股份支付

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

(1) 權益工具公允價值的確定方法

- 1) 對於授予職工的股份，其公允價值按本集團股份的市場價格計量，同時考慮授予股份所依據的條款和條件(不包括市場條件之外的可行權條件)進行調整。
- 2) 對於授予職工的股票期權，在許多情況下難以獲得其市場價格。如果不存在條款和條件相似的交易期權，本集團選擇適用的期權定價模型估計所授予的期權的公允價值。

(2) 確认可行權權益工具最佳估計的依據

在等待期內每個資產負債表日，本集團根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權數量一致。

(3) 股份支付計劃實施的會計處理

- 1) 授予後立即可行權的以現金結算的股份支付，在授予日以本集團承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。並在結算前的每個資產負債表日和結算日對負債的公允價值重新計量，將其變動計入損益。
- 2) 完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權的以現金結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日以對可行權情況的最佳估計為基礎，按本集團承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用和相應的負債。

- 3) 授予後立即可行權的換取職工服務的以權益結算的股份支付，在授予日以權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。
- 4) 完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權換取職工服務的以權益結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入成本或費用和資本公積。

(4) 股份支付計劃修改的會計處理

本集團對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；若修改增加了所授予權益工具的數量，則將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式修改股份支付計劃的條款和條件，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本集團取消了部分或全部已授予的權益工具。

(5) 股份支付計劃終止的會計處理

如果在等待期內取消了所授予的權益工具或結算了所授予的權益工具(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，本集團：

- 1) 取消或結算作為加速可行權處理，立即確認原本應在剩餘等待期內確認的金額；
- 2) 取消或結算時支付給職工的所有款項均作為權益的回購處理，回購支付的金額高於該權益工具在回購日公允價值的部分，計入當期費用。

27、優先股、永續債等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行業的披露要求

是

互聯網視頻業

本集團的營業收入主要包括廣告收入、終端收入、會員收入、影視劇發行收入、利息收入、手續費及佣金收入等。收入確認原則如下：

商品銷售收入應於下列條件同時達成時確認：(1)本集團在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；(2)本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制；(3)收入的金額能夠可靠地計量；(4)相關的經濟利益很可能流入企業；(5)相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時。

本集團在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本集團、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。在資產負債表日，提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，按完工百分比法確認相關的勞務收入，完工百分比按已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例確認；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按已經發生的能夠得到補償的勞務成本金額確認提供勞務收入，並結轉已經發生的勞務成本；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計全部不能得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

讓渡資產使用權收入同時滿足下列條件的，才能予以確認：相關的經濟利益很可能流入企業；收入的金額能夠可靠地計量。

本集團具體收入確認原則：

(1) 廣告業務

確認依據：依據與廣告代理公司或者廣告客戶簽訂的銷售合同約定的廣告投放金額及廣告發佈進度確認收入。

(2) 終端業務

確認依據：根據當月實際銷售的智能終端產品數量和銷售單價確認當月銷售收入。

(3) 會員及發行業務

1) 網絡付費服務收入

確認依據：a. 根據當月實際銷售的服務價格確認為當期收入；b. 實際銷售的服務超過一年以上的逐年遞延。

2) 網絡視頻版權分銷收入

確認依據：依據版權分銷合同的約定，在給予對方授權，且收取授權費或取得收取授權費的權利後確認收入。

3) 影視劇發行收入

① 首輪轉讓播放權

確認依據：首輪在電視劇完成攝製並經電影電視行政主管部門審查通過取得《電視劇發行許可證》，電視劇拷貝、播映帶和其他載體首次轉移給購貨方、相關經濟利益很可能流入本集團時確認。

② 多次轉讓播放權

確認依據：自合同約定播放權起始年度一次性確認。

③ 其他方式

確認依據：電視劇完成攝製前採取全部或部分賣斷，或者承諾給予影片首(播)映權等方式，預售影片發行權或其他權利採取預收款項方式，待電視劇完成攝製並按合同約定提供給預付款客戶使用時，確認銷售收入實現。

(4) 利息收入

本集團對除交易性金融資產和金融負債以外的其他生息金融資產和金融負債，均採用實際利率法確認利息收入。

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入的一種方法。實際利率是指將金融資產和金融負債在預期存

續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率，若貸款屬於每月計息到期還本且本息預計可正常收回的，則合同利率可以視同實際利率。

在計算實際利率時，本公司在考慮金融資產和金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)。金融資產和金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及溢價或折價等，在確定實際利率時將予以考慮。本公司對金融資產或金融負債的未來現金流量或存續期間無法可靠預計時，採用該金融資產或金融負債在整個合同期內的合同現金流量。

(5) 手續費及佣金收入和支出

本集團通過在特定時點或一定期間內提供服務收取手續費及佣金和接受服務支付手續費及佣金的，按權責發生制原則確認手續費及佣金收入和支出。

本集團通過發放貸款收取和支付的手續費及佣金的，與發放貸款相關的手續費及佣金在交易雙方實際約定的條款完成後確認手續費及佣金收入和支出。

(6) 其他業務

確認依據：在滿足相關收入確認條件時予以確認。

29、政府補助

(1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本集團的政府補助包括專項補助、項目補貼款等。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

與資產相關的政府補助確認的標準：本集團從政府取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的補助，確認為與資產相關的政府補助。為與資產相關的政府補助確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與收益相關的政府補助確認的標準：本集團將從政府取得的各種獎勵、定額補貼、財政貼息、撥付的研發經費(不包括購建固定資產)等不與資產相關的政府補助之外的政府補助，確認為與收益相關的政府補助。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

30、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

31、租賃

(1) 經營租賃的會計處理方法

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

(2) 融資租賃的會計處理方法

本集團的租賃業務包括融資租賃和經營租賃。

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入帳價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。發生的初始直接費用，計入租入資產價值。在計提融資租賃資產折舊時，本集團採用與自有應折舊資產相一致的折舊政策，折舊期間以租賃合同而定。如果能夠合理確定租賃期屆滿時本集團將會取得租賃資產所有權，以租賃期開始日租賃資產的壽命作為折舊期間；如果無法合理確定租賃期屆滿後本公司是否能夠取得租賃資產的所有權，以租賃期與租賃資產壽命兩者中較短者作為折舊期間。

32、其他重要的會計政策和會計估計

33、重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

適用 不適用

| 會計政策變更的內容和原因 | 審批程序 | 備註 |
|--|--|---|
| <p>根據財政部2016年12月3日《關於印發〈增值稅會計處理規定〉的通知》(財會[2016]22號)規定，以及關於《增值稅會計處理規定》有關問題的解讀，全面試行營業稅改徵增值稅後，原「營業稅金及附加」科目名稱調整為「稅金及附加」科目，該科目核算企業經營活動發生的消費稅、城市維護建設稅、資源稅、教育費附加及房產稅、土地使用稅、車船使用稅、印花稅等相關稅費；利潤表中的「營業稅金及附加」項目調整為「稅金及附加」項目。</p> | <p>「應交稅費」科目下的「應交增值稅」、「未交增值稅」、「待抵扣進項稅額」、「待認證進項稅額」、「增值稅留抵稅額」等明細科目期末借方餘額應根據情況，在資產負債表中的「其他流動資產」或「其他非流動資產」項目列示；「應交稅費—待轉銷項稅額」等科目期末貸方餘額應根據情況，在資產負債表中的「其他流動負債」或「其他非流動負債」項目列示；「應交稅費」科目下的「未交增值稅」、「簡易計稅」、「轉讓金融商品應交增值稅」、「代扣代交增值稅」等科目期末貸方餘額應在資產負債表中的「應交稅費」項目列示。</p> | <p>對於2016年5月1日至本規定施行之間發生的交易由於本規定而影響資產、負債、損益等財務報表列報項目金額的，應按本規定調整；對於2016年1月1日至4月30日期間發生的交易，不予追溯調整；對於2016年財務報表中可比期間的財務報表也不予追溯調整。</p> |

根據財政部2016年12月3日《關於印發〈增值稅會計處理規定〉的通知》(財會[2016]22號)規定，以及關於《增值稅會計處理規定》有關問題的解讀，全面試行營業稅改徵增值稅後，原「營業稅金及附加」科目名稱調整為「稅金及附加」科目，該科目核算企業經營活動

發生的消費稅、城市維護建設稅、資源稅、教育費附加及房產稅、土地使用稅、車船使用稅、印花稅等相關稅費；利潤表中的「營業稅金及附加」項目調整為「稅金及附加」項目。

「應交稅費」科目下的「應交增值稅」、「未交增值稅」、「待抵扣進項稅額」、「待認證進項稅額」、「增值稅留抵稅額」等明細科目期末借方餘額應根據情況，在資產負債表中的「其他流動資產」或「其他非流動資產」項目列示；「應交稅費—待轉銷項稅額」等科目期末貸方餘額應根據情況，在資產負債表中的「其他流動負債」或「其他非流動負債」項目列示；「應交稅費」科目下的「未交增值稅」、「簡易計稅」、「轉讓金融商品應交增值稅」、「代扣代交增值稅」等科目期末貸方餘額應在資產負債表中的「應交稅費」項目列示。

對於2016年5月1日至本規定施行之間發生的交易由於本規定而影響資產、負債、損益等財務報表列報項目金額的，應按本規定調整；對於2016年1月1日至4月30日期間發生的交易，不予追溯調整；對於2016年財務報表中可比期間的財務報表也不予追溯調整。

(2) 重要會計估計變更

適用 不適用

34、其他

六、稅項

1、主要稅種及稅率

| 稅種 | 計稅依據 | 稅率 |
|---------|-----------------------|-----------------|
| 增值稅 | 庫存商品、原材料及 應稅服務銷售收入 | 17%或6%註1 |
| 城市維護建設稅 | 應交流轉稅額 | 7%或5% |
| 企業所得稅 | 應納稅所得額 | 15%、16.5%、25%註2 |
| 營業稅 | 按應稅項目 | 5% |
| 教育費附加 | 應交流轉稅額 | 3% |
| 地方教育費附加 | 應交流轉稅額 | 2% |
| 文化事業建設費 | 視頻平台廣告發佈收入 | 3% |

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

| 納稅主體名稱 | 所得稅稅率 |
|-------------------|---------------|
| 樂視網信息技術(北京)股份有限公司 | 15% |
| 西藏樂視網信息技術有限公司 | 15% |
| 樂視網信息技術(香港)有限公司 | 16.50% |
| 霍爾果斯樂視新生代文化傳媒有限公司 | 取得第一筆收入起5年內免稅 |
| 東陽市樂視花兒影視文化有限公司 | 15% |
| 除上述企業外的其他納稅主體 | 25% |

2、稅收優惠

本公司於2008年通過高新技術企業認證，2014年申報高新技術企業的複審，並經北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局和北京市地方稅務局批准取得編號為GR201411001113的高新技術企業證書，有效期為三年。按照《企業所得稅法》等相關法規規定，本公司在有效期內享受國家高新技術企業15%的所得稅稅率。

西藏樂視網信息技術有限公司根據西藏自治區人民政府文件藏政發[2014]51號文，西藏自治區人民政府關於印發西藏自治區企業所得稅政策實施辦法的通知，享受在西藏自治區的企業統一執行西部大開發戰略中企業所得稅15%的稅率。另自2015年1月1日起至2017年12月31日止，對於企業按照上述政策繳納的所得稅，暫免徵收西藏自治區企業應繳納的企業所得稅中屬於地方分享40%的部分。

霍爾果斯樂視新生代文化傳媒有限公司於2015年9月18日經新疆維吾爾自治區霍爾果斯經濟開發區國家稅務局備案，屬於《新疆困難地區重點鼓勵發展產業企業所得稅優惠目錄》範圍內的企業，享受自取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，5年內免徵企業所得稅的優惠政策。

東陽市樂視花兒影視文化有限公司於2016年通過高新技術企業認證，並於2016年11月21日經浙江省科學技術廳、浙江省財政廳、浙江省國家稅務局和浙江省地方稅務批准取

得編號為GR201633001797的高新技術企業證書，有效期為三年。按照《企業所得稅法》等相關法規規定，在有效期內享受國家高新技術企業15%的所得稅稅率。

東陽市樂視花兒影視文化有限公司之子公司霍爾果斯金貝影視文化有限公司於2016年9月8日經新疆維吾爾自治區霍爾果斯經濟開發區國家稅務局備案，屬於《新疆困難地區重點鼓勵發展產業企業所得稅優惠目錄》範圍內的企業，享受自取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，5年內免徵企業所得稅的優惠政策。

3、其他

註1：增值稅應稅收入中庫存商品、原材料銷售收入適用稅率為17%，視頻平台廣告發佈收入、網絡視頻版權分銷收入、影視發行收入、電信業務收入、利息收入、手續費佣金收入適用稅率6%。

七、合併財務報表項目註釋

1、貨幣資金

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|------------------|------------------|
| 庫存現金 | 424,576.15 | 189,596.70 |
| 銀行存款 | 1,482,118,516.72 | 2,714,588,518.44 |
| 其他貨幣資金 | 2,186,603,263.21 | 15,000,000.00 |
| 合計 | 3,669,146,356.08 | 2,729,778,115.14 |
| 其中：存放在境外的款項總額 | 18,650,622.15 | 15,754,751.22 |

其他說明

註1：年末銀行存款餘額中凍結款項24,307,102.45元；其他貨幣資金中受限資金2,184,265,202.02元。其中銀行承兌匯票保證金55,565,202.02元，保函保證金1,200,000.00元，TCL股權併購項目保證金2,127,500,000.00元。

註2：年末貨幣資金中無其他抵押、質押等對使用有限制、有潛在回收風險的款項。

2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

無

3、衍生金融資產

適用 不適用

4、應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|---------------------|-----------------------|
| 銀行承兌票據 | 5,884,729.45 | 435,380,941.24 |
| 商業承兌票據 | 0.00 | 473,750,000.00 |
| 合計 | <u>5,884,729.45</u> | <u>909,130,941.24</u> |

(2) 期末公司已質押的應收票據

無

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元

| 項目 | 期末終止 確認金額 | 期末未終止 確認金額 |
|--------|-----------------------|---------------|
| 銀行承兌票據 | 893,699,070.37 | 0.00 |
| 商業承兌票據 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>893,699,070.37</u> | <u>0.00</u> |

(4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

無

5、應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | |
|---------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|-------|-------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|-------|-------------------------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 |
| 單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的應收賬款 | 9,167,884,709.47 | 100.00% | 482,029,561.83 | 5.26% | 8,685,855,147.64 | 3,559,108,861.12 | 100.00% | 199,425,790.78 | 5.60% | 3,359,683,070.34 |
| 單項金額不重大但單獨 計提壞賬準備的應收賬款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 合計 | <u>9,167,884,709.47</u> | <u>100.00%</u> | <u>482,029,561.83</u> | | <u>8,685,855,147.64</u> | <u>3,559,108,861.12</u> | <u>100.00%</u> | <u>199,425,790.78</u> | | <u>3,359,683,070.34</u> |

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

| 賬齡 | 應收賬款 | 期末餘額 | |
|--------|-------------------------|-----------------------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例 |
| 1年以內分項 | | | |
| 1年以內小計 | 7,674,784,304.38 | 230,243,529.13 | 3.00% |
| 1至2年 | 1,039,193,716.55 | 103,919,371.66 | 10.00% |
| 2至3年 | 316,346,732.90 | 79,086,683.22 | 25.00% |
| 3至4年 | 112,467,989.84 | 56,233,994.92 | 50.00% |
| 4至5年 | 25,091,965.80 | 12,545,982.90 | 50.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 合計 | <u>9,167,884,709.47</u> | <u>482,029,561.83</u> | |

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額282,603,771.05元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

| 單位名稱 | 收回或轉回金額 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

| 項目 | 核銷金額 |
|-----------|-------------------|
| 實際核銷的應收賬款 | <u>256,000.00</u> |

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

公司是否需要遵守特殊行業的披露要求

是

互聯網視頻業

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額2,903,209,661.92元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例31.67%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額88,443,859.58元。

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無

6、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

| 賬齡 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 比例 |
| 1年以內 | 576,082,314.10 | 93.01% | 399,302,316.42 | 77.06% |
| 1至2年 | 18,871,311.21 | 3.05% | 115,687,497.40 | 22.33% |
| 2至3年 | 24,008,650.23 | 3.88% | 525,000.00 | 0.10% |
| 3年以上 | 369,000.00 | 0.06% | 2,664,996.07 | 0.51% |
| 合計 | <u>619,331,275.54</u> | — | <u>518,179,809.89</u> | — |

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名的預付帳款匯總金額458,315,724.42元，佔預付帳款年末餘額合計數的比例為74.00%。

其他說明：

7、應收利息

(1) 應收利息分類

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------|----------------------|------|
| 貸款利息 | <u>18,110,043.99</u> | 0.00 |
| 合計 | <u>18,110,043.99</u> | |

(2) 重要逾期利息

無

8、 應收股利

(1) 應收股利

無

(2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

無

9、 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 |
| 按信用風險特徵組合計提 | | | | | | | | | | |
| 壞賬準備的其他應收款 | 715,368,784.41 | 99.17% | 19,352,657.12 | 2.71% | 696,016,127.29 | 170,611,638.59 | 99.99% | 4,991,259.66 | 2.93% | 165,620,378.93 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬 | | | | | | | | | | |
| 準備的其他應收款 | 6,000,000.00 | 0.83% | 6,000,000.00 | 100.00% | 0.00 | 19,500.00 | 0.01% | 19,500.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合計 | 721,368,784.41 | 100.00% | 25,352,657.12 | 100.00% | 696,016,127.29 | 170,631,138.59 | 100.00% | 5,010,759.66 | | 165,620,378.93 |

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

| 賬齡 | 其他應收款 | 期末餘額 | |
|--------|----------------|---------------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例 |
| 1年以內分項 | | | |
| 1年以內小計 | 563,997,902.94 | 16,919,937.13 | 3.00% |
| 1至2年 | 15,112,069.14 | 1,511,206.91 | 10.00% |
| 2至3年 | 2,428,460.77 | 607,115.19 | 25.00% |
| 3至4年 | 628,795.78 | 314,397.89 | 50.00% |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 | 50.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 合計 | 582,167,228.63 | 19,352,657.12 | |

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

| 賬齡 | 其他應收款 | 年末餘額 | |
|-------------|----------------|------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 備用金及股權激勵 | 102,470,152.22 | 0.00 | 0.00 |
| 第三方支付平台賬戶餘額 | 30,731,403.56 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 133,201,555.78 | 0.00 | 0.00 |

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額20,341,897.46元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

| 單位名稱 | 其他應收款性質 | 核銷金額 | 核銷原因 | 履行的核銷程序 | 款項是否由關聯交易產生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他應收款核銷說明：

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

| 款項性質 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|-------------|----------------|----------------|
| 往來款 | 525,534,069.13 | 45,329,892.87 |
| 備用金、押金及股權激勵 | 165,103,311.72 | 36,979,563.15 |
| 第三方支付平台賬戶餘額 | 30,731,403.56 | 88,321,682.57 |
| 合計 | 721,368,784.41 | 170,631,138.59 |

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

| 單位名稱 | 款項的性質 | 期末餘額 | 賬齡 | 佔其他應收款 | |
|----------------|-----------------|----------------|------|----------------|---------------|
| | | | | 期末餘額 合計數的比例 | 壞賬準備 期末餘額 |
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 往來款 | 430,586,764.30 | 1年以內 | 59.69% | 12,917,602.93 |
| 股權激勵 | 股權激勵 | 90,678,493.22 | 1-3年 | 12.57% | 0.00 |
| 北京京紡國際貿易有限公司 | 往來款 | 50,430,063.56 | 1年以內 | 6.99% | 1,512,901.91 |
| 北京中民創展投資顧問有限公司 | 往來款 | 19,611,652.40 | 1年以內 | 2.72% | 588,349.57 |
| 第三方平台 (paypal) | 第三方支付 平台賬戶餘額 | 10,534,918.42 | 1年以內 | 1.46% | 0.00 |
| 合計 | — | 601,841,891.90 | — | 83.43% | 15,018,854.41 |

(6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

| 單位名稱 | 政府補助 項目名稱 | 期末餘額 | 期末賬齡 | 預計收取的 時間、金額及 依據 |
|------|--------------|------|------|-----------------------|
|------|--------------|------|------|-----------------------|

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：

10、存貨

公司是否需要遵守房地產行業的披露要求

否

(1) 存貨分類

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 54,071,136.52 | 0.00 | 54,071,136.52 | 62,403,803.34 | 0.00 | 62,403,803.34 |
| 在產品 | 16,200,000.00 | 0.00 | 16,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 庫存商品 | 901,143,295.64 | 29,844,291.01 | 871,299,004.63 | 1,071,744,659.69 | 3,300,877.24 | 1,068,443,782.45 |
| 委託代銷商品 | 3,609,255.59 | 0.00 | 3,609,255.59 | 7,939,839.28 | 0.00 | 7,939,839.28 |
| 合計 | 975,023,687.75 | 29,844,291.01 | 945,179,396.74 | 1,142,088,302.31 | 3,300,877.24 | 1,138,787,425.07 |

公司是否需遵守《深圳證券交易所行業信息披露指引第4號—上市公司從事種業、種植業務》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第1號—上市公司從事廣播電影電視業務》的披露要求：

公司是否需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第5號—上市公司從事互聯網遊戲業務》的披露要求：

(2) 存貨跌價準備

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|------|--------------|---------------|------|--------|------|---------------|
| | | 計提 | 其他 | 轉回或轉銷 | 其他 | |
| 原材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 在產品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 庫存商品 | 3,300,877.24 | 26,543,413.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29,844,291.01 |
| 委託代銷 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 3,300,877.24 | 26,543,413.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29,844,291.01 |

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

(4) 期末建造合同形成的已完工未結算資產情況

無

11、劃分為持有待售的資產

12、一年內到期的非流動資產

13、其他流動資產

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------|------------------|----------------|
| 待抵扣的進項稅 | 606,160,391.44 | 204,349,614.99 |
| 銀行理財產品 | 623,482,899.96 | 63,266,852.34 |
| 合作拍攝影視作品款項 | 0.00 | 23,000,000.00 |
| 合計 | 1,229,643,291.40 | 290,616,467.33 |

14、可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|----------|------------------|--------------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 可供出售債務工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售權益工具 | 1,692,029,135.86 | 1,500,000.00 | 1,690,529,135.86 | 159,529,787.23 | 0.00 | 159,529,787.23 |
| 按公允價值計量的 | 66,395,362.55 | 0.00 | 66,395,362.55 | 85,748,670.26 | 0.00 | 85,748,670.26 |
| 按成本計量的 | 1,625,633,773.31 | 1,500,000.00 | 1,624,133,773.31 | 73,781,116.97 | 0.00 | 73,781,116.97 |
| 合計 | 1,692,029,135.86 | 1,500,000.00 | 1,690,529,135.86 | 159,529,787.23 | 0.00 | 159,529,787.23 |

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

單位：元

| 可供出售金融資產分類 | 可供出售 權益工具 | 可供出售 債務工具 | 合計 |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|
| 權益工具的成本／債務工具的成本 | | | |
| 攤餘成本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 公允價值 | 66,395,362.55 | 0.00 | 66,395,362.55 |
| 累計計入其他綜合收益的 | | | |
| 公允價值變動金額 | -14,280,357.12 | 0.00 | -14,280,357.12 |
| 已計提減值金額 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

單位：元

| 被投資單位 | 賬面餘額 | | | | 減值準備 | | | 在被投資 | | |
|----------------------|---------------|------------------|------|------------------|------|------|------|------|--------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期減少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期減少 | 期末 | 單位持股比例 | 本期現金紅利 |
| 喜悅動漫(杭州)股份有限公司 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | | | | | 4.55% | 0.00 |
| 武漢當代明誠文化股份有限公司 | 27,609,163.00 | 0.00 | 0.00 | 27,609,163.00 | | | | | 1.43% | 0.00 |
| 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 38,971,953.97 | 0.00 | 0.00 | 38,971,953.97 | | | | | 10.34% | 0.00 |
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 0.00 | 1,500,000.00 | 0.00 | 1,500,000.00 | | | | | 15.00% | 0.00 |
| 霍爾果斯七葉樹影視文化有限公司 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | | | | | 20.00% | 0.00 |
| 寧波杭州灣新區樂森投資中心(有限合夥) | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | | | | | 36.30% | 0.00 |
| 山西睿信智建傳媒科技股份有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | | | | | 10.00% | 0.00 |
| 芝蘭玉樹(北京)科技股份有限公司 | 6,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,200,000.00 | | | | | 1.18% | 0.00 |
| 樂視創景科技(北京)有限公司 | 0.00 | 300,000,000.00 | 0.00 | 300,000,000.00 | | | | | 12.50% | 0.00 |
| 酷派集團有限公司 | 0.00 | 888,352,656.34 | 0.00 | 888,352,656.34 | | | | | 10.97% | 0.00 |
| 深圳超多維科技有限公司 | 0.00 | 300,000,000.00 | 0.00 | 300,000,000.00 | | | | | 10.00% | 0.00 |
| 深圳市匯鑫網橋互聯網金融科技服務有限公司 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | | | | | 10.00% | 0.00 |
| 合計 | 73,781,116.97 | 1,551,852,656.34 | 0.00 | 1,625,633,773.31 | | | | | - | 0.00 |

(4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

單位：元

| 可供出售金融資產分類 | 可供出售 權益工具 | 可供出售 債務工具 | 合計 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 期初已計提減值餘額 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期計提 | 1,500,000.00 | 0.00 | 1,500,000.00 |
| 其中：從其他綜合收益轉入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期減少 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：期後公允價值回升轉回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 期末已計提減值餘額 | 1,500,000.00 | 0.00 | 1,500,000.00 |

(5) 可供出售權益工具期末公允價值嚴重下跌或非暫時性下跌但未計提減值準備的相關說明

單位：元

| 可供出售權益工具項目 | 投資成本 | 期末公允價值 | 公允價值相對 | | 已計提減值金額 | 未計提減值原因 |
|------------|------|--------|--------------|----------------|---------|---------|
| | | | 於成本的 下跌幅度 | 持續 下跌時間(個月) | | |
| 其他說明 | | | | | | |

15、持有至到期投資

無

16、長期應收款

無

17、長期股權投資

單位：元

| 被投資單位 | 期初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 本期增減變動 | | | | | | 減值準備 | |
|--------------------|---------------|------------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|--------|------|------------------|------|
| | | | | 權益法下 確認的投資損益 | 其他 綜合收益調整 | 其他 權益變動 | 宣告發放 現金股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | | |
| 一、合營企業 | | | | | | | | | | | |
| 二、聯營企業 | | | | | | | | | | | |
| 北京智聯信息技術 有限責任公司 | 10,045,254.04 | 0.00 | 0.00 | 234,174.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,279,428.05 | 0.00 |
| TCL多媒體科技 控股有限公司 | 0.00 | 2,024,427,953.05 | 0.00 | 35,594,734.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,060,022,687.54 | 0.00 |
| 小計 | 10,045,254.04 | 2,024,427,953.05 | 0.00 | 35,828,908.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,070,302,115.59 | 0.00 |
| 合計 | 10,045,254.04 | 2,024,427,953.05 | 0.00 | 35,828,908.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,070,302,115.59 | 0.00 |

18、投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

適用 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

適用 不適用

(3) 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

19、固定資產

(1) 固定資產情況

單位：元

| 項目 | 運輸設備 | 電子設備及其他 | 合計 |
|------------|---------------|------------------|------------------|
| 一、賬面原值： | | | |
| 1. 期初餘額 | 10,384,851.04 | 770,767,232.84 | 781,152,083.88 |
| 2. 本期增加金額 | 2,348,400.00 | 943,148,984.82 | 945,497,384.82 |
| (1) 購置 | 2,348,400.00 | 943,148,984.82 | 945,497,384.82 |
| (2) 在建工程轉入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 企業合併增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期減少金額 | 0.00 | 232,229,123.21 | 232,229,123.21 |
| (1) 處置或報廢 | 0.00 | 232,229,123.21 | 232,229,123.21 |
| 4. 期末餘額 | 12,733,251.04 | 1,481,687,094.45 | 1,494,420,345.49 |
| 二、累計折舊 | | | |
| 1. 期初餘額 | 8,324,170.32 | 143,479,723.90 | 151,803,894.22 |
| 2. 本期增加金額 | 1,161,257.05 | 208,110,847.34 | 209,272,104.39 |
| (1) 計提 | 1,161,257.05 | 208,110,847.34 | 209,272,104.39 |
| 3. 本期減少金額 | 0.00 | 6,971,288.14 | 6,971,288.14 |
| (1) 處置或報廢 | 0.00 | 6,971,288.14 | 6,971,288.14 |
| 4. 期末餘額 | 9,485,427.37 | 344,619,283.10 | 354,104,710.47 |
| 三、減值準備 | | | |
| 1. 期初餘額 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期增加金額 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 計提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期減少金額 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 處置或報廢 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末餘額 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、賬面價值 | | | |
| 1. 期末賬面價值 | 3,247,823.67 | 1,137,067,811.35 | 1,140,315,635.02 |
| 2. 期初賬面價值 | 2,060,680.72 | 627,287,508.94 | 629,348,189.66 |

(2) 暫時閒置的固定資產情況

(3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

單位：元

| 項目 | 賬面原值 | 累計折舊 | 減值準備 | 賬面價值 |
|---------|----------------|---------------|------|----------------|
| 電子設備及其他 | 215,711,378.74 | 61,065,751.79 | 0.00 | 154,645,626.95 |
| 合計 | 215,711,378.74 | 61,065,751.79 | 0.00 | 154,645,626.95 |

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

(5) 未辦妥產權證書的固定資產情況

20、在建工程

無

21、工程物資

無

22、固定資產清理

無

23、生產性生物資產

(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

 適用 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

 適用 不適用

24、油氣資產

 適用 不適用

25、無形資產

(1) 無形資產情況

公司是否需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第5號—上市公司從事互聯網遊戲業務》的披露要求：

是 否

| 項目 | 土地使用權 | 專利權 | 非專利技術 | 系統軟件 | 影視版權 | 單位：元 |
|------------|-------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------|
| | | | | | | 合計 |
| 一、賬面原值 | | | | | | |
| 1. 期初餘額 | | 778,394,046.02 | 485,011,216.70 | 6,099,664,841.86 | 7,363,070,104.58 | |
| 2. 本期增加金額 | | 469,883,411.78 | 459,740,500.63 | 3,179,421,459.67 | 4,109,045,372.08 | |
| (1) 購置 | | 18,250,138.58 | 16,938,588.90 | 3,179,421,459.67 | 3,214,610,187.15 | |
| (2) 內部研發 | | 451,633,273.20 | 442,801,911.73 | 0.00 | 894,435,184.93 | |
| (3) 企業合併增加 | | | | | | |
| 3. 本期減少金額 | | 0.00 | 0.00 | 1,233,149,772.77 | 1,233,149,772.77 | |
| (1) 處置 | | 0.00 | 0.00 | 62,530,007.49 | 62,530,007.49 | |
| (2) 到期 | | 0.00 | 0.00 | 1,170,619,765.28 | 1,170,619,765.28 | |
| 4. 期末餘額 | | 1,248,277,457.80 | 944,751,717.33 | 8,045,936,528.76 | 10,238,965,703.89 | |
| 二、累計攤銷 | | | | | | |
| 1. 期初餘額 | | 135,680,712.81 | 73,572,086.22 | 2,268,820,836.61 | 2,478,073,635.64 | |
| 2. 本期增加金額 | | 88,043,130.69 | 83,666,343.42 | 1,899,726,815.01 | 2,071,436,289.12 | |
| (1) 計提 | | 88,043,130.69 | 83,666,343.42 | 1,899,726,815.01 | 2,071,436,289.12 | |
| 3. 本期減少金額 | | 0.00 | 0.00 | 1,197,726,298.31 | 1,197,726,298.31 | |
| (1) 處置 | | 0.00 | 0.00 | 27,106,533.03 | 27,106,533.03 | |
| (2) 到期 | | 0.00 | 0.00 | 1,170,619,765.28 | 1,170,619,765.28 | |
| 4. 期末餘額 | | 223,723,843.50 | 157,238,429.64 | 2,970,821,353.31 | 3,351,783,626.45 | |
| 三、減值準備 | | | | | | |
| 1. 期初餘額 | | 4,609,325.83 | 0.00 | 554,697.13 | 5,164,022.96 | |
| 2. 本期增加金額 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| (1) 計提 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 本期減少金額 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| (1) 處置 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4. 期末餘額 | | 4,609,325.83 | 0.00 | 554,697.13 | 5,164,022.96 | |
| 四、賬面價值 | | | | | | |
| 1. 期末賬面價值 | | 1,019,944,288.47 | 787,513,287.69 | 5,074,560,478.32 | 6,882,018,054.48 | |
| 2. 期初賬面價值 | | 638,104,007.38 | 411,439,130.48 | 3,830,289,308.12 | 4,879,832,445.98 | |

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例20.83%。

26、開發支出

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加金額 | 本期減少金額 | 期末餘額 |
|-------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 項目二 | 26,083,494.01 | 4,206,579.78 | 0.00 | 30,290,073.79 |
| 項目三 | 50,149,772.18 | 435,840.14 | 0.00 | 50,585,612.32 |
| 項目十 | 24,148,362.64 | 0.00 | 0.00 | 24,148,362.64 |
| 項目十三 | 24,328,998.49 | 493,248.38 | 0.00 | 24,822,246.87 |
| 項目十四 | 20,341,099.66 | 0.00 | 0.00 | 20,341,099.66 |
| 項目十五 | 26,132,255.68 | 203,697.52 | 0.00 | 26,335,953.20 |
| 項目十七 | 36,404,575.98 | 9,219,311.73 | 0.00 | 45,559,785.15 |
| 項目三十 | 20,587,898.73 | 23,748,835.76 | 0.00 | 0.00 |
| 項目三十九 | 447,799.67 | 0.00 | 0.00 | 447,799.67 |
| 項目四十 | 275,913.04 | 0.00 | 0.00 | 275,913.04 |
| 項目四十三 | 441,324.56 | 0.00 | 0.00 | 441,324.56 |
| 項目四十四 | 118,457.74 | 0.00 | 0.00 | 118,457.74 |
| 項目四十六 | 1,338,513.64 | 58,119.66 | 0.00 | 1,396,633.30 |
| 項目五十五 | 514,462.11 | 0.00 | 0.00 | 514,462.11 |
| 項目五十六 | 177,334.92 | 0.00 | 0.00 | 177,334.92 |
| 項目五十七 | 5,936,971.99 | 812,630.99 | 0.00 | 0.00 |
| 項目六十一 | 6,405,043.69 | 2,202,812.78 | 0.00 | 8,607,856.47 |
| 項目六十二 | 1,953,620.81 | 53,946,618.96 | 0.00 | 55,590,502.67 |
| 項目六十三 | 3,702,669.82 | 77,610,676.99 | 0.00 | 80,464,054.41 |
| 項目六十四 | 4,311,206.48 | 32,344,383.12 | 0.00 | 32,736,487.12 |
| 項目六十五 | 1,433,019.08 | 3,030,771.66 | 0.00 | 4,463,790.74 |
| 項目六十六 | 3,847,983.25 | 11,581,811.23 | 0.00 | 0.00 |
| 項目六十七 | 303,801.47 | 1,236,817.53 | 0.00 | 1,540,619.00 |
| 項目六十八 | 3,013,556.83 | 7,382,208.00 | 0.00 | 5,719,680.50 |
| 項目六十九 | 2,495,869.40 | 8,097,612.18 | 0.00 | 1,831,059.20 |
| 項目七十 | 1,657,156.16 | 23,659,565.56 | 0.00 | 25,316,721.72 |
| 項目七十一 | 4,984,814.58 | 4,563,468.90 | 0.00 | 7,725,443.47 |
| 項目七十二 | 1,387,452.96 | 9,988,970.35 | 0.00 | 0.00 |
| 項目七十三 | 1,265,703.53 | 5,644,796.12 | 0.00 | 0.00 |
| 項目七十四 | 3,008,997.57 | 6,331,461.61 | 0.00 | 0.00 |
| 項目七十六 | 8,873,981.06 | 4,207,334.85 | 0.00 | 13,081,315.91 |
| 項目七十七 | 8,617,689.23 | 6,306,563.82 | 0.00 | 14,924,253.05 |
| 項目七十八 | 1,674,109.17 | 25,184,655.25 | 0.00 | 26,858,764.42 |
| 項目八十 | 304,953.40 | 1,067,789.85 | 0.00 | 1,372,743.25 |
| 項目八十一 | 240,602.77 | 984,133.72 | 0.00 | 1,224,736.49 |
| 項目八十二 | 12,148,622.91 | 10,747,877.52 | 0.00 | 22,896,500.43 |
| 項目八十三 | 1,382,351.14 | 5,402,525.29 | 0.00 | 0.00 |
| 項目八十五 | 30,313,341.30 | 57,205,379.87 | 0.00 | 87,518,721.17 |
| 項目八十六 | 15,319,819.64 | 6,314,630.76 | 0.00 | 21,634,450.40 |

| 項目 | 期初餘額 | | 本期增加金額 | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|---------|----------------|------------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| 項目八十七 | 36,124,678.59 | 16,595,529.08 | 0.00 | 52,720,207.67 | 0.00 | 0.00 |
| 項目八十八 | 161,273.44 | 3,391,335.10 | 0.00 | 3,552,608.54 | 0.00 | 0.00 |
| 項目八十九 | 10,112,877.06 | 3,665,063.18 | 0.00 | 13,777,940.24 | 0.00 | 0.00 |
| 項目九十 | 8,219,583.06 | 8,984,221.35 | 0.00 | 17,203,804.41 | 0.00 | 0.00 |
| 項目九十一 | 9,870,655.81 | 20,161,913.87 | 0.00 | 30,032,569.68 | 0.00 | 0.00 |
| 項目九十二 | 1,632,968.01 | 1,886,442.83 | 0.00 | 3,519,410.84 | 0.00 | 0.00 |
| 項目九十三 | 1,959,617.72 | 6,978,536.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,938,154.34 |
| 項目九十四 | 0.00 | 68,225,074.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 68,225,074.69 |
| 項目九十五 | 0.00 | 882,813.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 882,813.39 |
| 項目九十六 | 0.00 | 3,637,588.59 | 0.00 | 3,622,924.59 | 14,664.00 | 0.00 |
| 項目九十七 | 0.00 | 1,316,192.62 | 0.00 | 0.00 | 1,316,192.62 | 0.00 |
| 項目九十八 | 0.00 | 15,450,754.85 | 0.00 | 15,345,516.56 | 105,238.29 | 0.00 |
| 項目九十九 | 0.00 | 27,668,685.39 | 0.00 | 24,418,076.87 | 3,250,608.52 | 0.00 |
| 項目一百 | 0.00 | 92,857,410.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 92,857,410.26 |
| 項目一百零一 | 0.00 | 7,647,693.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,647,693.86 |
| 項目一百零二 | 0.00 | 1,207,514.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,207,514.11 |
| 項目一百零三 | 0.00 | 24,973,013.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24,973,013.29 |
| 項目一百零四 | 0.00 | 2,089,744.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,089,744.94 |
| 項目一百零五 | 0.00 | 33,333,369.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 33,333,369.78 |
| 項目一百零六 | 0.00 | 53,330,387.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53,330,387.78 |
| 項目一百零七 | 0.00 | 12,666,668.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,666,668.63 |
| 項目一百零八 | 0.00 | 9,394,164.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,394,164.01 |
| 項目一百零九 | 0.00 | 1,981,632.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,981,632.36 |
| 項目一百一十 | 0.00 | 12,353,755.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,353,755.94 |
| 項目一百一十一 | 0.00 | 54,330,202.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 54,330,202.56 |
| 項目一百一十二 | 0.00 | 56,717,769.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 56,717,769.01 |
| 項目一百一十三 | 0.00 | 58,190,318.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58,190,318.58 |
| 項目一百一十四 | 0.00 | 14,105,143.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,105,143.57 |
| 項目一百一十五 | 0.00 | 7,223,604.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,223,604.06 |
| 項目一百一十六 | 0.00 | 21,762,353.05 | 0.00 | 21,762,353.05 | 0.00 | 0.00 |
| 項目一百一十七 | 0.00 | 12,550,848.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,550,848.17 |
| 項目一百一十八 | 0.00 | 8,104,677.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,104,677.15 |
| 項目一百一十九 | 0.00 | 13,604,859.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,604,859.40 |
| 項目一百二十 | 0.00 | 21,075,719.57 | 0.00 | 21,075,719.57 | 0.00 | 0.00 |
| 項目一百二十一 | 0.00 | 12,747,483.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,747,483.02 |
| 項目一百二十二 | 0.00 | 22,423,019.17 | 0.00 | 22,423,019.17 | 0.00 | 0.00 |
| 項目一百二十三 | 0.00 | 28,942,400.02 | 0.00 | 28,942,400.02 | 0.00 | 0.00 |
| 項目一百二十四 | 0.00 | 11,405,125.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,405,125.96 |
| 合計 | 424,155,254.98 | 1,178,084,159.69 | 0.00 | 894,435,184.93 | 11,226,075.15 | 696,578,154.59 |

(2) 資本化開始時點、資本化的具體依據：

本集團研究開發活動分為七個階段進行項目管理：預研、立項、需求計劃、設計、實現、測試、發佈結項。研發項目「設計」以及之前的環節，歸屬研究階段，發生的研發支出直接費用化計入當期損益。「設計」階段完成，進入「實現」環節，方確認為開發階段。開發階段發生的支出，同時滿足下列條件時才予以資本化，確認為無形資產，否則計入當期損益：

- A. 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- B. 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- C. 無形資產產生經濟利益方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場；
- D. 有足夠的技術、財務資源和其他資源條件支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- E. 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠計量。

27、商譽

(1) 商譽賬面原值

單位：元

| 被投資單位名稱或形成商譽的事項 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 東陽市樂視花兒影視文化有限公司 | 747,585,265.47 | 0.00 | 0.00 | 747,585,265.47 |
| 合計 | 747,585,265.47 | 0.00 | 0.00 | 747,585,265.47 |

(2) 商譽減值準備

本報告期末，本集團將商譽與其相關的資產或資產組進行結合，對整體進行減值測試，未發現減值跡象。

28、長期待攤費用

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期 | | 其他減少金額 | 期末餘額 |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| | | 增加金額 | 攤銷金額 | | |
| 經營租入固定資產改良支出 | 1,082,073.15 | 43,132.13 | 605,468.79 | 0.00 | 519,736.49 |
| 合作運營服務費 | 0.00 | 1,100,000.00 | 73,333.33 | 0.00 | 1,026,666.67 |
| 合計 | 1,082,073.15 | 1,143,132.13 | 678,802.12 | 0.00 | 1,546,403.16 |

29、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣 | 遞延 | 可抵扣 | 遞延 |
| | 暫時性差異 | 所得稅資產 | 暫時性差異 | 所得稅資產 |
| 內部交易未實現利潤 | 169,073,742.93 | 25,361,061.44 | 188,929,607.36 | 47,232,401.84 |
| 可抵扣虧損 | 2,602,199,425.40 | 650,549,856.36 | 1,696,948,005.00 | 424,237,001.25 |
| 壞賬準備 | 463,494,431.03 | 78,612,500.65 | 204,414,434.86 | 33,878,127.25 |
| 存貨跌價準備 | 29,844,291.01 | 7,461,072.75 | 3,300,877.24 | 825,219.31 |
| 無形資產減值準備 | 5,023,702.04 | 753,555.31 | 5,164,022.99 | 788,635.54 |
| 融資租賃攤銷利息 | 4,035,837.37 | 605,375.60 | 1,933,794.55 | 290,069.18 |
| 合計 | 3,273,671,429.78 | 763,343,422.11 | 2,100,690,742.00 | 507,251,454.37 |

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 應納稅 | 遞延 | 應納稅 | 遞延 |
| | 暫時性差異 | 所得稅負債 | 暫時性差異 | 所得稅負債 |
| 資產加速折舊金額 | 20,252,349.47 | 3,037,852.42 | 9,343,861.95 | 1,401,579.29 |
| 內部交易未實現損失 | 0.00 | 0.00 | 33,921,882.92 | 5,088,282.44 |
| 合計 | 20,252,349.47 | 3,037,852.42 | 43,265,744.87 | 6,489,861.73 |

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：元

| 項目 | 抵銷後 | | 遞延所得稅 | |
|---------|----------------|-------|--------|----------------|
| | 遞延所得稅 | 遞延所得稅 | 遞延所得稅 | 遞延抵銷後 |
| | 資產和負債 | 資產或負債 | 資產和負債 | 資產或負債 |
| | 期末互抵金額 | 期末餘額 | 期初互抵金額 | 期初餘額 |
| 遞延所得稅資產 | 763,343,422.11 | | | 507,251,454.37 |
| 遞延所得稅負債 | 3,037,852.42 | | | 6,489,861.73 |

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暫時性差異 | 27,161,632.07 | 22,115.50 |
| 可抵扣虧損 | 513,689,800.64 | 113,377,435.58 |
| 合計 | 540,851,432.71 | 113,399,551.08 |

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

| 年份 | 期末金額 | 期初金額 | 備註 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2016 | 43,294.74 | 43,294.74 | |
| 2017 | 1,394.51 | 1,394.51 | |
| 2018 | 5,500,242.67 | 5,500,242.67 | |
| 2019 | 22,286,866.22 | 22,286,866.22 | |
| 2020 | 85,545,637.44 | 85,545,637.44 | |
| 2021 | 400,312,365.06 | 0.00 | |
| 合計 | 513,689,800.64 | 113,377,435.58 | — |

其他說明：

30、其他非流動資產

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-------------------------|-----------------------|
| 預付版權款 | 1,574,299,634.42 | 511,528,626.09 |
| 預付投資款 | 84,000,000.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>1,658,299,634.42</u> | <u>511,528,626.09</u> |

其他說明：

31、短期借款

(1) 短期借款分類

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 質押借款 | 92,000,000.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保證借款 | 2,508,361,000.00 | 1,635,000,000.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 100,000,000.00 |
| 合計 | <u>2,600,361,000.00</u> | <u>1,735,000,000.00</u> |

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

本期末已逾期未償還的短期借款總額為0.0元，其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

32、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

33、衍生金融負債

適用 不適用

34、應付票據

單位：元

| 種類 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|----------------|------|
| 銀行承兌匯票 | 226,884,006.72 | 0.00 |
| 合計 | 226,884,006.72 | |

本期末已到期未支付的應付票據總額為0.00元。

35、應付帳款

(1) 應付帳款列示

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|------------------|------------------|
| 應付貨款 | 4,166,340,733.13 | 2,131,714,086.77 |
| 應付版權款 | 1,254,906,758.96 | 1,099,029,236.09 |
| 合計 | 5,421,247,492.09 | 3,230,743,322.86 |

(2) 賬齡超過1年的重要應付帳款

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 未償還或結轉的原因 |
|--------------------|-----------------------|-----------|
| 樂視影業(天津)有限公司 | 46,048,960.00 | 尚未結算 |
| 樂視影業(北京)有限公司 | 18,633,500.00 | 尚未結算 |
| 西安曲江春天融和影視文化有限責任公司 | 15,750,000.00 | 尚未結算 |
| 西安奧金百影視有限公司 | 15,050,000.00 | 尚未結算 |
| 浙江強視傳媒股份有限公司 | 13,600,000.00 | 尚未結算 |
| 上海國際賽車場經營發展有限公司 | 13,313,415.00 | 尚未結算 |
| 上海克頓影視有限責任公司 | 12,960,000.00 | 尚未結算 |
| 北京西影漢唐傳媒有限公司 | 12,000,000.00 | 尚未結算 |
| 湖南芒果傳媒有限公司 | 11,400,000.00 | 尚未結算 |
| 北京小馬奔騰壹影視文化發展有限公司 | 11,305,000.00 | 尚未結算 |
| 合一信息技術(北京)有限公司 | 10,300,000.00 | 尚未結算 |
| 天津華創傳媒科技有限公司 | 10,000,000.00 | 尚未結算 |
| 合計 | <u>190,360,875.00</u> | — |

36、預收款項

(1) 預收款項列示

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------|-----------------------|-------------------------|
| 預收商品款 | 80,886,166.44 | 1,700,093,624.66 |
| 預收版權款 | 101,783,754.62 | 32,982,626.15 |
| 合計 | <u>182,669,921.06</u> | <u>1,733,076,250.81</u> |

37、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|----------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 3,781,580.10 | 1,766,387,022.56 | 1,762,083,034.74 | 8,085,567.92 |
| 二、離職後福利—設定提存計劃 | 1,376,097.01 | 208,707,158.61 | 208,558,886.45 | 1,524,369.17 |
| 三、辭退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>5,157,677.11</u> | <u>1,975,094,181.17</u> | <u>1,970,641,921.19</u> | <u>9,609,937.09</u> |

(2) 短期薪酬列示

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|---------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 1、工資、獎金、津貼和補貼 | 2,339,984.71 | 1,506,466,293.63 | 1,501,975,389.72 | 6,830,888.62 |
| 2、職工福利費 | 0.00 | 16,457,336.53 | 16,457,336.53 | 0.00 |
| 3、社會保險費 | 799,477.47 | 113,014,507.38 | 113,022,442.93 | 791,541.92 |
| 其中：醫療保險費 | 685,518.73 | 101,822,645.60 | 101,818,350.68 | 689,813.65 |
| 工傷保險費 | 57,137.46 | 3,061,281.25 | 3,063,656.94 | 54,761.77 |
| 生育保險費 | 56,821.28 | 8,130,580.53 | 8,140,435.31 | 46,966.50 |
| 4、住房公積金 | 642,117.92 | 129,467,804.78 | 129,769,618.56 | 340,304.14 |
| 5、工會經費和職工教育經費 | 0.00 | 981,080.24 | 858,247.00 | 122,833.24 |
| 6、短期帶薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>3,781,580.10</u> | <u>1,766,387,022.56</u> | <u>1,762,083,034.74</u> | <u>8,085,567.92</u> |

(3) 設定提存計劃列示

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|----------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 1、基本養老保險 | 1,258,684.37 | 199,367,807.95 | 199,184,801.24 | 1,441,691.08 |
| 2、失業保險費 | 117,412.64 | 9,339,350.66 | 9,374,085.21 | 82,678.09 |
| 3、企業年金繳費 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>1,376,097.01</u> | <u>208,707,158.61</u> | <u>208,558,886.45</u> | <u>1,524,369.17</u> |

其他說明：

38、應交稅費

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 增值稅 | 293,840,460.78 | 240,799,575.51 |
| 企業所得稅 | 172,243,800.92 | 174,595,458.42 |
| 個人所得稅 | 138,515,715.68 | 65,904,242.49 |
| 城市維護建設稅 | 813,622.22 | 2,452,731.57 |
| 教育費附加 | 1,324,101.50 | 2,037,505.71 |
| 文化事業建設費 | 164,395,020.43 | 90,335,129.65 |
| 其他 | <u>3,066,189.96</u> | <u>1,425,129.01</u> |
| 合計 | <u>774,198,911.49</u> | <u>577,549,772.36</u> |

39、應付利息

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 分期付款到期還本的長期借款利息 | 175,000.00 | 0.00 |
| 企業債券利息 | 50,203,956.00 | 50,211,693.53 |
| 短期借款應付利息 | 17,505,105.81 | 2,433,512.85 |
| 劃分為金融負債的優先股／永續債利息 | 7,213,454.54 | 0.00 |
| 優先級有限合夥人固定收益 | 6,778,210.68 | 0.00 |
| 合計 | <u>81,875,727.03</u> | <u>52,645,206.38</u> |

期末無已逾期未支付的利息。

40、應付股利

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------------------|----------------------|-------------|
| 普通股股利 | 25,850,903.00 | 0.00 |
| 劃分為權益工具的優先股／永續債股利 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>25,850,903.00</u> | <u>0.00</u> |

41、其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 往來款 | 79,327,546.20 | 11,729,115.37 |
| 保證金及押金 | 7,846,908.46 | 3,518,213.52 |
| 其他 | 17,855,224.02 | 4,123,363.97 |
| 合計 | <u>105,029,678.68</u> | <u>19,370,692.86</u> |

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

本年無賬齡超過1年的重要其他應付款。

42、劃分為持有待售的負債

無

43、一年內到期的非流動負債

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------------|-------------------------|----------------------|
| 一年內到期的長期借款 | 300,000,000.00 | 0.00 |
| 一年內到期的應付債券 | 1,917,663,484.14 | 0.00 |
| 一年內到期的長期應付款 | 117,206,555.18 | 92,405,533.66 |
| 一年內到期的遞延收益 | 311,531,674.18 | 6,570,167.91 |
| 合計 | <u>2,646,401,713.50</u> | <u>98,975,701.57</u> |

其他說明：

44、其他流動負債

45、長期借款

(1) 長期借款分類

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------|-------------------------|-----------------------|
| 質押借款 | 3,024,445,808.89 | 0.00 |
| 保證借款 | 0.00 | 300,000,000.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>3,024,445,808.89</u> | <u>300,000,000.00</u> |

(2) 年末無已到期未償還的長期借款。

46、應付債券

(1) 應付債券

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------|------|-------------------------|
| 15 樂視 01 | 0.00 | 985,463,963.74 |
| 15 樂視 02 | 0.00 | 915,094,386.86 |
| 合計 | | <u>1,900,558,350.60</u> |

註：應付債券於 2015 年發行，票面期限 3 年，附第 2 年末發行人上調票面利率選擇權和投資者回售選擇權，本年末重分類至一年內到期的非流動負債科目。

47、長期應付款

(1) 按款項性質列示長期應付款

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 設備售後回租融資租賃 | 159,026,255.68 | 27,174,449.21 |
| 融資租賃設備 | 1,687,542.00 | 9,537,133.48 |
| 未確認融資費用 | -18,619,570.05 | -2,152,092.82 |
| 合計 | <u>142,094,227.63</u> | <u>34,559,489.87</u> |

其他說明：

48、長期應付職工薪酬

無

49、專項應付款

無

50、預計負債

無

51、遞延收益

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 形成原因 |
|------------|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|
| 政府補助 | 0.00 | 21,600,000.00 | 0.00 | 21,600,000.00 | 政府補助 |
| 未實現的售後租回損益 | 557,580.45 | 7,684,194.68 | 4,997,281.17 | 3,244,493.96 | 售後融資租賃形成的未實現售後租回損益 |
| 會員收入 | 0.00 | 459,103,516.71 | 0.00 | 459,103,516.71 | 遞延會員收入 |
| 合計 | <u>557,580.45</u> | <u>488,387,711.39</u> | <u>4,997,281.17</u> | <u>483,948,010.67</u> | — |

涉及政府補助的項目：

單位：元

| 負債項目 | 期初餘額 | 本期新增 補助金額 | 本期計入 營業外 收入金額 | 其他變動 | 期末餘額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|--------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|-----------------|
| 樂視雲計算西區總部 及創新中心 | 0.00 | 19,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 19,000,000.00 | 與資產相關 |
| 樂視雲計算西區總部 及創新中心 | 0.00 | 2,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,600,000.00 | 與收益相關 |
| 合計 | <u>0.00</u> | <u>21,600,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>21,600,000.00</u> | — |

其他說明：

註：與收益相關的政府補助260萬元系本集團收到成都高新技術產業開發區管理委員支付的樂視雲計算西區總部及創新中心項目補助用於項目公司創新孵化產業扶持資金。截止2016年12月31日相關費用尚未發生。

52、其他非流動負債

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 賈躍亭借款 | 2,600,718.00 | 2,070,600,718.00 |
| 賈躍芳借款 | 433,735,654.62 | 1,401,735,654.62 |
| 華夏人壽保險股份有限公司 | 400,000,000.00 | 0.00 |
| 寧波杭州灣新區樂然投資管理合夥企業(有限合夥) | 1,430,000,000.00 | 0.00 |
| 蕪湖歌斐資產管理有限公司 | 2,748,941,000.00 | 0.00 |
| 深圳市引導基金投資有限公司 | 600,000,000.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>5,615,277,372.62</u> | <u>3,472,336,372.62</u> |

53、股本

單位：元

| 股份總數 | 期初餘額 | 發行新股 | 本次變動增減(+、-) | | | 小計 | 期末餘額 |
|------|------------------|----------------|-------------|-------|---------------|----------------|------------------|
| | | | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | | |
| | 1,856,015,158.00 | 106,642,968.00 | 0.00 | 0.00 | 19,022,001.00 | 125,664,969.00 | 1,981,680,127.00 |

註：根據本公司2015年5月25日第二屆董事會第五十二次會議，2015年6月11日2015年第一次臨時股東大會，2015年8月31日第二屆董事會第六十三次會議，審議通過非公開發行股票的議案，非公開發行境內上市的人民幣普通股(A股)106,642,968股，每股發行價格45.01元/股，募集資金總額4,799,999,989.68元。2016年5月19日中國證監會出具了(證監許可[2016]1089號)《關於核准樂視網信息技術(北京)股份有限公司非公開發行股票的批覆》，核准本次發行。本次非公開發行於2016年7月31日經信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)出具XYZH/2016XAA10454號驗資報告予以審驗確認。

根據本公司2011年第一次臨時股東大會，2015年11月3日第三屆董事會第三次會議，對首期股票期權激勵計劃第三個行權期進行行權。對提出申請行權的171名激勵對象1,312.3361萬份股票期權予以行權，行權後增加股本13,123,361.00股。瑞華會計師事務所對本次行權出具了瑞華驗字[2016]01810011號驗資報告。

根據本公司2013年第三次臨時股東大會，2015年11月5日第三屆董事會第四次會議，2016年5月24日第三屆董事會第二十次會議，以定向發行公司股票的方式給予60名激勵對象第一個行權期可行權股票期權共81.708萬份，給予300名激勵對象第二個行權期可行權股票期權共515.152萬份。上述行權採取自主行權方式，共計5,898,640股票行權。行權後增加股本5,898,640股。

截止2016年12月31日上述股本變動事項尚未進行工商變更登記。

54、其他權益工具

(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

| 發行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 數量 | 賬面價值 | 數量 | 賬面價值 | 數量 | 賬面價值 | 數量 | 賬面價值 |

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

其他說明：

55、資本公積

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 資本溢價(股本溢價) | 287,349,733.56 | 5,240,161,256.93 | 0.00 | 5,527,510,990.49 |
| 其他資本公積 | 261,799,255.74 | 455,344,653.14 | 47,419,261.18 | 669,724,647.70 |
| 合計 | 549,148,989.30 | 5,695,505,910.07 | 47,419,261.18 | 6,197,235,638.19 |

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

註：本年股本溢價增加5,240,161,256.93元，其中非公開發行股票募集資金產生股本溢價4,614,828,719.79元；股份支付到期行權產生股本溢價118,908,536.86元；收到少數股東重慶戰略性新興產業樂視雲專項股權投資基金合夥企業(有限合夥)及上海君盈資產管理合夥企業(有限合夥)投資產生股本溢價506,424,000.28元。

本年其他資本公積增加455,344,653.14元，其中處於等待期內的股份支付產生的成本費用增加資本公積142,245,050.92元；控股股東及關聯自然人向本公司無償借款，按照權益性

交易核算利息增加資本公積91,326,151.94元；轉讓樂視電子商務(北京)有限公司股權增加資本公積221,773,450.28元。

本年其他資本公積減少47,419,261.18元，系本年股份支付到期行權時原等待期的費用由從其他資本公積轉入股本溢價的金額。

56、庫存股

無

57、其他綜合收益

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期所得稅前 發生額 | 本期發生額 | | 稅後歸屬於 母公司 | 稅後歸屬於 少數股東 | 期末餘額 |
|----------------------|---------------|----------------|----------------------------|---------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 | 減：所得稅費用 | | | |
| 二、以後將重分類 | | | | | | | |
| 進損益的其他綜合收益 | 27,837,143.24 | 26,934,484.45 | | | 26,934,484.45 | | 54,771,627.69 |
| 可供出售金融資產公允 價值變動損益 | 5,072,950.59 | -19,353,307.71 | | | -19,353,307.71 | 0.00 | -14,280,357.12 |
| 外幣財務報表折算差額 | 22,764,192.65 | 46,287,792.16 | | | 46,287,792.16 | 0.00 | 69,051,984.81 |
| 其他綜合收益合計 | 27,837,143.24 | 26,934,484.45 | | | 26,934,484.45 | | 54,771,627.69 |

其他說明，包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期項目初始確認金額調整：

58、專項儲備

無

59、盈餘公積

單位：元

| 項目 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 |
|--------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| 法定盈餘公積 | 179,165,369.15 | 107,146,393.44 | 0.00 | 286,311,762.59 |
| 任意盈餘公積 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>179,165,369.15</u> | <u>107,146,393.44</u> | <u>0.00</u> | <u>286,311,762.59</u> |

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

本年盈餘公積增加107,146,393.44元是本集團母公司按照淨利潤10%提取的法定盈餘公積金。

60、未分配利潤

單位：元

| 項目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 調整前上期末未分配利潤 | 1,315,492,772.28 | 843,360,350.78 |
| 調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-) | 0.00 | 0.00 |
| 調整後期初未分配利潤 | 1,315,492,772.28 | 843,360,350.78 |
| 加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 554,759,227.43 | 573,027,173.33 |
| 減：提取法定盈餘公積 | 107,146,393.44 | 62,200,008.93 |
| 應付普通股股利 | 57,536,469.90 | 38,694,742.90 |
| 期末未分配利潤 | 1,705,569,136.37 | 1,315,492,772.28 |

調整期初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤元。
- 2)、由於會計政策變更，影響期初未分配利潤元。
- 3)、由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤元。
- 4)、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤元。
- 5)、其他調整合計影響期初未分配利潤元。

61、營業收入和營業成本

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 21,831,838,603.07 | 18,111,457,037.76 | 13,016,725,124.12 | 11,112,009,123.84 |
| 其他業務 | 119,112,807.40 | 117,763,526.90 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>21,950,951,410.47</u> | <u>18,229,220,564.66</u> | <u>13,016,725,124.12</u> | <u>11,112,009,123.84</u> |

62、税金及附加

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|-----------------------|----------------------|
| 城市維護建設稅 | 9,838,797.01 | 5,590,483.52 |
| 教育費附加 | 4,571,550.97 | 2,896,010.41 |
| 房產稅 | 361.98 | 0.00 |
| 土地使用稅 | 112.73 | 0.00 |
| 印花稅 | 9,022,365.56 | 0.00 |
| 營業稅 | 33,631.76 | 0.00 |
| 地方教育費附加 | 2,567,504.19 | 1,347,243.20 |
| 文化建設費 | 126,074,466.92 | 84,196,401.81 |
| 其他 | 466,364.72 | 650,690.17 |
| 合計 | <u>152,575,155.84</u> | <u>94,680,829.11</u> |

其他說明：

63、銷售費用

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 廣告推廣製作費 | 536,993,237.44 | 202,228,129.87 |
| 會員分成費 | 892,329,060.80 | 326,176,820.75 |
| 物流費及售後服務費 | 483,272,379.20 | 218,474,543.31 |
| 工資及福利 | 323,939,121.58 | 211,311,497.17 |
| 辦公及會議費 | 18,459,242.22 | 21,341,290.04 |
| 諮詢服務費 | 53,090,232.75 | 17,141,428.80 |
| 折舊及租賃費 | 7,232,993.54 | 11,834,500.89 |
| 差旅費 | 14,719,075.43 | 10,932,099.09 |
| 交際應酬費 | 5,268,643.86 | 10,379,167.90 |
| 股權激勵費 | 21,089,937.51 | 7,486,386.17 |
| 交通及車輛費 | 2,123,419.99 | 1,911,436.87 |
| 勞務費 | 6,566,907.71 | 1,509,888.76 |
| 其他 | 798,774.25 | 9,588.73 |
| 合計 | <u>2,365,883,026.28</u> | <u>1,040,736,778.35</u> |

其他說明：

64、管理費用

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 工資及福利 | 236,012,795.70 | 139,523,984.32 |
| 折舊與攤銷及租賃費 | 139,126,138.75 | 83,581,850.38 |
| 諮詢費 | 96,754,875.51 | 26,389,184.25 |
| 股權激勵費 | 40,877,194.74 | 17,871,985.33 |
| 研發費用 | 19,220,062.29 | 0.00 |
| 辦公及會議費 | 18,738,991.24 | 21,155,980.51 |
| 差旅費 | 16,226,705.70 | 6,665,475.44 |
| 業務管理費用 | 6,129,363.53 | 0.00 |
| 稅金 | 5,624,228.28 | 7,965,779.35 |
| 勞務費 | 5,445,891.05 | 1,670,708.60 |
| 交際應酬費 | 3,493,040.70 | 2,373,206.93 |
| 通訊費 | 2,720,650.74 | 1,402,540.16 |
| 基金管理人報酬 | 2,286,543.38 | 0.00 |
| 其他 | 3,616,992.20 | 891,399.95 |
| 合計 | <u>596,273,473.81</u> | <u>309,492,095.22</u> |

其他說明：

65、財務費用

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 550,138,357.41 | 284,322,482.32 |
| 減：利息收入 | 11,231,600.86 | 6,185,426.25 |
| 利息淨支出 | 538,906,756.55 | 278,137,056.07 |
| 匯兌損失 | 39,336,534.82 | 23,660,829.57 |
| 減：匯兌收益 | 6,745,241.52 | 2,210,424.01 |
| 匯兌淨損失 | 32,591,293.30 | 21,450,405.56 |
| 第三方平台手續費 | 70,834,863.06 | 43,202,551.00 |
| 手續費及其他 | 5,694,187.14 | 6,189,586.45 |
| 合計 | <u>648,027,100.05</u> | <u>348,979,599.08</u> |

其他說明：

66、資產減值損失

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、壞賬損失 | 316,411,264.64 | 116,852,425.91 |
| 二、存貨跌價損失 | 26,543,413.77 | 3,300,877.24 |
| 五、長期股權投資減值損失 | 1,500,000.00 | |
| 十四、其他 | 7,513,553.74 | |
| 合計 | <u>351,968,232.15</u> | <u>120,153,303.15</u> |

67、公允價值變動收益

無

68、投資收益

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 35,828,908.50 | 45,254.04 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融資產在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 處置以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融資產取得的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投資在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融資產在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 處置可供出售金融資產取得的投資收益 | 0.00 | 14,165,684.11 |
| 喪失控制權後，剩餘股權按公允價值 重新計量產生的利得 | 0.00 | 64,524,252.87 |
| 銀行理財產品投資收益 | 808,194.14 | 14,246.58 |
| 合計 | <u>36,637,102.64</u> | <u>78,749,437.60</u> |

69、營業外收入

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 計入當期 非經常性 損益的金額 |
|-------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 其中：固定資產處置利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 無形資產處置利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 債務重組利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非貨幣性資產交換利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 接受捐贈 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 政府補助 | 46,253,493.79 | 44,987,578.52 | 46,253,493.79 |
| 其他 | 348,322.93 | 334.44 | 348,322.93 |
| 合計 | <u>46,601,816.72</u> | <u>44,987,912.96</u> | <u>46,601,816.72</u> |

計入當期損益的政府補助：

單位：元

| 補助項目 | 發放主體 | 發放原因 | 性質類型 | 補貼是否影 響當年盈虧 | 是否特殊 補貼 | 本期發生金額 | 上期發生金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|--------------------|--------------------------|------|-------------------------------|----------------|------------|---------------|--------|-----------------|
| 天津生態城旗艦性國際 合作項目 | 與中新天津生態城管理 委員會的合作協議書 | 補助 | 因符合地方政府招商引資等 地方性扶持政策而獲得的補助 | 否 | 否 | 15,124,236.95 | 0.00 | 與收益相關 |
| 一次性落戶獎勵 | 深圳市財政委員會 深府[2010]103號 | 獎勵 | 因符合地方政府招商引資等 地方性扶持政策而獲得的補助 | 否 | 否 | 10,000,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |

| 補助項目 | 發放主體 | 發放原因 | 性質類型 | 補貼是否影響當年盈虧 | 是否特殊補貼 | 本期發生金額 | 上期發生金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|--------------------------|------------------------------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------------|--------|-----------------|
| 2015年影視文化產業發展專項資金 | 浙江橫店影視產業實驗區管委會文件管委會[2016]10號 | 補助 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 5,080,393.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 推進江北嘴早日建設成為長江上游金融中心核心區項目 | 重慶市江北區人民政府與樂視控股(北京)有限公司合作協議 | 補助 | 因符合地方政府招商引資等地方性扶持政策而獲得的補助 | 否 | 否 | 5,000,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 天津生態城旗艦性國際合作項目 | 與中新天津生態城管理委員會的合作協議書 | 補助 | 因符合地方政府招商引資等地方性扶持政策而獲得的補助 | 否 | 否 | 4,149,603.39 | 0.00 | 與收益相關 |
| 海澱園產業發展專項資金 | 關於海澱園2016下半年產業發展專項資金擬支持項目單位予以公示的通知 | 補助 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 2,120,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |

| 補助項目 | 發放主體 | 發放原因 | 性質類型 | 補貼是否影響當年盈虧 | 是否特殊補貼 | 本期發生金額 | 上期發生金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|---------------|--|------|---|------------|--------|--------------|--------|-----------------|
| 穩崗補貼 | 北京市人力資源和社會保障局 北京市財政局北京市發展 和改革委員會北京市經濟 和信息化委員會關於失業 保險支持企業 | 補助 | 因承擔國家為保障某種公用事業 或社會必要產品供應或價格控 制職能而獲得的補助 | 否 | 否 | 1,931,977.23 | 0.00 | 與收益相關 |
| 海澱園產業發展專項資金 | 關於海澱園2016下半年產業 發展專項資金擬支持項目 單位予以公示的通知 | 補助 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行 業、產業而獲得的補助(按國家 級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 500,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 天津市軟件產業發展專項資金 | 天津市經濟和信息化委員會、 天津市財政局文件，津經 信軟件[2013]2號 | 補助 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行 業、產業而獲得的補助(按國家 級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 500,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |

| 補助項目 | 發放主體 | 發放原因 | 性質類型 | 補貼是否影響當年盈虧 | 是否特殊補貼 | 本期發生金額 | 上期發生金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-----------------------|---------------------------------------|------|---------------------------------------|------------|--------|------------|--------|-----------------|
| 2015年影視文化產業發展專項資金 | 浙江橫店影視產業實驗區管委會文件管委會[2016]9號 | 補助 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 491,927.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 2015年度中關村技術創新資金(商標部分) | 關於印發《中關村國家自主創新示範區技術創新能力建設專項資金管理辦法》的通知 | 補助 | 因研究開發、技術更新及改造等獲得的補助 | 否 | 否 | 469,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 水利專項獎勵 | 東地稅發[2015]29號文件 | 獎勵 | 因研究開發、技術更新及改造等獲得的補助 | 否 | 否 | 302,095.05 | 0.00 | 與收益相關 |
| 穩崗補助 | 京人社就發[2015]186號文 | 補助 | 因承擔國家為保障某種公用事業或社會必要產品供應或價格控制職能而獲得的補助 | 否 | 否 | 238,961.17 | 0.00 | 與收益相關 |

| 補助項目 | 發放主體 | 發放原因 | 性質類型 | 補貼是否影響當年盈虧 | 是否特殊補貼 | 本期發生金額 | 上期發生金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|--------------------------|---|------|---------------------------------------|------------|--------|------------|---------------|-----------------|
| 2016年度網絡視聽節目內容建設專項扶持資金 | 北京市新聞出版廣播電局關於發放國家新聞出版廣播電總局2016年度網絡視聽節目內容建設專項扶持資金的通知 | 補助 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 210,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 電影劇本孵化計劃 | 電影劇本孵化計劃項目資助協議劇協字[2016]189號 | 補助 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 100,000.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 海澱區企業馳名商標獎勵專項資金 | 關於專利申請獎勵的通知 | 獎勵 | 因研究開發、技術更新及改造等獲得的補助 | 否 | 否 | 35,300.00 | 0.00 | 與收益相關 |
| 基於多媒體開發雲平台的跨行業大數據服務中央補助金 | 海發改[2015]263號 | 補助 | 因研究開發、技術更新及改造等獲得的補助 | 否 | 否 | 0.00 | 15,000,000.00 | 與收益相關 |

| 補助項目 | 發放主體 | 發放原因 | 性質類型 | 補貼是否影響當年盈虧 | 是否特殊補貼 | 本期發生金額 | 上期發生金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-------------------------|-----------------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------|--------------|-----------------|
| 中關村產業技術聯盟重大應用示範項目 | 中科園發[2014]56號 | 補助 | 因研究開發、技術更新及改造等獲得的補助 | 否 | 否 | 0.00 | 465,000.00 | 與收益相關 |
| 中關村科技園區管理委員會十百千項目 | 中科園發[2014]56號 | 補助 | 因研究開發、技術更新及改造等獲得的補助 | 否 | 否 | 0.00 | 500,000.00 | 與收益相關 |
| 北京市商務委員會2015年商業流通發展項目 | 《北京市商業流通發展專項資金管理暫行辦法》 | 補助 | 因符合地方政府招商引資等地方性扶持政策而獲得的補助 | 否 | 否 | 0.00 | 2,314,000.00 | 與收益相關 |
| 中關村海澱園管委會重點培育企業專項資金 | 海行規發[2014]10號 | 補助 | 因符合地方政府招商引資等地方性扶持政策而獲得的補助 | 否 | 否 | 0.00 | 2,940,000.00 | 與收益相關 |
| 北京市國有文化資產監督管理辦公室文創資金補助 | 京財科文[2013]5號 | 補助 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 0.00 | 400,000.00 | 與收益相關 |
| 首都知識產權服務業協會技術創新獎勵(專利部分) | 中科園發[2013] | 獎勵 | 因研究開發、技術更新及改造等獲得的補助 | 否 | 否 | 0.00 | 9,100.00 | 與收益相關 |

| 補助項目 | 發放主體 | 發放原因 | 性質類型 | 補貼是否影響當年盈虧 | 是否特殊補貼 | 本期發生金額 | 上期發生金額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|--------------------|------------------------------|------|---------------------------------------|------------|--------|---------------|---------------|-----------------|
| 北京市新聞出版廣電局獎勵資金 | 《北京市優秀網絡視聽節目和網絡服務單位獎勵資金管理辦法》 | 獎勵 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 0.00 | 250,000.00 | 與收益相關 |
| 天津市科技開發局技術補貼 | 《天津市知識產權專項資金使用管理工作暫行規程》 | 補助 | 因研究開發、技術更新及改造等獲得的補助 | 否 | 否 | 0.00 | 100,000.00 | 與收益相關 |
| 中新天津生態城財政扶持 | 與中新天津生態城管理委員會的合作協議書 | 補助 | 因符合地方政府招商引資等地方性扶持政策而獲得的補助 | 否 | 否 | 0.00 | 100,668.52 | 與收益相關 |
| 影視文化產業發展專項資金(稅收返還) | 管委會[2015]5號、11號、12號、19號 | 補助 | 因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得) | 否 | 否 | 0.00 | 22,764,910.00 | 與收益相關 |
| 東陽市地方稅務局水利專項獎勵 | 東地稅發[2015]29號 | 獎勵 | 因符合地方政府招商引資等地方性扶持政策而獲得的補助 | 否 | 否 | 0.00 | 143,900.00 | 與收益相關 |
| 合計 | — | — | — | — | — | 46,253,493.79 | 44,987,578.52 | — |

70、營業外支出

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 計入當期非 經常性損益 的金額 |
|-------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流動資產處置損失合計 | 35,423,474.44 | 37,634,806.94 | 35,423,474.44 |
| 其中：固定資產處置損失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 無形資產處置損失 | 35,423,474.44 | 37,634,806.94 | 35,423,474.44 |
| 債務重組損失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非貨幣性資產交換損失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 對外捐贈 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 其他 | 2,387,602.07 | 606,716.90 | 2,387,602.07 |
| 合計 | <u>37,811,076.51</u> | <u>40,241,523.84</u> | <u>37,811,076.51</u> |

71、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|------------------------|------------------------|
| 當期所得稅費用 | 152,728,087.89 | 161,595,406.98 |
| 遞延所得稅費用 | <u>-259,543,977.05</u> | <u>-304,543,010.45</u> |
| 合計 | <u>-106,815,889.16</u> | <u>-142,947,603.47</u> |

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

| 項目 | 本期發生額 |
|------------------------------------|-----------------|
| 利潤總額 | -328,708,520.87 |
| 按法定／適用稅率計算的所得稅費用 | -49,306,278.13 |
| 子公司適用不同稅率的影響 | -219,299,264.29 |
| 調整以前期間所得稅的影響 | 0.00 |
| 非應稅收入的影響 | -125,039,578.71 |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響 | 41,110,635.83 |
| 稅法規定的額外可扣除費用的影響 | -28,394,829.30 |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響 | 0.00 |
| 本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或 可抵扣虧損的影響 | 274,113,425.44 |
| 所得稅費用 | -106,815,889.16 |

72、其他綜合收益

詳見附註「六、37 其他綜合收益」相關內容。

73、現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 往來款 | 576,061,930.63 | 59,978,371.90 |
| 政府補助 | 67,853,493.85 | 44,987,578.52 |
| 利息收入 | 11,226,477.14 | 6,180,571.19 |
| 其他 | 17,930,476.12 | 2,138,538.22 |
| 合計 | <u>673,072,377.74</u> | <u>113,285,059.83</u> |

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|-------------------------|-----------------------|
| 廣告推廣製作費 | 629,596,834.63 | 158,826,157.33 |
| 會員分成費 | 60,874,545.60 | 326,176,820.75 |
| 物流及售後費用 | 450,863,628.97 | 201,344,230.95 |
| 諮詢服務費 | 147,936,203.50 | 55,562,597.59 |
| 辦公及會議費 | 30,555,210.68 | 38,420,439.67 |
| 租賃費 | 21,545,275.35 | 33,266,759.18 |
| 差旅費 | 25,343,467.55 | 15,221,393.33 |
| 交際應酬費 | 8,024,734.38 | 12,166,298.55 |
| 交通及車輛費 | 9,633,540.91 | 5,585,450.29 |
| 往來款 | 462,853,912.81 | 12,720,519.01 |
| 其他 | 32,218,426.43 | 8,551,478.80 |
| 合計 | <u>1,879,445,780.81</u> | <u>867,842,145.45</u> |

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------|-----------------------|-------------|
| 預付版權款退回 | 2,100,000.00 | 0.00 |
| 理財產品到期 | 60,000,000.00 | 0.00 |
| 收到其他投資款 | 60,000,000.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>122,100,000.00</u> | <u>0.00</u> |

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| 購買理財產品 | 620,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 對外借款 | 49,875,613.00 | 0.00 |
| 樂視體育期末貨幣資金 | 0.00 | 4,533,291.83 |
| 代扣代繳股東分紅個人所得稅 | 0.00 | 25,200,000.00 |
| 合計 | <u>669,875,613.00</u> | <u>89,733,291.83</u> |

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 代收行權人個稅 | 257,457,387.26 | 0.00 |
| 銀行承兌保證金 | 15,000,000.00 | 0.00 |
| 合併範圍內應收票據貼現 | 0.00 | 340,933,888.89 |
| 《芈月傳》投資款 | 0.00 | 60,000,000.00 |
| 合計 | <u>272,457,387.26</u> | <u>400,933,888.89</u> |

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 內保外貸受凍結的資金 | 2,127,500,000.00 | 0.00 |
| 銀行承兌到期 | 350,000,000.00 | 0.00 |
| 行權繳納的個稅 | 270,913,639.74 | 0.00 |
| 股票發行費用 | 36,150,943.32 | 0.00 |
| 融資租賃款 | 35,046,039.64 | 27,185,078.74 |
| 銀行承兌保證金 | 26,200,000.00 | 0.00 |
| 投資方分配款 | 0.00 | 107,111,423.13 |
| 合計 | <u>2,845,810,622.70</u> | <u>134,296,501.87</u> |

74、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：元

| 補充資料 | 本期金額 | 上期金額 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量： | — | — |
| 淨利潤 | -221,892,631.71 | 217,116,825.56 |
| 加：資產減值準備 | 351,968,232.15 | 120,153,303.15 |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊 | 209,272,104.39 | 113,574,965.71 |
| 無形資產攤銷 | 2,071,436,289.12 | 1,526,123,746.11 |
| 長期待攤費用攤銷 | 678,802.12 | 943,669.21 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產 的損失(收益以「—」號填列) | 35,423,474.44 | 37,634,806.94 |
| 固定資產報廢損失(收益以「—」號填列) | 0.00 | 0.00 |

| 補充資料 | 本期金額 | 上期金額 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 公允價值變動損失(收益以「-」號填列) | 0.00 | 0.00 |
| 財務費用(收益以「-」號填列) | 550,138,357.41 | 284,322,482.32 |
| 投資損失(收益以「-」號填列) | -36,637,102.64 | -78,749,437.60 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列) | -256,091,967.74 | -311,032,872.18 |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列) | -3,452,009.31 | 6,489,861.73 |
| 存貨的減少(增加以「-」號填列) | 167,064,614.56 | -403,711,270.53 |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列) | -4,806,681,102.21 | -4,226,975,861.15 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列) | 734,982,836.75 | 3,555,649,118.10 |
| 其他 | 135,729,333.71 | 34,162,539.09 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -1,068,060,768.96 | 875,701,876.46 |
| 2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | — | — |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | 0.00 | 0.00 |
| 融資租入固定資產 | 257,630,871.91 | 48,273,329.93 |
| 3. 現金及現金等價物淨變動情況： | — | — |
| 現金的期末餘額 | 1,469,207,975.01 | 2,714,778,115.14 |
| 減：現金的期初餘額 | 2,714,778,115.15 | 447,348,595.63 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | 0.00 | 0.00 |
| 減：現金等價物的期初餘額 | 0.00 | 0.00 |
| 現金及現金等價物淨增加額 | -1,245,570,140.14 | 2,267,429,519.51 |

(2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

無

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

無

(4) 現金和現金等價物的構成

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| 一、現金 | 1,469,207,975.01 | 2,714,778,115.15 |
| 其中：庫存現金 | 424,576.15 | 189,596.70 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 1,457,811,414.27 | 2,714,588,518.44 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 2,338,061.19 | 0.00 |
| 可用於支付的存放中央銀行款項 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同業款項 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同業款項 | 0.00 | 0.00 |
| 二、現金等價物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三個月內到期的債券投資 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末現金及現金等價物餘額 | 1,469,207,975.00 | 2,714,778,115.14 |
| 其中：母公司或集團內子公司使用 受限制的現金和現金等價物 | 0.00 | 0.00 |

75、所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

1. 本年無上年年末金額進行調整的「其他」項目。
2. 本年所有者權益變動表中資本公積—其他為1) 賈躍亭、賈躍芳無償借給本公司款項按照權益性交易計提利息91,326,151.94元增加的資本公積；以及2) 本年轉讓樂視電子商務(北京)有限公司股權增加的資本公積221,773,450.28元。

76、所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

| 項目 | 期末賬面價值 | 受限原因 |
|------|-------------------------|--------------|
| 貨幣資金 | 55,565,202.02 | 銀行承兌匯票保證金 |
| 貨幣資金 | 2,127,500,000.00 | TCL股權併購項目保證金 |
| 貨幣資金 | 1,200,000.00 | 保函保證金 |
| 貨幣資金 | 24,307,102.45 | 賬戶凍結 |
| 合計 | <u>2,208,572,304.47</u> | — |

77、外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

單位：元

| 項目 | 期末外幣餘額 | 折算匯率 | 期末折算 人民幣餘額 |
|-------|---------------|---------|---------------|
| 貨幣資金 | — | — | 30,886,868.72 |
| 其中：美元 | 1,951,269.82 | 6.9370 | 13,535,958.74 |
| 港元 | 19,397,111.24 | 0.89451 | 17,350,909.98 |
| 應收賬款 | — | — | 85,706,635.00 |
| 其中：美元 | 12,355,000.00 | 6.9370 | 85,706,635.00 |
| 港元 | 0.00 | 0.89451 | 0.00 |
| 其他應收款 | 38,151,397.27 | | 34,472,859.77 |
| 其中：美元 | 57,270.00 | 6.9370 | 397,281.99 |
| 港元 | 38,094,127.27 | 0.89451 | 34,075,577.78 |
| 應付帳款 | 47,866,758.42 | | 42,817,294.07 |
| 其中：美元 | 0.00 | 6.9370 | 0.00 |
| 港元 | 47,866,758.42 | 0.89451 | 42,817,294.07 |
| 其他應付款 | 2,831,278.29 | | 15,788,545.37 |
| 其中：美元 | 2,193,787.43 | 6.9370 | 15,218,303.42 |
| 港元 | 637,490.86 | 0.89451 | 570,241.95 |

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記帳本位幣及選擇依據，記帳本位幣發生變化的還應披露原因。

適用 不適用

78、套期

按照套期類別披露套期項目及相關套期工具、被套期風險的定性和定量信息：

79、其他

八、合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

(1) 本期發生的非同一控制下企業合併

無

(2) 合併成本及商譽

無

(3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

無

(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

是否存在通過多次交易分步實現企業合並且在報告期內取得控制權的交易

是 否

(5) 購買日或合併當期期末無法合理確定合併對價或被購買方可辨認資產、負債公允價值的相關說明

(6) 其他說明

2、 同一控制下企業合併

(1) 本期發生的同一控制下企業合併

無

(2) 合併成本

無

(3) 合併日被合併方資產、負債的賬面價值

無

3、 反向購買

交易基本信息、交易構成反向購買的依據、上市公司保留的資產、負債是否構成業務及其依據、合併成本的確定、按照權益性交易處理時調整權益的金額及其計算：

無

4、處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

是 否

單位：元

| 子公司名稱 | 股權處置 股權處置比例 | 股權處置 方式 | 喪失控制權 的時點 | 喪失控制權時點 的確定依據 | 喪失控制權 之日系餘股權 的比例 | 喪失控制權 之日系餘股權 的賬面價值 | 喪失控制權 之日系餘股權 的公允價值 | 喪失控制權 之日系餘股權 的公允價值 與原子公司 股權投資相關 的其他綜合 收益轉入投資 損益的金額 |
|--------------------|----------------|-------------|--------------|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| 樂視電子商務 (北京)有限公司 | 0.00 | 15.00% 股權轉讓 | 2016年12月26日 | 工商變更時間為 2016年12月26日 | 15.00% | 0.00 | — | 0.00 |

其他說明：

2015年本公司持有樂視電子商務(北京)有限公司(以下簡稱「電子商務」)30%股權，持有67%表決權，將電子商務納入合併報表範圍。2016年10月，本公司將持有電子商務15%股權轉讓給樂榮控股(北京)有限公司，轉讓後持有電子商務15%股權。2016年12月24日電子商務召開股東會決議，將公司章程由原來的本公司直接或間接持有5%即可實行67%權利，變更為股東會作出修改公司章程、增加或者減少註冊資本的決議，以及公司合併、分離、解散或者變更公司形式的決議，必須經代表三分之二以上表決權的股東通過，其餘事項，應經代表二分之一以上表決權的股東通過，據此本公司失去對電子商務的控制權。本年合併報表將電子商務利潤表及現金流量表納入合併範圍，資產負債表期末不再納入合併範圍，期末將該股權轉讓對合併報表產生的影響確認為資本公積。

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

是 否

5、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如，新設子公司、清算子公司等)及其相關情況：

(1) 投資深圳市樂視鑫根併購基金管理有限公司、深圳市樂視併購基金投資管理合夥(有限合夥)

本公司之子公司北京樂視流媒體廣告有限公司(以下簡稱「流媒體公司」)本期對深圳市樂視鑫根併購基金管理有限公司(以下簡稱「鑫根併購基金公司」)投資275.00萬元，持股比例55.00%，本年將鑫根併購基金公司納入合併報表範圍。

鑫根併購基金公司經營範圍：受託管理股權投資基金(不得以公開方式募集基金、不得從事公開募集基金管理業務)；受託資產管理(不得從事信託、金融資產管理、證券資產管理等業務)；投資諮詢。

本公司之子公司流媒體公司與鑫根併購基金公司聯合投資深圳市樂視鑫根併購基金投資管理企業(有限合夥)(以下簡稱「鑫根合夥」)，流媒體公司對鑫根合夥直接加間接持股比例23.08%，流媒體公司為鑫根合夥其劣後級有限合夥人，本年將鑫根合夥納入合併範圍。

鑫根合夥經營範圍：對未上市企業進行股權投資、開展股權投資和企業上市諮詢業務（不得從事證券投資活動；不得以公開方式募集資金開展投資活動；不得從事公開募集基金管理業務）；投資興辦實業（具體項目另行申報）；投資諮詢、投資顧問、企業管理諮詢（以上均不含限制項目）。（以上各項涉及法律、行政法規、國務院決定禁止的項目除外，限制的項目須取得許可後方可經營）

(2) 新設子公司重慶樂視小額貸款有限公司

2016年3月，本公司新投資設立全資子公司重慶樂視小額貸款有限公司（以下簡稱「樂視小貸公司」），投資額300,000,000.00元，持股比例100.00%，該公司本年納入合併範圍。

樂視小貸公司經營範圍：各項貸款、票據貼現、資產轉讓和市金融辦批准的其他業務，其中各項貸款和票據貼現業務可通過線上在全國範圍內展開。（以上經營範圍按許可問價核定事項和期限從事經營）

6、其他

九、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

| 子公司名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|---------------|---------|----|--------------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 天津 | 天津 | 信息技術 | 100.00% | | 投資 |
| 北京樂視流媒體廣告有限公司 | 北京 | 北京 | 廣告發佈 | 100.00% | | 投資 |
| 樂視網信息技術(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 信息技術 | 100.00% | | 投資 |
| 樂視網(上海)信息技術有限公司 | 上海 | 上海 | 信息技術 | 100.00% | | 投資 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 產品生產、 銷售 | 58.55% | | 投資 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 文藝交流、 發佈廣告 | 51.00% | | 投資 |
| 樂視新媒體文化(天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 信息技術 | 100.00% | | 發行股份 購買資產 |

| 子公司名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------------|-------|-----|---------------|---------|----|--------------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| 東陽市樂視花兒影視文化有限公司 | 東陽 | 東陽 | 影視文化 | 100.00% | | 發行股份 購買資產 |
| 樂視雲計算有限公司 | 北京 | 北京 | 數據處理、 技術服務 | 50.00% | | 投資 |
| 霍爾果斯樂視新生代文化傳媒 有限公司 | 新疆 | 新疆 | 會員業務 | 100.00% | | 投資 |
| 重慶樂視小額貸款有限公司 | 重慶 | 重慶 | 貸款業務 | 100.00% | | 投資 |
| 樂視原創(北京)文化傳媒有限公司 | 北京 | 北京 | 文化藝術交流 | 100.00% | | 投資 |
| 樂視財富(北京)信息技術有限公司 | 北京 | 北京 | 互聯網金融 | 100.00% | | 投資 |
| 樂想控股有限公司 | 香港 | 香港 | — | 100.00% | | 投資 |
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 零售 | 30.00% | | 投資 |

註：樂視電子商務(北京)有限公司2016年12月31日不再納入合併報表範圍。

(2) 重要的非全資子公司

單位：元

| 子公司名稱 | 少數股東持股比例 | 本期歸屬於少數 股東的損益 | 本期向少數股東 宣告分派的股利 | 期末少數股東 權益餘額 |
|------------------|----------|------------------|--------------------|----------------|
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 41.45% | 263,479,724.25 | 0.00 | 331,594,669.77 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 49.00% | -142,049.10 | 0.00 | 1,607,641.72 |
| 樂視雲計算有限公司 | 50.00% | -3,763,475.07 | 0.00 | 577,366,424.45 |

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

單位：元

| 子公司名稱 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 6,624,597,053.14 | 4,256,103,156.56 | 10,880,700,191.70 | 6,826,241,523.38 | 1,217,613,893.81 | 4,817,986,497.91 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 3,240,086.75 | 40,814.72 | 3,280,901.47 | 0.00 | 58,558.82 | 3,570,797.59 |
| 樂視雲計算有限公司 | 946,004,960.08 | 1,267,010,256.56 | 2,213,015,216.64 | 794,706,706.63 | 771,204,370.19 | 915,213,273.62 |
| | | | | | | |
| | | | 11,680,687,332.27 | 3,600,372,604.10 | 1,217,613,893.81 | 4,817,986,497.91 |
| | | | 0.00 | 3,512,238.77 | 58,558.82 | 3,570,797.59 |
| | | | 816,306,706.63 | 144,008,903.43 | 771,204,370.19 | 915,213,273.62 |
| | | | | | | 624,398,119.55 |
| | | | | | | 5,020,453,063.23 |
| | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | 624,398,119.55 |

單位：元

| 子公司名稱 | 本期發生額 | | | 上期發生額 | | |
|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 16,081,572,929.21 | -635,656,753.31 | -635,656,753.31 | 8,692,826,932.77 | -730,518,771.38 | -730,518,771.38 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 0.00 | -289,896.12 | -289,896.12 | 0.00 | -1,030,661.86 | -1,030,661.86 |
| 樂視雲計算有限公司 | 1,201,397,654.21 | -17,619,903.34 | -17,619,903.34 | 562,394,995.64 | -100,282,410.13 | -100,282,410.13 |
| | | | | | | |
| | | | -2,502,406,588.16 | 8,692,826,932.77 | -730,518,771.38 | -730,518,771.38 |
| | | | -242,140.52 | 0.00 | -1,030,661.86 | -1,030,661.86 |
| | | | -471,310,895.83 | 562,394,995.64 | -100,282,410.13 | -100,282,410.13 |
| | | | | | | 1,159,631,511.06 |
| | | | | | | 121,643.98 |
| | | | | | | -14,577,263.48 |

其他說明：

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

無

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持

無

2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

2016年樂視雲計算有限公司(以下簡稱「雲計算公司」)引入投資者重慶戰略性新興產業樂視雲專項股權投資基金合夥企業(有限合夥)後，按照章程修改及變更後的工商信息，本公司對雲計算公司的持股比例由60%變更為50%，本年按照變更後的認繳比例分段合併報表。

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

無

3、在合營安排或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

| 合營企業或聯營企業名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例 | | 對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法 |
|----------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| TCL多媒體科技控股有限公司 | 香港 | 香港 | 電視銷售 | 20.10% | | 權益法 |
| 北京智驛信息技術有限責任公司 | 北京 | 北京 | 技術開發 | 20.00% | | 權益法 |

(2) 重要合營企業的主要財務信息

無

(3) 重要聯營企業的主要財務信息

單位：元

| | 期末餘額／本期發生額 | | 期初餘額／上期發生額 | |
|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | TCL多媒體科技 控股有限公司 | 北京智驛信息技術 有限責任公司 | TCL多媒體科技 控股有限公司 | 北京智驛信息技術 有限責任公司 |
| 流動資產 | 15,971,349,112.00 | 252,633,000.01 | 13,100,378,842.00 | 420,492,772.07 |
| 非流動資產 | 2,844,701,947.00 | 35,726,818.91 | 2,990,477,642.00 | 19,861,126.54 |
| 資產合計 | 18,816,051,059.00 | 288,359,818.92 | 16,090,856,484.00 | 440,353,898.61 |
| 流動負債 | 11,876,773,175.00 | 235,888,765.65 | 11,313,117,255.00 | 389,054,864.50 |
| 非流動負債 | 432,394,484.00 | 1,073,913.00 | 426,745,172.00 | 1,073,009.00 |
| 負債合計 | 12,309,167,659.00 | 236,962,678.65 | 11,739,862,427.00 | 390,127,873.50 |
| 少數股東權益 | 103,900,110.00 | 0.00 | 112,143,973.00 | 0.00 |
| 歸屬於母公司股東權益 | 6,402,983,290.00 | 51,397,140.27 | 4,238,850,084.00 | 50,226,025.11 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 1,286,999,641.29 | 10,279,428.05 | | 10,045,254.04 |

| | 期末餘額／本期發生額 | | 期初餘額／上期發生額 | |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | TCL多媒體科技 控股有限公司 | 北京智驛信息技術 有限責任公司 | TCL多媒體科技 控股有限公司 | 北京智驛信息技術 有限責任公司 |
| 調整事項 | 4,576,588.61 | 0.00 | | 0.00 |
| —商譽 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| —內部交易未實現利潤 | 4,576,588.61 | 0.00 | | 0.00 |
| —其他 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 對聯營企業權益投資的賬面價值 | 2,060,022,687.54 | 10,279,428.05 | | 10,045,254.04 |
| 存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值 | 1,201,391,781.97 | 0.00 | | 0.00 |
| 營業收入 | 33,727,059,433.00 | 312,038,213.36 | 34,989,487,690.00 | 31,788,074.73 |
| 淨利潤 | 181,664,805.00 | 989,100.57 | 15,340,396.00 | 226,270.22 |
| 終止經營的淨利潤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他綜合收益 | -305,219,241.00 | 0.00 | -280,382,723.00 | 0.00 |
| 綜合收益總額 | -123,554,436.00 | 989,100.57 | -265,042,327.00 | 226,270.22 |
| 本年度收到的來自聯營企業的股利 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

十、與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括應收款項、可供出售金融資產、貸款、應付款項等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。各類風險管理目標和政策：

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其它權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

1. 外匯風險

外匯風險是指影響本集團財務成果和現金流的外匯匯率的變動中的風險。本集團承受外匯風險主要與所持有美元的貨幣資金、以美元結算的購銷業務有關，由於美元與本集團的功能貨幣之間的匯率變動使本集團面臨外匯風險。

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

2. 信用風險

於2016年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其它監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。除應收賬款金額前五名外，本集團無其他重大信用集中風險。

3. 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信

譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本集團融資資金來源主要為：發行債券、長期借款、賈躍亭和賈躍芳無償借款等。截止2016年12月31日，本集團發行債券1,930,000,000.00元，長期借款3,024,445,808.89元，賈躍亭、賈躍芳無償借款436,336,372.62元，向關聯方借款屬長期無償使用資金，風險較小。

十一、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元

| 項目 | 期末公允價值 | | | 合計 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一層次 公允價值計量 | 第二層次 公允價值計量 | 第三層次 公允價值計量 | |
| 一、 持續的公允價值計量 | — | — | — | — |
| (二) 可供出售金融資產 | 66,395,362.55 | 0.00 | 0.00 | 66,395,362.55 |
| 持續以公允價值計量的 負債總額 | 66,395,362.55 | 0.00 | 0.00 | 66,395,362.55 |
| 二、 非持續的公允價值計量 | — | — | — | — |

2、 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

3、 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

4、 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

5、 持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析

6、 持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策

- 7、 本期內發生的估值技術變更及變更原因
- 8、 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況
- 9、 其他

十二、關聯方及關聯交易

1、 本企業的母公司情況

本企業最終控制方是賈躍亭。

2、 本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見「附註八、1.(1)企業集團的構成」。

3、 本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見「附註八、3.(1)重要的聯營企業」。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

| 合營或聯營企業名稱 | 與本企業關係 |
|----------------|--------|
| 北京智驛信息技術有限責任公司 | 聯營企業 |
| TCL多媒體科技控股有限公司 | 聯營企業 |

| 其他關聯方名稱 | 其他關聯方與本企業關係 |
|--|-------------|
| Le Corporation Limited | 受同一控制人控制的公司 |
| Le Technology Incorporated | 受同一控制人控制的公司 |
| Le Eco Russia and Eastern Europe (Singapore) Pte.Ltd. | 受同一控制人控制的公司 |
| Le Ecosystem Technology India Private Limited | 受同一控制人控制的公司 |
| 北京邦贏彩服科技有限責任公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 北京東方車雲信息技術有限責任公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 北京宏城鑫泰置業有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |

其他關聯方名稱

其他關聯方與本企業關係

TCL海外電子(惠州)有限公司

其他關聯方

TCL通力電子(惠州)有限公司

其他關聯方

TCL王牌電器(惠州)有限公司

其他關聯方

5、關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品／接受勞務情況表

單位：元

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 獲批的交易額度 | 是否超過 交易額度 | 上期發生額 |
|----------------------|--------|------------------|---------|--------------|---------------|
| TCL海外電子(惠州) 有限公司 | 貨物採購 | 1,266,305,496.90 | | | 0.00 |
| 北京東方車雲信息技術 有限公司 | 會員分成 | 252,003,296.00 | | | 0.00 |
| 北京樂漾影視傳媒 有限公司 | 版權採購 | 20,937,548.74 | | | 0.00 |
| 北京網酒網電子商務 股份有限公司 | 貨物採購 | 7,720,290.56 | | | 13,261,938.80 |
| 北京易到旅行社有限公司 | 貨物採購 | 248,900.00 | | | 0.00 |
| 霍爾果斯樂視影業 有限公司 | 版權採購 | 212,000,000.00 | | | 0.00 |
| 樂果文化傳媒(北京) 有限公司 | 版權採購 | 3,660,000.00 | | | 44,080.00 |
| 樂卡汽車智能科技 (北京)有限公司 | 貨物採購 | 15,761,023.06 | | | 0.00 |
| 樂帕營銷服務(北京) 有限公司 | 貨物採購 | 34,046,324.00 | | | 0.00 |
| 樂視創景科技(北京) 有限公司 | 貨物採購 | 3,513,072.82 | | | 0.00 |
| 樂視飛鴿科技(天津) 有限公司 | 貨物採購 | 6,781,087.30 | | | 2,724,677.08 |
| 樂視互娛科技有限公司 | 貨物採購 | 2,287,650.00 | | | 0.00 |

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 獲批的交易額度 | 是否超過 交易額度 | 上期發生額 |
|------------------------|------------------------|------------------|---------|--------------|------------------|
| 樂視手機電子商務 (北京)有限公司 | 貨物採購 | 3,139,197,585.38 | | | 1,772,359,969.10 |
| 樂視體育文化產業 發展(北京)有限公司 | 廣告分成、 會員分成、 貨物採購 | 388,669,274.91 | | | 289,871,844.62 |
| 樂視虛擬現實科技 (北京)有限公司 | 貨物採購 | 1,790,639.96 | | | 0.00 |
| 樂視移動智能信息技術 (北京)有限公司 | 會員分成、 貨物採購 | 1,370,453,993.27 | | | 346,173,254.00 |
| 樂視音樂文化產業發展 (北京)有限公司 | 貨物採購 | 1,518,480.06 | | | 0.00 |
| 樂視影業(北京)有限公司 | 版權採購、廣告 | 271,063,252.44 | | | 257,999,455.98 |
| 樂視智能終端科技 有限公司 | 貨物採購 | 317,831,502.21 | | | 0.00 |
| 樂享視界信息技術 (北京)有限公司 | 貨物採購 | 3,258,113.00 | | | 0.00 |
| 樂信(北京)網絡科技 有限公司 | 服務費 | 6,289.50 | | | 0.00 |
| 樂意互聯智能科技 (北京)有限公司 | 貨物採購 | 21,743,935.70 | | | 27,171,442.40 |
| 樂影網絡信息(天津) 有限公司 | 貨物採購 | 214,398.28 | | | 0.00 |
| 喜悅動漫(杭州)股份 有限公司 | 貨物採購 | 150,000.00 | | | 0.00 |
| 宇龍計算機通信科技 (深圳)有限公司 | 貨物採購、 會員分成 | 146,308,919.85 | | | 0.00 |
| 重慶樂視商業保理 有限公司 | 利息支出 | 826,111.25 | | | 0.00 |

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 獲批的交易額度 | 是否超過 交易額度 | 上期發生額 |
|----------------------|---------|--------------|---------|--------------|------------|
| 橄欖樹資產管理(嘉興) 有限公司 | 利息支出 | 9,062,142.14 | | | 0.00 |
| 向日葵資產管理(嘉興) 有限公司 | 利息支出 | 839,983.33 | | | 0.00 |
| 芝蘭玉樹(北京)科技 股份有限公司 | 版權採購 | 0.00 | | | 134,111.40 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 版權採購、廣告 | 0.00 | | | 500,000.00 |

出售商品／提供勞務情況表

單位：元

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------|------------|------------------|----------------|
| 北京宏城鑫泰置業有限公司 | 利息收入 | 1,917,930.98 | 0.00 |
| 北京錦一資產管理中心(有限合夥) | 利息收入 | 2,024,999.63 | 0.00 |
| 北京網酒網電子商務股份有限公司 | CDN服務、利息收入 | 2,778,212.87 | 17,101,166.93 |
| 北京易到旅行社有限公司 | 銷售貨物 | 80,000,000.00 | 0.00 |
| 北京益動思博網絡科技有限公司 | CDN服務 | 208,309.12 | 0.00 |
| 北京智驛信息技術有限責任公司 | 銷售貨物、版權銷售 | 0.00 | 159,739,233.76 |
| 法樂第(北京)網絡科技有限公司 | 廣告業務、CDN服務 | 30,893,684.90 | 0.00 |
| 樂風控股(北京)有限公司 | 利息收入 | 1,137,221.53 | 0.00 |
| 樂咖互娛信息技術(北京)有限公司 | 利息收入 | 1,674,999.63 | 0.00 |
| 樂卡汽車智能科技(北京)有限公司 | CDN服務 | 5,974,257.08 | 21,875,586.65 |
| 樂樂創新智能科技(北京)有限公司 | CDN服務 | 1,784,742.60 | 0.00 |
| 樂帕營銷服務(北京)有限公司 | 銷售貨物、銷售會員 | 7,086,534,298.98 | 0.00 |

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------------|----------------------|------------------|----------------|
| 樂視創景科技(北京)有限公司 | CDN服務、銷售貨物 | 518,793.32 | 0.00 |
| 樂視海韻文化傳媒(北京)有限公司 | 利息收入 | 2,024,999.63 | 0.00 |
| 樂視互聯科技發展(北京)有限公司 | 利息收入 | 2,068,166.31 | 0.00 |
| 樂視互娛科技有限公司 | 其他收入、CDN服務 | 43,855,516.39 | 0.00 |
| 樂視控股(北京)有限公司 | 銷售貨物、CDN服務 | 262,847,690.70 | 3,513,959.16 |
| 樂視鏈服財務科技(北京)有限公司 | 利息收入 | 75,000.00 | 0.00 |
| 樂視品牌營銷策劃(北京)有限公司 | 策劃服務 | 3,500,000.00 | 0.00 |
| 樂視手機電子商務(北京)有限公司 | 技術使用收入 | 451,145.00 | 15,437,914.62 |
| 樂視體育文化產業發展 (北京)有限公司 | 廣告、技術服務收入 | 328,190,894.74 | 278,776,781.53 |
| 樂視通聯信息技術(北京)有限公司 | 利息收入 | 166,666.55 | 0.00 |
| 樂視投資管理(北京)有限公司 | 利息收入 | 2,068,166.31 | 0.00 |
| 樂視虛擬現實科技(北京)有限公司 | 銷售貨物 | 460,160.00 | 0.00 |
| 樂視移動智能信息技術 (北京)有限公司 | 銷售貨物、會員、廣告、 技術使用費 | 1,593,756,718.41 | 971,027,691.44 |
| 樂視音樂文化產業發展 (北京)有限公司 | 技術使用費 | 2,153,116.03 | 0.00 |
| 樂視影業(北京)有限公司 | 銷售會員、銷售貨物 | 2,103,595.86 | 15,898,700.00 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 銷售會員 | 66,500.00 | 0.00 |
| 樂視遊戲科技(北京)有限公司 | 銷售會員 | 925.00 | 0.00 |
| 樂視智能終端科技有限公司 | 銷售會員 | 2,165,332,562.00 | 0.00 |

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--|-------------------------|---------------|---------------|
| 樂視資產管理(青島)有限公司 | 銷售會員 | 3,598.00 | 0.00 |
| 樂享視界信息技術(北京)有限公司 | 利息收入 | 1,278,409.11 | 0.00 |
| 樂信(北京)網絡科技有限公司 | CDN服務、 廣告業務、 利息收入 | 71,923,256.43 | 0.00 |
| 樂意互聯智能科技(北京)有限公司 | CDN服務 | 368,825.95 | 20,353.00 |
| 樂影網絡信息(天津)有限公司 | 銷售會員 | 8,734.60 | 54,984.64 |
| 零派樂享網絡科技(北京)有限公司 | 利息收入 | 2,116,666.29 | 0.00 |
| 寧波梅山保稅港區風信子資產 管理有限公司 | 利息收入 | 305,555.68 | 0.00 |
| 宇龍計算機通信科技(深圳)有限公司 | 廣告業務、銷售會員 | 60,917,805.00 | 0.00 |
| 智行唯道(北京)信息技術有限公司 | 廣告業務、利息收入 | 7,805,702.69 | 0.00 |
| 重慶樂視商業保理有限公司 | 利息收入 | 1,679,999.67 | 0.00 |
| 重慶樂視體育產業發展有限公司 | 銷售會員 | 7,581.00 | 0.00 |
| 橄欖樹資產管理(嘉興)有限公司 | 利息收入 | 1,614,199.65 | 0.00 |
| LeREE, Ltd. Co. | 銷售貨物 | 7,022,846.54 | 0.00 |
| Le Ecosystem Technology India Private Limited | 銷售貨物 | 5,202,842.95 | 0.00 |
| Le Wish Ltd | 版權銷售 | 0.00 | 80,228,428.00 |

(2) 關聯受託管理／承包及委託管理／出包情況

無

(3) 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

| 單位：元 | | | |
|------------------------|--------|--------------|--------------|
| 承租方名稱 | 租賃資產種類 | 本期確認的租賃收入 | 上期確認的租賃收入 |
| 樂視體育文化產業發展 (北京)有限公司 | 設備租賃 | 1,995,109.30 | 1,511,972.54 |

本公司作為承租方：

| 單位：元 | | | |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 出租方名稱 | 租賃資產種類 | 本期確認的租賃費 | 上期確認的租賃費 |
| 北京宏城鑫泰置業有限公司 | 房屋租賃 | 10,168,907.33 | 12,930,073.50 |
| 山西西貝爾置業有限公司 | 房屋租賃 | 157,956.77 | 8,303.76 |

(4) 關聯擔保情況

本公司作為被擔保方

| 單位：元 | | | | |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 擔保方 | 擔保金額 | 擔保起始日 | 擔保到期日 | 擔保是否已經履行完畢 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 60,000,000.00 | 2016年02月05日 | 2017年02月04日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 183,800,000.00 | 2016年03月31日 | 2017年03月30日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 60,000,000.00 | 2016年05月27日 | 2017年05月26日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 100,000,000.00 | 2016年05月31日 | 2017年05月31日 | 否 |
| 賈躍亭、樂視網(天津)信息技術有限公司 | 116,200,000.00 | 2016年06月03日 | 2017年06月02日 | 否 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 150,000,000.00 | 2016年06月08日 | 2017年06月07日 | 否 |
| 樂視控股(北京)有限公司、賈躍亭、賈躍民 | 50,000,000.00 | 2016年06月23日 | 2017年06月22日 | 否 |

| 擔保方 | 擔保金額 | 擔保起始日 | 擔保到期日 | 擔保是否 已經履行完畢 |
|-------------------------|------------------|-------------|-------------|----------------|
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 110,000,000.00 | 2016年07月08日 | 2017年06月07日 | 否 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 90,000,000.00 | 2016年08月18日 | 2017年08月17日 | 否 |
| 賈躍亭 | 200,000,000.00 | 2016年09月29日 | 2017年09月28日 | 否 |
| 賈躍亭 | 23,486,000.00 | 2016年08月10日 | 2017年08月09日 | 否 |
| 賈躍亭 | 300,000,000.00 | 2016年09月12日 | 2017年06月12日 | 否 |
| 賈躍亭、甘薇 | 1,000,000,000.00 | 2016年08月26日 | 2017年08月25日 | 否 |
| 賈躍亭 | 61,875,000.00 | 2016年10月21日 | 2017年10月20日 | 否 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 300,000,000.00 | 2015年12月28日 | 2017年12月28日 | 否 |
| 樂視控股(北京)有限公司、 賈躍亭 | 1,000,000,000.00 | 2016年12月12日 | 2018年12月12日 | 否 |
| 樂視致新電子科技 (天津)有限公司 | 953,095,528.89 | 2016年05月10日 | 2019年05月10日 | 否 |
| 樂視致新電子科技 (天津)有限公司 | 1,071,350,280.00 | 2016年05月06日 | 2019年05月06日 | 否 |
| 樂視控股(北京)有限公司、 高建明、張昭 | 3,000,000.00 | 2016年05月05日 | 2017年05月05日 | 否 |

關聯擔保情況說明

註：樂視控股(北京)有限公司、賈躍亭向樂視致新質押擔保的10億元質押標的為樂視控股(北京)有限公司持有的樂視致新21.67%的股權以及賈躍亭持有的本公司5854萬股股票；樂視致新向樂視致新(香港)投資有限公司質押擔保的20.24億元質押標的為21.27億元保證金。

(5) 關聯方資金拆借

單位：元

| 關聯方 | 拆借金額 | 起始日 | 到期日 | 說明 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|--------------|
| 拆入 | | | | |
| 賈躍亭 | 2,600,718.00 | 2015年06月15日 | 2024年06月14日 | 詳見公告2015-063 |
| 賈躍芳 | 433,735,654.62 | 2014年12月10日 | 2019年12月10日 | 詳見公告2014-116 |
| 拆出 | | | | |
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 430,586,764.30 | | | |

(6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

無

(7) 關鍵管理人員報酬

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----|---------------|---------------|
| 賈躍亭 | 510,000.00 | 600,000.00 |
| 韓方明 | 750,000.00 | 320,000.00 |
| 劉弘 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 鄧偉 | 0.00 | 500,000.00 |
| 張長勝 | 0.00 | 110,000.00 |
| 沈豔芳 | 0.00 | 110,000.00 |
| 曹彬 | 140,000.00 | 30,000.00 |
| 朱寧 | 140,000.00 | 30,000.00 |
| 吳孟 | 390,000.00 | 260,000.00 |
| 袁斌 | 950,000.00 | 240,000.00 |
| 張旻翬 | 1,200,000.00 | 180,000.00 |
| 吳亞洲 | 1,270,000.00 | 790,000.00 |
| 梁軍 | 1,200,000.00 | 1,690,000.00 |
| 金傑 | 650,000.00 | 580,000.00 |
| 高飛 | 1,260,000.00 | 770,000.00 |
| 楊永強 | 480,000.00 | 480,000.00 |
| 譚殊 | 900,000.00 | 710,000.00 |
| 楊麗傑 | 540,000.00 | 540,000.00 |
| 張特 | 0.00 | 370,000.00 |
| 趙凱 | 450,000.00 | 60,000.00 |
| 雷振劍 | 0.00 | 660,000.00 |
| 賈躍民 | 0.00 | 480,000.00 |
| 劉剛 | 0.00 | 60,000.00 |
| 蔣曉琳 | 590,000.00 | 150,000.00 |
| 合計 | 12,020,000.00 | 10,320,000.00 |

(8) 其他關聯交易

6、關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

單位：元

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|------|--------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | Le Corporation Limited | 204,169,543.46 | 6,202,946.67 | 66,271,745.00 | 1,988,152.35 |
| 應收賬款 | LETechology Incorporated | 159,089,735.51 | 4,772,692.07 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | Le Wish Ltd. | 85,706,635.00 | 8,187,189.01 | 80,228,428.00 | 2,406,852.84 |
| 應收賬款 | 北京東方車雲信息技術有限公司 | 125,976,648.00 | 3,779,299.44 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂卡汽車智能科技(北京)有限公司 | 26,805,028.43 | 2,327,249.30 | 21,823,172.18 | 654,695.17 |
| 應收賬款 | 樂帕營銷服務(北京)有限公司 | 230,677,079.60 | 6,920,312.39 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視電子商務(北京)有限公司 | 359,040,221.12 | 10,988,906.24 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視互娛科技有限公司 | 43,853,451.39 | 1,315,603.54 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視控股(北京)有限公司 | 213,218,739.08 | 6,396,562.17 | 16,929.16 | 507.87 |
| 應收賬款 | 樂視手機電子商務(北京)有限公司 | 15,634,059.62 | 1,531,825.81 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 36,236,818.18 | 1,087,104.55 | 40,556,400.84 | 1,216,692.02 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|------|---|------------------|---------------|----------------|--------------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 751,612,657.29 | 23,678,249.83 | 241,213,868.73 | 7,236,416.06 |
| 應收賬款 | 樂視智能終端科技有限公司 | 1,348,660,964.83 | 40,459,828.94 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂信(北京)網絡科技有限公司 | 69,755,100.12 | 2,092,653.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 法樂第(北京)網絡科技有限公司 | 30,000,000.00 | 900,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 宇龍計算機通信科技(深圳)有限公司 | 60,917,805.00 | 1,827,534.15 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | LeREE, Ltd. Co. | 7,022,846.54 | 210,685.40 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | LeEcosystem Technology India Private Limited | 5,202,842.95 | 156,085.29 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂影網絡信息(天津)有限公司 | 14.44 | 0.43 | 54,984.64 | 1,649.54 |
| 應收賬款 | 樂意互聯智能科技(北京)有限公司 | 368,825.95 | 11,064.78 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 零派樂享網絡科技(北京)有限公司 | 100,000.00 | 3,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視汽車(北京)有限公司 | 893,684.90 | 26,810.55 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | TCL王牌電器(惠州)有限公司 | 18,000,000.00 | 540,000.00 | 0.00 | 0.00 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|-------|------------------------|----------------|---------------|---------------|------------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | 北京網酒網電子商務股份有限公司 | 1,631,245.05 | 100,240.37 | 13,388,157.93 | 401,644.74 |
| 應收賬款 | 北京益動思博網絡科技有限公司 | 44,620.00 | 1,338.60 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂樂創新智能科技(北京)有限公司 | 1,784,742.60 | 53,542.28 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視創景科技(北京)有限公司 | 518,793.32 | 15,563.80 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視虛擬現實科技(北京)有限公司 | 7,040.00 | 211.20 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 樂視影業(北京)有限公司 | 1,105,470.76 | 33,164.12 | 0.00 | 0.00 |
| 預付帳款 | 樂帕營銷服務(北京)有限公司 | 1,881.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 預付帳款 | 樂視手機電子商務(北京)有限公司 | 318,010,862.55 | 0.00 | 82,540,876.78 | 0.00 |
| 預付帳款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 33,010,516.09 | 0.00 | 22,000.00 | 0.00 |
| 預付帳款 | 樂視影業(北京)有限公司 | 806,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他應收款 | Le Corporation Limited | 797,982.86 | 23,939.49 | 0.00 | 0.00 |
| 其他應收款 | 樂視電子商務(北京)有限公司 | 430,586,764.30 | 12,917,602.93 | 0.00 | 0.00 |
| 其他應收款 | 樂視控股(北京)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 10,841,367.97 | 325,241.04 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|-------|---------------------|--------------|--------|---------------|------------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 其他應收款 | 深圳市樂視鑫根投資合夥企業(有限合夥) | 3,500.00 | 105.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他應收款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 6,325,530.74 | 189,765.92 |
| 其他應收款 | 樂帕營銷服務(北京)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 16,767,553.14 | 503,026.59 |
| 其他應收款 | 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 801,512.61 | 24,045.38 |
| 應收利息 | 北京宏城鑫泰置業有限公司 | 133,333.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 北京錦一資產管理中心(有限合夥) | 2,025,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 北京網酒網電子商務股份有限公司 | 430,700.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 樂風控股(北京)有限公司 | 51,111.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 樂咖互娛信息技術(北京)有限公司 | 1,675,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 樂卡汽車智能科技(北京)有限公司 | 161,111.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 樂視海韻文化傳媒(北京)有限公司 | 2,025,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|------|---------------------|--------------|------|------|------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收利息 | 樂視互聯科技發展(北京)有限公司 | 2,066,666.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 樂視鏈服財務科技(北京)有限公司 | 75,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 樂視通聯信息技術(北京)有限公司 | 166,666.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 樂視投資管理(北京)有限公司 | 2,066,666.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 樂享視界信息技術(北京)有限公司 | 88,888.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 樂信(北京)網絡科技有限公司 | 2,066,666.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 零派樂享網絡科技(北京)有限公司 | 483,333.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 寧波梅山保稅港區風信子資產管理有限公司 | 305,555.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 智行唯道(北京)信息技術有限公司 | 66,666.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|---------|------------------|----------------|------------|------|------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收利息 | 重慶樂視商業保理有限公司 | 881,666.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流動資產 | 北京樂漾影視傳媒有限公司 | 204,318,550.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流動資產 | 樂思放文化傳媒(北京)有限公司 | 2,324,986.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流動資產 | 樂禧文化(北京)有限公司 | 144,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流動資產 | 霍爾果斯樂視影業有限公司 | 69,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流動資產 | 樂視影業(北京)有限公司 | 9,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 北京宏城鑫泰置業有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 北京錦一資產管理中心(有限合夥) | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 北京網酒網電子商務股份有限公司 | 25,000,000.00 | 250,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 樂風控股(北京)有限公司 | 23,000,000.00 | 230,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 樂咖互娛信息技術(北京)有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 樂卡汽車智能科技(北京)有限公司 | 10,000,000.00 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|------|---------------------|---------------|------------|------|------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 貸款 | 樂視海韻文化傳媒(北京)有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 樂視互聯科技發展(北京)有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 樂視鏈服財務科技(北京)有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 樂視通聯信息技術(北京)有限公司 | 25,000,000.00 | 250,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 樂視投資管理(北京)有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 樂享視界信息技術(北京)有限公司 | 20,000,000.00 | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 樂信(北京)網絡科技有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 零派樂享網絡科技(北京)有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 寧波梅山保稅港區風信子資產管理有限公司 | 20,000,000.00 | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 期初餘額 | |
|------|------------------|---------------|------------|------|------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 貸款 | 智行唯道(北京)信息技術有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 貸款 | 重慶樂視商業保理有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 應付項目

單位：元

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|------|--------------------|----------------|----------------|
| 應付帳款 | 北京宏城鑫泰置業有限公司 | 11,295,045.30 | 3,232,376.40 |
| 應付帳款 | 北京網酒網電子商務股份有限公司 | 4,768,266.00 | 20,757.00 |
| 應付帳款 | 樂視手機電子商務(北京)有限公司 | 1,118,524.00 | 30,049,238.73 |
| 應付帳款 | 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 33,030,536.69 | 1,319,470.64 |
| 應付帳款 | 樂視影業(北京)有限公司 | 19,242,779.66 | 306,720,776.22 |
| 應付帳款 | 樂意互聯智能科技(北京)有限公司 | 561,319.39 | 12,227,679.30 |
| 應付帳款 | 重慶樂視商業保理有限公司 | 244,444.58 | 0.00 |
| 應付帳款 | 樂視影業(天津)有限公司 | 51,638,720.00 | 36,000,000.00 |
| 應付帳款 | 樂視飛鴿科技(天津)有限公司 | 71,998.20 | 2,328,783.83 |
| 應付帳款 | 宇龍計算機通信科技(深圳)有限公司 | 36,165,287.55 | 0.00 |
| 應付帳款 | 芝蘭玉樹(北京)科技股份有限公司 | 65,041.25 | 0.00 |
| 應付帳款 | 浙江天樂微電科技股份有限公司 | 88,661,949.24 | 0.00 |
| 應付帳款 | TCL海外電子(惠州)有限公司 | 472,773,317.33 | 0.00 |

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|--------------|--------------------|----------------|----------------|
| 應付帳款 | TCL通力電子(惠州)有限公司 | 450,180.64 | 0.00 |
| 應付帳款 | 樂視移動智能信息技術(北京)有限公司 | 0.00 | 73,536.00 |
| 預收賬款 | 樂帕營銷服務(北京)有限公司 | 19,972,233.91 | 0.00 |
| 預收賬款 | 樂視商用(北京)科技有限公司 | 1,200,000.00 | 0.00 |
| 預收賬款 | 北京智驛信息技術有限責任公司 | 810,413.00 | 478,309,755.24 |
| 預收賬款 | 樂視電子商務(北京)有限公司 | 493,136.12 | 0.00 |
| 預收賬款 | 樂信(北京)網絡科技有限公司 | 76,945.00 | 0.00 |
| 預收賬款 | 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 0.00 | 223,667.90 |
| 其他應付款 | 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 50,809.50 | 0.00 |
| 其他應付款 | 樂視控股(北京)有限公司 | 1,348,333.34 | 0.00 |
| 其他應付款 | 樂視控股(香港)有限公司 | 12,063,181.84 | 0.00 |
| 其他應付款 | 樂視虛擬現實科技(北京)有限公司 | 0.00 | 179,458.00 |
| 其他應付款 | 樂視手機電子商務(北京)有限公司 | 0.00 | 6,578.00 |
| 其他應付款 | 樂視影業(北京)有限公司 | 0.00 | 2,400.00 |
| 應付利息 | 橄欖樹資產管理(嘉興)有限公司 | 6,070,103.06 | 0.00 |
| 賣出回購 金融資產 | 橄欖樹資產管理(嘉興)有限公司 | 321,734,000.00 | 0.00 |

7、關聯方承諾

(1) 關聯方應收賬款擔保承諾

如附註十六、7(3)所述事項及關聯單位業務量增長，導致當期關聯方交易增加。附註十一、3(1)應收賬款的回收情況取決於各關聯公司的經營情況，公司實際控制人賈躍亭對上述應收賬款提供了擔保。

(2) 關於樂視雲計算有限公司的股權質押及擔保事項

本公司之控股子公司樂視雲計算有限公司(以下簡稱「雲計算公司」)2016年引入重慶戰略性新興產業樂視雲專項股權投資基金合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「重慶戰略合夥企

業J)對其進行增資，增資金額100,000.00萬元，其中：實收資本增加13,252.40萬元，資本公積增加86,747.60萬元，增資後持股比例16.67%。

樂視控股(北京)有限公司以其合法持有的雲計算公司的全部股權向重慶戰略合夥企業投資10億元提供質押擔保，出質股權金額為樂視控股(北京)有限公司認繳的註冊資本金額26,504.80萬元，同時雙方約定，如果發生以下任何一項事件，重慶戰略合夥企業有權要求樂視控股(北京)有限公司收購部分或全部標的股權：①經營指標未達到以下任一要求：1) 2016年營業收入達到6.5億元；2) 2017年營業收入達到7.8億元；3) 2018年1-9月營業收入達到8億元；②自重慶戰略合夥企業將股權投資價款本金支付至雲計算公司之日起至重慶戰略合夥企業投資後滿三年的對應日，若在此期雲計算公司未實現上市；③重慶戰略合夥企業持有雲計算公司股權期間，若雲計算公司擬倒閉、解散、重大重組、破產情況的；④自重慶戰略合夥企業將股權投資價款本金支付至雲計算公司之日起至重慶戰略合夥企業投資後滿三年的對應日，若在期間雲計算公司實現上市，但上市後重慶戰略合夥企業處置標的股權實現的收益低於年化15%時。同時賈躍亭對樂視控股(北京)有限公司所承擔的收購義務及現金補足義務承擔無限連帶責任保證擔保。

截止2016年12月31日，樂視控股(北京)有限公司認繳金額26,504.80萬元，實繳金額2,000.00萬元，根據章程約定，出資時間為2016年6月22日，樂視控股(北京)有限公司出資未到位。

(3) 關於酷派集團有限公司的投資擔保事項

本公司之子公司北京樂視流媒體廣告有限公司下設的深圳市樂視併購基金投資管理企業(有限合夥)(以下簡稱「鑫根合夥」)2016年對酷派集團有限公司投資888,352,656.34元購買持有酷派集團有限公司551,367,386股(股權比例10.99%)的股票收益權。

本公司、樂視控股(北京)有限公司、賈躍亭具有遠期回購業務及差額補足義務，本次交易收益為持有股票三年期間按照15%的單利計算的利息之和，並於三年後全部收回投資款。所有的股票投資在三年後全部由本公司、樂視控股(北京)有限公司、賈躍亭以轉讓價

款(包括投資本金及利息)予以回購，如果三年內標的股票或股票收益權被整體收購、處置或出售但所獲取的收益低於轉讓價款的，本公司、樂視控股(北京)有限公司、賈躍亭共同負有義務無條件向鑫根合夥補足差額使其所獲收益不低於轉讓價款。

(4) 關於TCL多媒體科技控股有限公司的投資擔保事項

本公司之控股子公司樂視致新電子科技(天津)有限公司(以下簡稱樂視致新)2016年認購TCL多媒體科技控股有限公司新發行的348,850,000股股份，每股標的6.50港元，總金額為2,267,525,000.00港元，折合人民幣1,906,988,525.00元，股權比例20.10%。

樂視致新指定其子公司樂視致新投資(香港)有限公司作為該事項的認購人，並對該筆投資採取了內保外貸的形式，由深圳市樂視併購基金投資管理企業(有限合夥)(以下簡稱鑫根合夥)向樂視致新付款1,906,988,525.00元，樂視致新將該筆款項在銀行賬戶中作為受限資金進行擔保，樂視致新投資(香港)有限公司根據擔保金額取得借款後對TCL多媒體科技控股有限公司進行投資。由此鑫根合夥取得該筆投資的股票收益權。

本公司、樂視控股(北京)有限公司、賈躍亭具有遠期回購業務及差額補足義務。本次交易收益為持有股票三年期間按照15%的單利計算的利息之和，並於三年後全部收回投資款。所有的股票投資在三年後全部由本公司、樂視控股有限公司、賈躍亭以轉讓價款(包括投資本金及利息)予以回購，如果三年內標的股票或股票收益權被整體收購、處置或出售但所獲取的收益低於轉讓價款的，本公司、樂視控股(北京)有限公司、賈躍亭共同負有義務無條件向鑫根合夥補足差額使其所獲收益不低於轉讓價款。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付總體情況

適用 不適用

單位：元

| | |
|-----------------------------------|---|
| 公司本期授予的各項權益工具總額 | 0.00 |
| 公司本期行權的各項權益工具總額 | 47,419,268.57 |
| 公司本期失效的各項權益工具總額 | 14,204,375.33 |
| 公司期末發行在外的股票期權行權價格的 範圍和合同剩餘期限 | 公司期末發行在外的股票期權 行權價格為 3.584 元、5.511 元、 19.157 元和 38.809 元， 最晚行權時間為 2020 年 10 月 12 日 |
| 公司期末發行在外的其他權益工具行權價格的 範圍和合同剩餘期限 | 無 |

其他說明

2、以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

單位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日權益工具公允價值的確定方法 | Black-Scholes 模型 |
| 可行權權益工具數量的確定依據 | 根據最新取得的可行權人數 變動、業績指標完成情況等後 續信息修正預計可行權的 股票期權數量 |
| 本期估計與上期估計有重大差異的原因 | 無 |
| 以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額 | 379,839,069.45 |
| 本期以權益結算的股份支付確認的費用總額 | 163,309,126.37 |

其他說明

3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4、股份支付的修改、終止情況

無

5、其他

十四、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

資產負債表日存在的重要承諾

截止2016年12月31日，公司對外簽訂的不可撤銷的租賃合約情況如下：

1. 經營租賃

| | 金額 (萬元) |
|------------------|-------------------------|
| 不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額 | |
| 資產負債表日後第1年 | 6,170.46 |
| 資產負債表日後第2年 | 4,382.84 |
| 合計 | <u><u>10,553.30</u></u> |

(1) 融資租賃

1) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額16,543,905.52元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額1,378,650.46元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 1,378,750.46 |
| 資產負債表日後第2年 | 0.00 |
| 合計 | <u><u>1,378,750.46</u></u> |

2) 本集團與中國電信股份有限公司北京分公司簽訂固定資產融資租賃合同，租金總額7,411,950.36元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額617,662.53元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|--------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 411,775.02 |
| 資產負債表日後第2年 | 0.00 |
| 合計 | <u>411,775.02</u> |

- 3) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額4,306,060.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額358,830.00元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|--------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 717,760.00 |
| 資產負債表日後第2年 | 0.00 |
| 合計 | <u>717,760.00</u> |

- 4) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額25,884,610.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額2,157,142.50元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 4,314,185.00 |
| 資產負債表日後第2年 | 0.00 |
| 合計 | <u>4,314,185.00</u> |

- 5) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額4,633,188.28元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額386,090.69元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 1,544,362.76 |
| 資產負債表日後第2年 | 772,281.38 |
| 合計 | <u>2,316,644.14</u> |

- 6) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額8,732,944.48元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額727,737.04元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 2,910,948.16 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>727,837.04</u> |
| 合計 | <u>3,638,785.20</u> |

- 7) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額10,124,752.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額843,721.00元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 3,374,884.00 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>1,687,542.00</u> |
| 合計 | <u>5,062,426.00</u> |

- 8) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額33,263,880.16元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額2,771,981.68元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|-----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 11,087,926.72 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>11,088,026.72</u> |
| 合計 | <u>22,175,953.44</u> |

- 9) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額22,163,210.44元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額1,846,925.87元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|-----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 7,387,703.48 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>7,387,703.48</u> |
| 合計 | <u>14,775,406.96</u> |

10) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額46,858,308.95元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額3,904,849.33元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|-----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 15,619,397.32 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>15,619,397.32</u> |
| 合計 | <u>31,238,794.64</u> |

11) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額15,155,575.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額1,262,955.75元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|-----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 5,051,823.00 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>5,051,823.00</u> |
| 合計 | <u>10,103,646.00</u> |

12) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額10,661,872.00元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額888,481.00元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 3,553,924.00 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>3,553,924.00</u> |
| 合計 | <u>7,107,848.00</u> |

- 13) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額18,073,943.68元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額1,506,153.64元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|-----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 6,024,614.56 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>6,024,614.56</u> |
| 合計 | <u>12,049,229.12</u> |

- 14) 本集團與慧與租賃有限公司簽訂租賃總協議，租金總額11,420,130.28元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額951,669.19元，共計12期：

| 租期 | 金額 (元) |
|------------|----------------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 3,806,676.76 |
| 資產負債表日後第2年 | <u>3,806,676.76</u> |
| 合計 | <u>7,613,353.52</u> |

- 15) 本集團與北京市文化科技融資租賃股份有限公司簽訂租賃總協議，租金總額163,231,463.44元，租金支付為每季支付一次(後付)，每期租金金額13,636,688.62元，共計12期：

| | 金額 (元) |
|------------|-----------------------|
| 租期 | |
| 資產負債表日後第1年 | 54,546,754.48 |
| 資產負債表日後第2年 | 54,546,754.48 |
| 合計 | <u>109,093,508.96</u> |

2、或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

1、竹昌精密訴訟事項

2015年1月20日，竹昌精密衝壓件(上海)有限公司(以下簡稱竹昌精密)與樂視致新電子科技(天津)有限公司(以下簡稱樂視致新)簽訂《採購框架合同》，同時竹昌精密、樂視致新和樂視移動智能信息技術(北京)有限公司(以下簡稱樂視移動智能)三方簽訂基於主合同《採購框架合同》的《參與補充協議》，其主要約定樂視移動智能享有主合同《採購框架協議》的權利及義務。2015年3月4日至2015年9月8日期間，樂視移動智能通過訂單採購竹昌精密Upp-ASSY組件銀色FOR MP、S1等產品。竹昌精密對樂視移動智能開票並發貨金額1,021,653.00美元，樂視移動智能支付299,583.03美元，尚欠722,069.97美元。基於樂視移動智能的採購訂單，竹昌精密進行備料，現產生呆滯料3,629,329.23美元。竹昌精密於2016年11月24日將樂視致新起訴至天津市第二中級人民法院，訴訟標合計金額21,128,871.00元人民幣。本案正在法院審理階段。

2、赫比金屬訴訟事項

2014年9月4日，赫比(上海)金屬工業有限公司(以下簡稱赫比金屬)與樂視致新電子科技(天津)有限公司(以下簡稱樂視致新)簽訂《採購框架合同》及其附件《採購訂單模板》等協議。因業務需求，2015年2月2日赫比金屬、樂視致新、樂視移動智能信息技術(北京)有限公司(樂視移動智能)、Hi-P Electronic Pte.Ltd.(以下簡稱Hi-P)四家公司簽訂基於主合同《採購協議》的《參與協議》，其主要約定樂視移動智能享有主合同《採購框架協議》的權利及義務。2015年7月起樂視移動智能通過訂單形式採購Hi-P公司的貨物，截止2016年11月9

日樂視移動智能公司尚未收貨，導致Hi-P總價值2,807,003.67美元的產品滯留。2016年11月18日Hi-P將這部分訂單債權轉讓給赫比金屬公司。赫比金屬2016年11月25日將樂視致新起訴至天津市第二中級人民法院，訴訟標的21,128,871元人民幣。本案正在法院審理階段。

3、對樂視併購基金一期募集資金提供回購擔保

2016年3月26日，本公司發佈了關於為樂視併購基金一期募集資金提供回購擔保的公告(公告編號：2016-042)：本公司聯合關聯方樂視控股(北京)有限公司及實際控制人賈躍亭先生擬在風險可控的前提下為樂視併購基金一期募集資金本金及預期收益提供回購連帶擔保，擔保期限最長不超過五年。截止2016年12月31日，樂視併購基金一期優先級及次級合夥人募集資金本金實際到位33.49億元。

除上述事項外，本集團無其他重大或有事項。

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明

公司不存在需要披露的重要或有事項。

3、其他

十五、資產負債表日後事項

1、重要的非調整事項

2、利潤分配情況

單位：元

| | |
|-----------------|----------------|
| 擬分配的利潤或股利 | 554,759,227.43 |
| 經審議批准宣告發放的利潤或股利 | 55,852,162.69 |

3、銷售退回

4、其他資產負債表日後事項說明

1. 其他重大資產負債表日後事項說明

(1) 引入重要戰略投資者天津嘉睿匯鑫企業管理有限公司

2017年1月13日本公司發佈了關於公司重大事項暨引入戰略投資者的公告(公告編號2017-012)：本公司及其控股股東、實際控制人賈躍亭先生擬引入戰略投資者天津嘉睿匯鑫企業管理有限公司(以下簡稱嘉睿匯鑫)。本次交易分為賈躍亭先生轉讓本公司股份(涉及金

額60.41億元)、樂視致新電子科技(天津)有限公司(以下簡稱樂視致新)通過老股轉讓和增資擴股方式引入戰略投資者(涉及金額79.5億元)、樂視控股(北京)有限公司轉讓樂視影業有限公司股權(涉及金額10.5億元)三個部分。此外,在本次交易推進過程中,樂視致新向其他投資人股權融資18.3億元。

2017年3月30日,本公司收到中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司出具的《證券過戶登記確認書》,本次賈躍亭先生以35.39元/股協議轉讓的樂視網170,711,107股股票已全部完成過戶登記手續登記至嘉睿匯鑫名下,且嘉睿匯鑫已按照協議約定支付完畢全部款項。

本公司已收到轉讓致新股權嘉睿匯鑫7.60億元的股權款,樂視致新已收到嘉睿匯鑫增資款20.30億元。嘉睿匯鑫其他股權投資款已按照要求轉給上市公司外的相關股東。

(2) 控股子公司樂視致新電子科技(天津)有限公司增資擴股

本公司之控股子公司樂視致新電子科技(天津)有限公司(以下簡稱樂視致新)2016年引入寧波杭州灣新區樂然投資管理合夥企業(有限合夥)(以下簡稱樂然投資)和華夏人壽保險股份有限公司(以下簡稱華夏人壽)兩名投資者,其中樂然投資以人民幣14.3億元認購樂視致新新增註冊資本12,633,573元,華夏人壽以人民幣4億元認購樂視致新新增註冊資本3,533,867元。2017年1月,公司辦理了工商變更登記手續。

2017年1月13日本公司發佈了關於公司重大事項暨引入戰略投資者的公告(公告編號2017-012):樂視致新引入投資者天津嘉睿匯鑫企業管理有限公司(以下簡稱嘉睿匯鑫)。嘉睿匯鑫分別通過受讓股權和認繳新增資本的方式進行投資。前述交易完成後,本公司持有樂視致新40.3118%的股權,仍為控股股東,嘉睿匯鑫持有樂視致新33.4959%的股權,成為樂視致新第二大股東。公司已於2017年3月辦理了工商變更登記手續。

2017年2月14日本公司發佈了關於放棄控股子公司增資的優先認購權的公告(公告編號2017-019):信利電子有限公司(以下簡稱「信利電子」)出資人民幣720,000,000元對樂視致新進行增資擴股,其中人民幣7,498,865元計入註冊資本,佔增資後樂視致新總股本的

2.3438%。本次增資完成後，樂視致新的註冊資本增加至人民幣319,951,577元，本公司持有樂視致新39.3670%的股權，樂視致新仍然是本公司的控股子公司。截至2017年4月19日，尚未進行工商變更登記。

2017年3月28日本公司發佈了第三屆董事會第三十六次會議決議公告(公告號2017-029)：仁寶信息技術(昆山)有限公司(以下簡稱「仁寶」)出資人民幣700,000,000元對樂視致新進行增資擴股，其中人民幣7,035,917元計入註冊資本，佔增資後樂視致新總股本的2.1507%。本次增資完成後，樂視致新的註冊資本增加至人民幣327,148,263元，本公司持有樂視致新38.50%的股權，樂視致新仍然是本公司的控股子公司。截止2017年4月19日，尚未進行工商變更登記。

(3) 期後行權情況

2017年3月22日本公司發佈了首期股權激勵計劃第四個行權期行權情況公告(公告號2017-028)：根據2011年第一次臨時股東大會審議通過的《樂視網信息技術(北京)股份有限公司股票期權激勵計劃(草案修訂稿)》、2015年11月3日第三屆董事會第三次會議審議通過的《關於調整公司首期股權激勵計劃股票期權行權價格、期權數量及註銷部分激勵對象期權的議案》、2016年5月16日第三屆董事會第十九次會議審議通過的《關於調整公司首期股權激勵計劃股票期權行權價格的議案》以及2016年9月30日第三屆董事會第二十九次會議審議通過的《關於註銷公司首期股權激勵計劃部分激勵對象期權及調整期權數量的議案》的規定，本公司首期股票期權激勵計劃169名激勵對象在第四個行權期可行權共1,303.9969萬份，行權價格為3.584元/股。截止至2017年3月9日，由169名股票期權激勵對象行權，行權後本公司的股本變更為人民幣1,994,720,096元。本次行權已經信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)進行審驗，並出具XYZH/2017XAA10322號驗資報告予以確認。

(4) 本公司擬收購北京樂漾影視傳媒有限公司

2017年3月30日本公司發佈了關於公司控股股東及配偶涉及同業競爭事宜解決方案的公告(公告號2017-034)：擬收購甘薇女士持有的北京樂漾影視傳媒有限公司(以下簡稱樂漾影視)47.8261%股權，本公司大股東賈躍亭先生與甘薇女士為夫妻關係，本次方案實施時即構成關聯交易。本次方案的交易對價將參考樂漾影視的股權評估值確定，經協商，甘

薇女士自願將本次方案的交易對價確定為其所持股權評估值的50%。待前述方案實施完成後，甘薇女士不再持有樂漾影視的股權。

盈利承諾期為2017年度、2018年度、2019年度，該盈利承諾的補償義務人為甘薇女士。在樂漾影視2019年度審計報告出具後六個月內，本公司在扣除甘薇女士應當向上市公司作出的補償金額後(如有)，將交易對價的剩餘部分支付給甘薇女士。

十六、其他重要事項

1、前期會計差錯更正

無

2、債務重組

無

3、資產置換

(1) 非貨幣性資產交換

無

(2) 其他資產置換

無

4、年金計劃

無

5、終止經營

無

6、分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

經營分部，是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

本集團報告分部包括：

1. 影視劇發行：以東陽市樂視花兒影視文化有限公司的業務為報告分部；
2. 終端業務：以樂視致新電子科技(天津)有限公司和樂視電子商務(北京)有限公司的業務為報告分部；
3. 互聯網服務：除影視劇發行、終端業務外的業務劃分為報告分部；
4. 貸款業務：以重慶樂視小額貸款有限公司的業務為報告分部。

本集團經營分部的會計政策與本集團主要會計政策相同。

(2) 報告分部的財務信息

單位：元

| 項目 | 影視劇發行 | 終端業務 | 互聯網服務 | 貸款業務 | 分部間抵銷 | 合計 |
|------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| 營業收入 | 266,586,735.92 | 20,980,258,514.78 | 10,375,210,355.17 | 38,455,067.27 | -9,673,632,181.77 | 21,986,878,491.37 |
| 營業成本 | 90,347,033.36 | 20,642,683,583.25 | 5,131,201,971.06 | 21,973,135.65 | -7,639,917,856.36 | 18,246,287,866.96 |
| 資產總額 | 750,617,174.76 | 10,880,700,191.70 | 33,271,961,208.29 | 822,863,821.84 | -13,492,316,387.52 | 32,233,826,009.07 |
| 負債總額 | 135,499,775.02 | 11,680,687,332.27 | 19,617,042,188.42 | 524,197,651.96 | -10,205,353,678.16 | 21,752,073,269.51 |

(3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

(4) 其他說明

7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

(1) 放棄樂視電子商務(北京)有限公司控制權

2015年本公司持有樂視電子商務(北京)有限公司(以下簡稱「電子商務」)30%股權，持有67%表決權，將電子商務納入合併報表範圍。2016年10月，本公司將持有電子商務15%股權轉讓給樂榮控股(北京)有限公司，轉讓後持有電子商務15%股權。2016年12月24日

電子商務召開股東會決議，將公司章程由原來的本公司直接或間接持有5%即可實行67%權利，變更為股東會作出修改公司章程、增加或者減少註冊資本的決議，以及公司合併、分離、解散或者變更公司形式的決議，必須經代表三分之二以上表決權的股東通過，其餘事項，應經代表二分之一以上表決權的股東通過，據此本公司失去對電子商務的控制權。

2016年12月26日，電子商務進行工商登記備案章程變更內容。本公司失去對電子商務的控制權。2016年合併報表將電子商務利潤表仍納入合併範圍，資產負債表期末不再納入合併範圍，對放棄該股權增加的權益當期確認為資本公積。

2017年3月10日，本公司公告了放棄子公司控股權暨財務報表合併範圍發生變更的公告，簡述了電子商務股權變更情況暨放棄控制權的必要性，放棄後對本公司關聯交易及財務報表的影響。同時本公司公告了第三屆董事會第三十五次會議決議，審計通過了《關於放棄子公司控股權的議案》。

(2) 重大資產重組

2016年5月6日，公司召開第三屆董事會第十八次會議，審議通過了《關於本次發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易的方案的議案》等與收購樂視影業相關的議案。

2016年11月8日，公司召開第三屆董事會第三十二次會議，審議通過了《關於繼續推進重大資產重組項目的議案》，同意公司繼續推進本次重大資產重組事項。

2017年4月14日，公司發佈了重大資產重組進展公告(公告號2017-041)：截至本公告發佈日，公司與重組相關方及獨立財務顧問、審計、評估、法律顧問等中介機構積極推進本次重組的工作，以2016年12月31日為審計、評估基準日進行了新的審計、評估工作，與交易對方重新協商本次重組方案。公司現擬於近期召開董事會審議本次重大資產重組事項，公告新的重組方案。

(3) 樂視致新電子科技(天津)有限公司本期銷售模式發生變化

本公司召開的2016年3月2日第三屆董事會戰略委員會決議，隨著超級電視的熱銷，為了更集中統一的管理樂視致新的客戶資源，將轉變其銷售模式，由樂視致新電子科技(天津)有限公司(以下簡稱樂視致新)自行銷售轉變為與生態內構建的樂帕營銷服務(北京)有限

公司(以下簡稱樂帕)合夥人合作，將樂視電視銷售與樂帕再由樂帕對外銷售。本期對樂帕的銷售定價採用競爭性雙方協議價。為了更好的整合智能終端產業鏈上下游的優勢資源，公司於2016年聯合關聯方在深圳市成立了樂視智能終端科技有限公司(以下簡稱智能終端)，為了更好的體現智能終端總部的作用和價值，樂視集團內的所有智能終端產品都通過銷售給智能終端公司再銷售給樂帕和電子商務。樂視致新與智能終端的銷售定價延續與樂帕的原則。

(4) 發行債券預案

本公司2016年第四次臨時股東大會會議審議通過了《關於發行公司債券的議案》。內容如下：為滿足公司長期發展的資金需求，公司不斷拓展融資渠道，包括股權融資和債權融資等。公司擬發行規模不超過人民幣30億元(含30億元)的公司債券。所發行債券計劃期限不超過5年，主要用於調整債務結構或補充流動資金等用途。該發行債券預案正在積極推進實施。

8、其他

十七、母公司財務報表主要項目註釋

1、應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | |
|-----------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備 | | | | | | | | | | |
| 的應收賬款 | 5,583,846,396.55 | 100.00% | 330,755,958.09 | 5.92% | 5,253,090,438.46 | 3,711,022,194.23 | 100.00% | 169,475,404.68 | 4.57% | 3,541,546,789.55 |
| 合計 | 5,583,846,396.55 | 100.00% | 330,755,958.09 | | 5,253,090,438.46 | 3,711,022,194.23 | 100.00% | 169,475,404.68 | | 3,541,546,789.55 |

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

| 賬齡 | 應收賬款 | 期末餘額 | |
|--------|------------------|----------------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例 |
| 1年以內分項 | | | |
| 1年以內小計 | 3,828,594,519.68 | 114,857,835.59 | 3.00% |
| 1至2年 | 823,450,455.26 | 82,345,045.53 | 10.00% |
| 2至3年 | 280,643,996.60 | 70,160,999.15 | 25.00% |
| 3至4年 | 102,908,889.84 | 51,454,444.92 | 50.00% |
| 4至5年 | 23,875,265.80 | 11,937,632.90 | 50.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 合計 | 5,059,473,127.18 | 330,755,958.09 | |

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

| 類別 | 應收賬款 | 年末餘額 | |
|--------------|----------------|------|---------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 合併範圍內子公司應收賬款 | 524,373,269.37 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 524,373,269.37 | 0.00 | 0.00 |

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額 161,280,553.41 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 0.00 元。

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額 731,414,700.03 元，佔應收賬款年末餘額合計數的 13.10%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額 27,369,743.73 元。

2、其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

| 類別 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | | | 賬面餘額 | | 期初餘額 | | |
|-----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 | 金額 | 比例 | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備 | | | | | | | | | | |
| 的其他應收款 | 5,322,917,617.74 | 100.00% | 15,508,551.70 | 0.29% | 5,307,409,066.04 | 2,632,694,855.08 | 100.00% | 1,037,009.98 | 0.04% | 2,631,657,845.10 |
| 合計 | 5,322,917,617.74 | 100.00% | 15,508,551.70 | 0.29% | 5,307,409,066.04 | 2,632,694,855.08 | 100.00% | 1,037,009.98 | | 2,631,657,845.10 |

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

| 賬齡 | 其他應收款 | | 期末餘額 | |
|--------|----------------|---------|---------------|---------|
| | 金額 | 計提比例 | 賬面價值 | 計提比例 |
| 1年以內分項 | | | | |
| 1年以內小計 | 474,590,797.96 | 3.00% | 14,237,723.94 | 3.00% |
| 1至2年 | 5,731,086.64 | 10.00% | 573,108.66 | 10.00% |
| 2至3年 | 1,708,192.82 | 25.00% | 427,048.21 | 25.00% |
| 3至4年 | 541,341.78 | 50.00% | 270,670.89 | 50.00% |
| 4至5年 | 0.00 | 50.00% | 0.00 | 50.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 100.00% | 0.00 | 100.00% |
| 合計 | 482,571,419.20 | | 15,508,551.70 | |

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

| 類別 | 其他應收款 | 年末餘額 | |
|--------------|-------------------------|-------------|-------------|
| | | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 合併範圍內子公司應收款項 | 4,746,183,676.21 | 0.00 | 0.00 |
| 備用金及股權激勵 | 94,162,522.33 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>4,840,346,198.54</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額14,471,541.72元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

無

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

無

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

| 款項性質 | 期末賬面餘額 | 期初賬面餘額 |
|-------------|------------------|------------------|
| 往來款 | 5,176,820,064.04 | 2,607,529,034.81 |
| 備用金、押金及股權激勵 | 146,097,553.70 | 25,165,820.27 |
| 合計 | 5,322,917,617.74 | 2,632,694,855.08 |

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

| 單位名稱 | 款項的性質 | 期末餘額 | 賬齡 | 佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例 | 壞賬準備期末 餘額 |
|-----------------------|--------|------------------|------|--------------------------|---------------|
| 樂視網(天津)信息技術 有限公司 | 關聯往來 | 1,629,385,887.63 | 0-3年 | 30.61% | 0.00 |
| 西藏樂視網信息技術 有限公司 | 關聯往來 | 1,212,020,494.72 | 1年以內 | 22.77% | 0.00 |
| 北京樂視流媒體廣告 有限公司 | 關聯往來 | 1,000,163,329.00 | 1年以內 | 18.79% | 0.00 |
| 霍爾果斯樂視新生代 文化傳媒有限公司 | 關聯往來 | 687,311,983.13 | 1年以內 | 12.91% | 0.00 |
| 樂視電子商務(北京) 有限公司 | 關聯資金拆借 | 430,586,764.30 | 1年以內 | 8.09% | 12,917,602.93 |
| 合計 | — | 4,959,468,458.78 | — | 93.17% | 12,917,602.93 |

3、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 對子公司投資 | 3,841,031,113.34 | 0.00 | 3,841,031,113.34 | 3,129,314,897.13 | 0.00 | 3,129,314,897.13 |
| 對聯營、合營企業投資 | 10,279,428.05 | 0.00 | 10,279,428.05 | 10,045,254.04 | 0.00 | 10,045,254.04 |
| 合計 | 3,851,310,541.39 | | 3,851,310,541.39 | 3,139,360,151.17 | | 3,139,360,151.17 |

(2) 對子公司投資

單位：元

| 被投資單位 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 本期計提減值準備 | 減值準備期末餘額 |
|-----------------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 樂視網(上海)信息技術有限公司 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 367,021,142.55 | 0.00 | 0.00 | 367,021,142.55 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視網文化發展(北京)有限公司 | 5,100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,100,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視網信息技術(香港)有限公司 | 511,905,733.74 | 362,366,778.87 | 0.00 | 874,272,512.61 | 0.00 | 0.00 |
| 東陽市樂視花兒影視文化有限公司 | 899,999,997.89 | 0.00 | 0.00 | 899,999,997.89 | 0.00 | 0.00 |
| 霍爾果斯樂視新生代文化傳媒 有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 重慶樂視小額貸款有限公司 | 0.00 | 300,000,000.00 | 0.00 | 300,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視財富(北京)信息技術有限公司 | 0.00 | 700,000.00 | 0.00 | 700,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 628,057,434.53 | 38,136,178.06 | 0.00 | 666,193,612.59 | 0.00 | 0.00 |

| 被投資單位 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 本期計提減值準備 | 減值準備期末餘額 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|------|-------------------------|----------|-------------|
| 北京樂視流媒體廣告有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視新媒體文化(天津)有限公司 | 299,999,983.30 | 0.00 | 0.00 | 299,999,983.30 | 0.00 | 0.00 |
| 樂視雲計算有限公司 | 403,730,605.12 | 10,513,259.28 | 0.00 | 414,243,864.40 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>3,129,314,897.13</u> | <u>711,716,216.21</u> | | <u>3,841,031,113.34</u> | | <u>0.00</u> |

(3) 對聯營、合營企業投資

單位：元

| 投資單位 | 期初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 本期增減變動 | | | | | | 減值準備 期末餘額 |
|--------------------|----------------------|------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|--------|------|----------------------------------|
| | | | | 權益法下確認 的投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 | 宣告發放現金 股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | |
| 一、合營企業 | | | | | | | | | | |
| 二、聯營企業 | | | | | | | | | | |
| 北京智驛信息技術 有限責任公司 | 10,045,254.04 | 0.00 | 0.00 | 234,174.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,279,428.05 |
| 小計 | <u>10,045,254.04</u> | | | | | | | | | <u>10,279,428.05</u> |
| 合計 | <u>10,045,254.04</u> | | | | | | | | | <u>10,279,428.05</u> <u>0.00</u> |

4、營業收入和營業成本

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 5,239,131,213.57 | 2,584,571,147.94 | 3,965,860,728.81 | 2,210,010,104.53 |
| 合計 | <u>5,239,131,213.57</u> | <u>2,584,571,147.94</u> | <u>3,965,860,728.81</u> | <u>2,210,010,104.53</u> |

5、投資收益

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 234,174.01 | 45,254.04 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在 持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 取得的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投資在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融資產在持有期間的投資收益 | 0.00 | 0.00 |
| 處置可供出售金融資產取得的投資收益 | 0.00 | 14,165,684.11 |
| 喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的 利得 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>234,174.01</u> | <u>14,210,938.15</u> |

6、其他

十八、補充資料

1、當期非經常性損益明細表

√適用 □不適用

單位：元

| 項目 | 金額 | 說明 |
|---|----------------------|----|
| 非流動資產處置損益 | -35,423,474.44 | |
| 計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照 國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外) | 46,253,493.79 | |
| 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費 | 554,450.56 | |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | -1,231,085.00 | |
| 減：所得稅影響額 | -449,226.18 | |
| 少數股東權益影響額 | 389,149.91 | |
| 合計 | <u>10,213,461.18</u> | — |

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》(「解釋性公告」)定義界定的非經常性損益項目，以及把解釋性公告中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

2、淨資產收益率及每股收益

| 報告期利潤 | 加權平均淨 資產收益率 | 每股收益 | |
|-----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | 基本每股收益 (元/股) | 稀釋每股收益 (元/股) |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 8.20% | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤 | 8.05% | 0.29 | 0.28 |

3、境內外會計準則下會計數據差異

(1) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

(2) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

(3) 境內外會計準則下會計數據差異原因說明，對已經境外審計機構審計的數據進行差異調節的，應注明該境外機構的名稱

4、其他

第十二節 備查文件目錄

一、載有法定代表人賈躍亭先生、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報告文本。

二、載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。

三、經公司法定代表人賈躍亭先生簽名的2016年年度報告文件原件。

四、其他相關資料。

以上備查文件的備置地地點：公司證券部。

D. 樂視網截至二零一七年三月三十一日止一季度的未經審核綜合財務報表

樂視網信息技術(北京)股份有限公司於二零一七年一季度的報告全文

第二節 公司基本情況

一、主要會計數據和財務指標

公司是否因會計政策變更及會計差錯更正等追溯調整或重述以前年度會計數據

是 否

| | 本報告期 | 上年同期 | 本報告期 比上年同期增減 |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 營業總收入(元) | 4,922,418,196.26 | 4,634,512,164.20 | 6.21% |
| 歸屬於上市公司股東的 | | | |
| 淨利潤(元) | 124,792,016.84 | 114,739,272.68 | 8.76% |
| 歸屬於上市公司股東的扣除 | | | |
| 非經常性損益的淨利潤(元) | 102,013,132.38 | 114,781,313.32 | -11.12% |
| 經營活動產生的現金流量 | | | |
| 淨額(元) | -741,173,904.65 | 64,572,457.72 | -1,247.82% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.06 | 0.06 | 0.00% |
| 稀釋每股收益(元/股) | 0.06 | 0.06 | 0.00% |
| 加權平均淨資產收益率 | 1.21% | 2.88% | -1.67% |

| | 本報告期末 | 上年度末 | 本報告期末 比上年度末增減 |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 總資產(元) | 33,582,885,584.50 | 32,233,826,009.07 | 4.19% |
| 歸屬於上市公司股東的 淨資產(元) | 13,618,586,252.32 | 10,225,568,291.84 | 33.18% |

非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：元

| 項目 | 年初至報告期 期末金額 | 說明 |
|---|----------------------|------|
| 計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的 政府補助除外) | 23,824,799.30 | 稅收返還 |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | -283,312.27 | |
| 其他符合非經常性損益定義的損益項目 | -500,000.00 | 對外捐贈 |
| 減：所得稅影響額 | -10,000.00 | |
| 少數股東權益影響額(稅後) | 272,602.57 | |
| 合計 | <u>22,778,884.46</u> | — |

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因

適用 不適用

公司報告期不存在將根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義、列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目的情形。

第四節財務報表

一、財務報表

1、合併資產負債表

編製單位：樂視網信息技術(北京)股份有限公司

2017年03月31日

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 3,657,615,668.08 | 3,669,146,356.08 |
| 結算備付金 | | |
| 拆出資金 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 202,873,904.34 | 5,884,729.45 |
| 應收賬款 | 9,537,282,766.53 | 8,685,855,147.64 |
| 預付款項 | 635,962,170.60 | 619,331,275.54 |
| 應收保費 | | |
| 應收分保賬款 | | |
| 應收分保合同準備金 | | |
| 應收利息 | 21,814,398.29 | 18,110,043.99 |
| 應收股利 | | |
| 其他應收款 | 283,440,706.18 | 696,016,127.29 |
| 買入返售金融資產 | | |
| 存貨 | 1,368,837,455.39 | 945,179,396.74 |
| 劃分為持有待售的資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | |
| 其他流動資產 | 428,238,298.17 | 1,229,643,291.40 |
| 流動資產合計 | 16,136,065,367.58 | 15,869,166,368.13 |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 非流動資產： | | |
| 發放貸款及墊款 | 590,840,160.85 | 714,141,820.24 |
| 可供出售金融資產 | 1,692,631,521.49 | 1,690,529,135.86 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | | |
| 長期股權投資 | 2,073,200,290.82 | 2,070,302,115.59 |
| 投資性房地產 | | |
| 固定資產 | 1,178,101,662.29 | 1,140,315,635.02 |
| 在建工程 | | |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 7,904,165,566.48 | 6,882,018,054.48 |
| 開發支出 | 757,836,243.44 | 696,578,154.59 |
| 商譽 | 747,585,265.47 | 747,585,265.47 |
| 長期待攤費用 | 1,544,969.26 | 1,546,403.16 |
| 遞延所得稅資產 | 838,852,706.37 | 763,343,422.11 |
| 其他非流動資產 | 1,662,061,830.45 | 1,658,299,634.42 |
| 非流動資產合計 | 17,446,820,216.92 | 16,364,659,640.94 |
| 資產總計 | 33,582,885,584.50 | 32,233,826,009.07 |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 2,177,675,908.18 | 2,600,361,000.00 |
| 向中央銀行借款 | | |
| 吸收存款及同業存放 | | |
| 拆入資金 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融負債 | | |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | 125,000,000.00 | 226,884,006.72 |
| 應付賬款 | 4,835,548,546.50 | 5,421,247,492.09 |
| 預收款項 | 203,648,054.14 | 182,669,921.06 |
| 賣出回購金融資產款 | 264,927,000.00 | 409,140,706.62 |
| 應付手續費及佣金 | | |
| 應付職工薪酬 | 16,383,631.17 | 9,609,937.09 |
| 應交稅費 | 940,127,783.91 | 774,198,911.49 |
| 應付利息 | 112,643,447.69 | 81,875,727.03 |
| 應付股利 | 25,850,903.00 | 25,850,903.00 |
| 其他應付款 | 945,436,802.45 | 105,029,678.68 |
| 應付分保賬款 | | |
| 保險合同準備金 | | |
| 代理買賣證券款 | | |
| 代理承銷證券款 | | |
| 劃分為持有待售的負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 1,979,522,171.39 | 2,646,401,713.50 |
| 其他流動負債 | 2,267,490.45 | |
| 流動負債合計 | 11,629,031,738.88 | 12,483,269,997.28 |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | 3,013,443,703.22 | 3,024,445,808.89 |
| 應付債券 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 長期應付款 | 172,245,672.69 | 142,094,227.63 |
| 長期應付職工薪酬 | | |
| 專項應付款 | | |
| 預計負債 | | |
| 遞延收益 | 612,687,389.64 | 483,948,010.67 |
| 遞延所得稅負債 | 3,037,852.42 | 3,037,852.42 |
| 其他非流動負債 | 3,355,277,372.62 | 5,615,277,372.62 |
| 非流動負債合計 | 7,156,691,990.59 | 9,268,803,272.23 |
| 負債合計 | 18,785,723,729.47 | 21,752,073,269.51 |
| 所有者權益： | | |
| 股本 | 1,994,720,096.00 | 1,981,680,127.00 |
| 其他權益工具 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 資本公積 | 9,455,543,478.23 | 6,197,235,638.19 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | 51,649,762.29 | 54,771,627.69 |
| 專項儲備 | | |
| 盈餘公積 | 286,311,762.59 | 286,311,762.59 |
| 一般風險準備 | | |
| 未分配利潤 | 1,830,361,153.21 | 1,705,569,136.37 |
| 歸屬於母公司所有者權益合計 | 13,618,586,252.32 | 10,225,568,291.84 |
| 少數股東權益 | 1,178,575,602.71 | 256,184,447.72 |
| 所有者權益合計 | 14,797,161,855.03 | 10,481,752,739.56 |
| 負債和所有者權益總計 | 33,582,885,584.50 | 32,233,826,009.07 |

法定代表人：
賈躍亭

主管會計工作負責人：
楊麗杰

會計機構負責人：
李永超

2、母公司資產負債表

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 249,059,634.69 | 1,116,976,098.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 6,500,000.00 | 500,000.00 |
| 應收賬款 | 5,730,229,691.72 | 5,253,090,438.46 |
| 預付款項 | 174,146,877.37 | 48,732,195.32 |
| 應收利息 | | |
| 應收股利 | | |
| 其他應收款 | 7,171,167,190.57 | 5,307,409,066.04 |
| 存貨 | 31,898,737.06 | 26,739,708.87 |
| 劃分為持有待售的資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | | |
| 其他流動資產 | 58,867,159.48 | 68,084,088.58 |
| 流動資產合計 | 13,421,869,290.89 | 11,821,531,595.27 |
| 非流動資產： | | |
| 可供出售金融資產 | 76,581,116.97 | 76,581,116.97 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | | |
| 長期股權投資 | 3,732,128,554.87 | 3,851,310,541.39 |
| 投資性房地產 | | |
| 固定資產 | 268,168,012.43 | 287,840,432.86 |
| 在建工程 | | |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 2,219,420,187.16 | 2,117,604,688.60 |
| 開發支出 | 144,265,384.93 | 79,741,741.33 |
| 商譽 | | |
| 長期待攤費用 | | |
| 遞延所得稅資產 | 53,298,607.38 | 53,298,607.38 |
| 其他非流動資產 | 715,589,302.22 | 722,659,989.63 |
| 非流動資產合計 | 7,209,451,165.96 | 7,189,037,118.16 |
| 資產總計 | 20,631,320,456.85 | 19,010,568,713.43 |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 2,161,561,000.00 | 2,505,361,000.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | 125,000,000.00 | 226,884,006.72 |
| 應付賬款 | 1,007,832,667.85 | 1,036,681,687.40 |
| 預收款項 | 17,758,524.55 | 9,511,420.22 |
| 應付職工薪酬 | 421,660.59 | 820,726.71 |
| 應交稅費 | 965,492,480.45 | 638,652,615.76 |
| 應付利息 | 95,011,280.21 | 67,879,476.17 |
| 應付股利 | 25,850,903.00 | 25,850,903.00 |
| 其他應付款 | 1,860,655,766.14 | 1,383,821,401.45 |
| 劃分為持有待售的負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 1,979,522,171.39 | 2,280,323,284.84 |
| 其他流動負債 | 2,267,490.45 | |
| 流動負債合計 | 8,241,373,944.63 | 8,175,786,522.27 |
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | | |
| 應付債券 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 長期應付款 | 61,576,270.04 | 75,651,634.84 |
| 長期應付職工薪酬 | | |
| 專項應付款 | | |
| 預計負債 | | |
| 遞延收益 | 2,428,678.40 | 3,244,493.96 |
| 遞延所得稅負債 | 3,037,852.42 | 3,037,852.42 |
| 其他非流動負債 | 6,336,372.62 | 436,336,372.62 |
| 非流動負債合計 | 73,379,173.48 | 518,270,353.84 |
| 負債合計 | 8,314,753,118.11 | 8,694,056,876.11 |

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 所有者權益： | | |
| 股本 | 1,994,720,096.00 | 1,981,680,127.00 |
| 其他權益工具 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 資本公積 | 5,729,419,629.13 | 5,666,254,667.15 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 專項儲備 | | |
| 盈餘公積 | 286,311,762.59 | 286,311,762.59 |
| 未分配利潤 | 4,306,115,851.02 | 2,382,265,280.58 |
| 所有者權益合計 | 12,316,567,338.74 | 10,316,511,837.32 |
| 負債和所有者權益總計 | 20,631,320,456.85 | 19,010,568,713.43 |

3、合併利潤表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、營業總收入 | 4,922,418,196.26 | 4,634,512,164.20 |
| 其中：營業收入 | 4,906,428,614.52 | 4,634,512,164.20 |
| 利息收入 | 15,989,581.74 | |
| 已賺保費 | | |
| 手續費及佣金收入 | | |
| 二、營業總成本 | 4,697,367,056.88 | 4,511,663,722.95 |
| 其中：營業成本 | 3,573,190,570.93 | 3,909,094,399.00 |
| 利息支出 | 8,058,489.67 | |
| 手續費及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 賠付支出淨額 | | |
| 提取保險合同準備金淨額 | | |
| 保單紅利支出 | | |
| 分保費用 | | |
| 稅金及附加 | 15,417,466.24 | 12,013,744.15 |
| 銷售費用 | 830,047,756.53 | 386,692,167.42 |
| 管理費用 | 148,010,853.76 | 116,448,872.38 |
| 財務費用 | 123,811,195.21 | 87,414,540.00 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--|-----------------|----------------|
| 資產減值損失 | -1,169,275.46 | |
| 加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列) | | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 14,093,627.93 | -20.79 |
| 其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益匯兌收益 (損失以「-」號填列) | 14,093,627.93 | -20.79 |
| 三、營業利潤(虧損以「-」號填列) | 239,144,767.31 | 122,848,420.46 |
| 加：營業外收入 | 23,824,799.30 | 102,963.92 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | |
| 減：營業外支出 | 783,312.27 | 136,303.00 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | |
| 四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 262,186,254.34 | 122,815,081.38 |
| 減：所得稅費用 | 262,534,959.41 | 43,785,111.24 |
| 五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | -348,705.07 | 79,029,970.14 |
| 歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 124,792,016.84 | 114,739,272.68 |
| 少數股東損益 | -125,140,721.91 | -35,709,302.54 |
| 六、其他綜合收益的稅後淨額 | -3,121,865.40 | -8,058,486.38 |
| 歸屬母公司所有者的其他綜合收益 的稅後淨額 | -3,121,865.40 | -8,058,486.38 |
| (一)以後不能重分類進損益 的其他綜合收益 | | |
| 1.重新計量設定受益計劃淨負債 或淨資產的變動 | | |
| 2.權益法下在被投資單位不能重分類 進損益的其他綜合收益中享有 的份額 | | |
| (二)以後將重分類進損益的其他綜合收益 | -3,121,865.40 | -8,058,486.38 |
| 1.權益法下在被投資單位以後 將重分類進損益的其他綜合收益 中享有的份額 | | |
| 2.可供出售金融資產公允價值 變動損益 | -18,034,543.83 | -3,743,738.12 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------------|-----------------|----------------|
| 3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益 | | |
| 4. 現金流量套期損益的有效部分 | | |
| 5. 外幣財務報表折算差額 | 14,912,678.43 | -4,314,748.26 |
| 6. 其他 | | |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | |
| 七、綜合收益總額 | -3,470,570.47 | 70,971,483.76 |
| 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額 | 121,670,151.44 | 106,680,786.30 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | -125,140,721.91 | -35,709,302.54 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.06 | 0.06 |
| （二）稀釋每股收益 | 0.06 | 0.06 |

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0.00元，上期被合併方實現的淨利潤為：0.00元。

法定代表人：
賈躍亭

主管會計工作負責人：
楊麗杰

會計機構負責人：
李永超

4、母公司利潤表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---|------------------|------------------|
| 一、營業收入 | 833,711,174.31 | 1,306,915,064.12 |
| 減：營業成本 | 592,892,093.23 | 657,154,703.17 |
| 稅金及附加 | 10,628,175.89 | 10,424,493.20 |
| 銷售費用 | 17,087,581.49 | 184,846,373.85 |
| 管理費用 | 64,830,418.80 | 75,152,497.75 |
| 財務費用 | 75,140,389.15 | 69,658,606.65 |
| 資產減值損失 | | |
| 加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列) | | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 2,175,238,946.77 | -20.79 |
| 其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益 | 66,155.03 | -20.79 |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | 2,248,371,462.52 | 309,678,368.71 |
| 加：營業外收入 | 50,000.00 | |
| 其中：非流動資產處置利得 | | |
| 減：營業外支出 | 500,000.00 | |
| 其中：非流動資產處置損失 | | |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 2,247,871,462.52 | 309,728,368.71 |
| 減：所得稅費用 | 324,020,892.08 | 42,098,700.63 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 1,923,850,570.44 | 267,629,668.08 |
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | |
| (一)以後不能重分類進損益 的其他綜合收益 | | |
| 1.重新計量設定受益計劃淨 負債或淨資產的變動 | | |
| 2.權益法下在被投資單位不能重分類 進損益的其他綜合收益中享有 的份額 | | |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---|------------------|----------------|
| (二)以後將重分類進損益的其他綜合收益 | | |
| 1. 權益法下在被投資單位以後 將重分類進損益的其他綜合收益中 享有的份額 | | |
| 2. 可供出售金融資產公允價值 變動損益 | | |
| 3. 持有至到期投資重分類為可供出售 金融資產損益 | | |
| 4. 現金流量套期損益的有效部分 | | |
| 5. 外幣財務報表折算差額 | | |
| 6. 其他 | | |
| 六、綜合收益總額 | 1,923,850,570.44 | 267,629,668.08 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀釋每股收益 | | |

5、合併現金流量表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量 | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 2,630,848,829.83 | 2,821,414,626.26 |
| 客戶存款和同業存放款項淨增加額 | | |
| 向中央銀行借款淨增加額 | | |
| 向其他金融機構拆入資金淨增加額 | | |
| 收到原保險合同保費取得的現金 | | |
| 收到再保險業務現金淨額 | | |
| 保戶儲金及投資款淨增加額 | | |
| 處置以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產淨增加額 | | |
| 收取利息、手續費及佣金的現金 | 13,244,227.49 | |
| 拆入資金淨增加額 | | |
| 回購業務資金淨增加額 | -144,213,706.62 | |
| 收到的稅費返還 | 4,935,395.81 | |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 778,797,096.80 | 6,673,057.47 |
| 經營活動現金流入小計 | 3,283,611,843.31 | 2,828,087,683.73 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 3,226,163,987.21 | 2,158,124,310.16 |
| 客戶貸款及墊款淨增加額 | -124,522,356.38 | |
| 存放中央銀行和同業款項淨增加額 | | |
| 支付原保險合同賠付款項的現金 | | |
| 支付利息、手續費及佣金的現金 | 4,576,481.06 | |
| 支付保單紅利的現金 | | |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 261,428,176.31 | 232,441,726.80 |
| 支付的各項稅費 | 66,178,271.24 | 106,527,170.68 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 590,961,188.51 | 266,422,018.37 |
| 經營活動現金流出小計 | 4,024,785,747.95 | 2,763,515,226.01 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -741,173,904.64 | 64,572,457.72 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------------------------------|------------------|-------------------|
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 760,000,000.00 | |
| 取得投資收益收到的現金 | | |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額 | 21,326.84 | 5,134.58 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的 現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | 670,114,206.31 | 60,000,000.00 |
| 投資活動現金流入小計 | 1,430,135,533.15 | 60,005,134.58 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金 | 1,659,425,243.74 | 1,078,517,312.66 |
| 投資支付的現金 | 4,000,000.00 | |
| 質押貸款淨增加額 | | |
| 取得子公司及其他營業單位支付 的現金淨額 | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 67,000,000.00 | |
| 投資活動現金流出小計 | 1,726,425,243.74 | 1,082,517,312.66 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -296,289,710.59 | -1,022,512,178.08 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | 2,187,735,251.82 | 1,002,250,000.00 |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到 的現金 | | |
| 取得借款收到的現金 | 13,114,908.18 | 263,287,179.49 |
| 發行債券收到的現金 | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 87,762,422.72 | |
| 籌資活動現金流入小計 | 2,288,612,582.72 | 1,265,537,179.49 |
| 償還債務支付的現金 | 1,191,455,412.42 | 368,819,321.58 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 78,580,140.78 | 23,284,510.08 |
| 其中：子公司支付給少數股東的 股利、利潤 | | |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 4,788,793.77 | 24,469,380.17 |
| 籌資活動現金流出小計 | 1,274,824,346.97 | 416,573,211.83 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 1,013,788,235.75 | 848,963,967.66 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | 16,995.95 | -1,805,115.12 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | -23,658,383.53 | -110,780,867.82 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 1,460,574,051.61 | 2,714,778,115.14 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 1,436,915,668.08 | 2,603,997,247.32 |

6、母公司現金流量表

單位：元

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 491,694,518.95 | 489,084,381.46 |
| 收到的稅費返還 | | |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 880,887,141.35 | 637,149,546.88 |
| 經營活動現金流入小計 | 1,372,581,660.30 | 1,126,233,928.34 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 480,931,915.52 | 93,383,352.93 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 153,445,632.88 | 148,828,669.98 |
| 支付的各項稅費 | 21,455,840.95 | 53,896,158.49 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 851,553,870.98 | 114,463,247.69 |
| 經營活動現金流出小計 | 1,507,387,260.33 | 410,571,429.09 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -134,805,600.03 | 715,662,499.25 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 760,000,000.00 | |
| 取得投資收益收到的現金 | | |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產 | | |
| 收回的現金淨額 | 4,826.87 | |
| 處置子公司及其他營業單位收到 | | |
| 的現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | |
| 投資活動現金流入小計 | 760,004,826.87 | |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產 | | |
| 支付的現金 | 463,889,569.38 | 278,410,436.55 |

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投資支付的現金 | 459,062,110.87 | |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | |
| 投資活動現金流出小計 | 463,889,569.38 | 737,472,547.42 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | 296,115,257.49 | -737,472,547.42 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | 46,735,251.82 | |
| 取得借款收到的現金 | 263,287,179.49 | |
| 發行債券收到的現金 | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 87,762,422.72 | |
| 籌資活動現金流入小計 | 134,497,674.54 | 263,287,179.49 |
| 償還債務支付的現金 | 1,088,046,844.19 | 368,819,321.58 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 40,322,955.33 | 23,284,510.08 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 4,788,793.77 | 16,153,380.17 |
| 籌資活動現金流出小計 | 1,133,158,593.29 | 408,257,211.83 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | -998,660,918.75 | -144,970,032.34 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | -837,351,261.29 | -166,780,080.51 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 1,060,210,895.98 | 1,614,291,968.20 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 222,859,634.69 | 1,447,511,887.69 |

二、審計報告

第一季度報告是否經過審計

是 否

公司第一季度報告未經審計。

E. 本公司所採納會計政策(香港財務報告準則)與樂視網所採納會計政策(中國會計準則)的差異

如本通函「董事會函件」一節所述，本公司已向聯交所申請豁免遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第四章的規定將樂視網及其綜合入賬的附屬公司(統稱「樂視網集團」)的會計師報告載入本通函，並已獲授出豁免。

反之，本通函載有以下資料之副本：

樂視網截至二零一四年十二月三十一日止財政年度的財務報表(乃根據中國會計準則編製及經華普天健會計師事務所審核)，截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止兩個財政年度的財務報表(乃根據中國會計準則編製及經中華人民共和國北京信永中和會計師事務所審核)及截至二零一七年三月三十一日止三個月的財務報表(乃根據中國會計準則編製及為未經審核)(統稱「樂視網歷史往績賬目」)載列於本通函附錄二(「樂視網財務資料」)。

樂視網歷史往績賬目涵蓋樂視網集團於二零一四年、二零一五年、二零一六年十二月三十一日及截至二零一七年三月三十一日止三個月的財務狀況及樂視網集團截至二零一四年、二零一五年、二零一六年十二月三十一日止三個年度各年及截至二零一七年三月三十一日止三個月(「有關期間」)的業績。

具體而言，所載披露提供：

- a) 摘錄自樂視網財務資料的樂視網綜合損益表(根據中國會計準則編製)，與倘其根據本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策編製的情況下，經重列該等綜合損益表之間的比較。編製有關重列所採用的程序載於下文；
- b) 摘錄自樂視網財務資料的樂視網綜合財務狀況表(根據中國會計準則編製)，與倘其本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策之情況下，經重列該等綜合財務狀況表之間的比較。編製有關重列所採用的程序載於下文；及

c) 就於上文(a)及(b)所概述重列行動為產生的重大財務報表項目差異的討論。

(樂視網歷史往績賬目對賬乃指「對賬資料」)

編製基準

於有關期間的對賬資料將樂視網的「根據中國會計準則編製的未經調整財務資料」重列，猶如其已按照本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策編製。

對賬程序

對賬資料已由本公司董事比較樂視網於有關期間根據中國會計準則採納的會計政策與本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策之間之差異後編製，並對該等差異引起的相關重大財務影響(倘有)量化。

敬請注意，對賬資料未經獨立審核。因此，概無核數師對樂視網於二零一四年、二零一五年、二零一六年十二月三十一日及截至二零一七年三月三十一日止三個月的財務狀況或於各有關期間的業績根據本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策是否真實公允發表意見。亦請注意，未經審核財務資料不會構成樂視網集團首份根據香港財務報告準則編製的財務報表。

本公司已委聘信永中和(香港)會計師事務所有限公司(「信永中和香港」)根據由香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號(經修訂)「審計或審閱過往財務資料以外之鑒證業務」(「香港鑒證業務準則第3000號(經修訂)」)就對賬資料進行工作。有關工作主要包括：

- (i) 比較對賬資料中「根據中國會計準則編製的未經調整財務資料」一欄所載的樂視網集團未經調整財務資料與通函附錄二所載樂視網歷史往績賬目中根據中國會計準則編製的樂視網歷史往績賬目；
- (ii) 考慮於達致對賬資料中「根據本公司政策編製的經調整財務資料」(亦載於對賬資料內)所作調整及支持所作調整的憑證，當中包括審查樂視網集團會計政策與本公司會計政策之間的差異；及

- (iii) 檢查計算對賬資料中「根據本公司政策編製的經調整財務資料」一欄所載的經重列金額在算術上的準確性。

信永中和香港的委聘並不涉及對任何相關財務資料進行獨立評核。根據香港鑒證業務準則第3000號(經修訂)進行的工作範圍與根據由香港會計師公會頒佈的香港審計準則或香港審閱委聘準則進行的審計或審閱並不相同，因此，信永中和香港並無就對賬資料發表審計意見或審閱結論。信永中和香港的委聘純粹旨在供本公司董事就本通函使用，除此以外並無其他用途。基於所進行的工作，信永中和香港總結：

- (i) 已從樂視網歷史往績賬目適當摘錄對賬資料所載「根據中國會計準則編製的未經調整財務資料」；
- (ii) 調整在各重大方面反映樂視網集團會計政策與本公司會計政策之間的差異；
及
- (iii) 「根據本公司政策編製的經調整財務資料」的計算在算術上屬準確。

根據本公司政策編製的未經審核經調整綜合損益表

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | | | | 截至三月三十一日止三個月 | | | | | |
|-----------------------|--|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|
| | 二零一四年 | | 二零一五年 | | 二零一六年 | | 二零一七年 | | | | | |
| | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 附註 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 |
| 收益 | 6,818,938 | 6,818,938 | 13,016,725 | 13,016,725 | 21,986,878 | 21,986,878 | 21,986,878 | 4,922,418 | 4,922,418 | 4,922,418 | 4,922,418 | 4,922,418 |
| 銷售成本 | (5,884,982) | (5,884,982) | (11,206,690) | (11,206,690) | (18,398,863) | (18,398,863) | (18,398,863) | (3,596,666) | (3,596,666) | (3,596,666) | (3,596,666) | (3,596,666) |
| 毛利 | 933,956 | 933,956 | 1,810,035 | 1,810,035 | 3,588,015 | 3,588,015 | 3,588,015 | 1,325,752 | 1,325,752 | 1,325,752 | 1,325,752 | 1,325,752 |
| 其他收入及收益 | a,b 27,561 | 3,833 | 31,394 | 123,737 | 6,140 | 129,877 | 83,239 | (24,598) | 58,641 | 37,918 | 6,655 | 44,573 |
| 銷售開支 | (489,035) | (489,035) | (1,040,737) | (1,040,737) | (2,365,883) | (2,365,883) | (2,365,883) | (830,048) | (830,048) | (830,048) | (830,048) | (830,048) |
| 行政開支 | b (231,668) | (23,768) | (255,436) | (469,887) | (70,843) | (540,730) | (986,053) | (109,120) | (1,095,173) | (147,625) | (12,317) | (159,942) |
| 融資費用 | b (167,915) | 20,254 | (147,661) | (348,980) | 64,658 | (284,322) | (648,027) | 97,889 | (550,138) | (123,811) | 5,662 | (118,149) |
| 應佔一間聯營公司的 (虧損)溢利 | a — | (319) | (319) | — | 45 | 45 | — | 35,829 | 35,829 | — | — | — |
| 除稅前溢利 | 72,899 | 72,899 | 74,168 | 74,168 | (328,709) | (328,709) | (328,709) | 262,186 | 262,186 | 262,186 | 262,186 | 262,186 |
| 所得稅抵免(開支) | 55,897 | 55,897 | 142,948 | 142,948 | 106,816 | 106,816 | 106,816 | (262,535) | (262,535) | (262,535) | (262,535) | (262,535) |
| 年/期內溢利 | <u>128,796</u> | <u>128,796</u> | <u>217,116</u> | <u>217,116</u> | <u>217,116</u> | <u>(221,893)</u> | <u>(221,893)</u> | <u>(349)</u> | <u>(349)</u> | <u>(349)</u> | <u>(349)</u> | <u>(349)</u> |
| 年/期內其他綜合收益， 扣除稅項 | | | | | | | | | | | | |
| 其後可重新分類至 損益的項目： | | | | | | | | | | | | |
| 可供出售金融資產的 公允價值變動 | — | — | 5,073 | 5,073 | (20,792) | (20,792) | (20,792) | (18,035) | (18,035) | (18,035) | (18,035) | (18,035) |
| 轉換外國業務所產生 的匯兌差額 | 499 | 499 | 23,471 | 23,471 | 47,726 | 47,726 | 47,726 | 14,913 | 14,913 | 14,913 | 14,913 | 14,913 |
| 年/期內綜合收益總額 | <u>129,295</u> | <u>129,295</u> | <u>245,660</u> | <u>245,660</u> | <u>245,660</u> | <u>(194,959)</u> | <u>(194,959)</u> | <u>(3,471)</u> | <u>(3,471)</u> | <u>(3,471)</u> | <u>(3,471)</u> | <u>(3,471)</u> |
| 以下人士應佔年/期內 溢利： | | | | | | | | | | | | |
| 本公司擁有人 | 364,029 | 364,029 | 573,026 | 573,026 | 554,759 | 554,759 | 554,759 | 124,792 | 124,792 | 124,792 | 124,792 | 124,792 |
| 非控股權益 | (235,233) | (235,233) | (355,910) | (355,910) | (776,652) | (776,652) | (776,652) | (125,141) | (125,141) | (125,141) | (125,141) | (125,141) |
| | <u>128,796</u> | <u>128,796</u> | <u>217,116</u> | <u>217,116</u> | <u>(221,893)</u> | <u>(221,893)</u> | <u>(221,893)</u> | <u>(349)</u> | <u>(349)</u> | <u>(349)</u> | <u>(349)</u> | <u>(349)</u> |
| 以下人士應佔年/期內 綜合收益總額： | | | | | | | | | | | | |
| 本公司擁有人 | 364,528 | 364,528 | 601,570 | 601,570 | 581,693 | 581,693 | 581,693 | 121,670 | 121,670 | 121,670 | 121,670 | 121,670 |
| 非控股權益 | (235,233) | (235,233) | (355,910) | (355,910) | (776,652) | (776,652) | (776,652) | (125,141) | (125,141) | (125,141) | (125,141) | (125,141) |
| | <u>129,295</u> | <u>129,295</u> | <u>245,660</u> | <u>245,660</u> | <u>(194,959)</u> | <u>(194,959)</u> | <u>(194,959)</u> | <u>(3,471)</u> | <u>(3,471)</u> | <u>(3,471)</u> | <u>(3,471)</u> | <u>(3,471)</u> |

根據本公司政策編製的未經審核經調整綜合資產負債表

| | 二零一四年 | | 於十二月三十一日 二零一五年 | | | | 二零一六年 | | 於三月三十一日 二零一七年 | | |
|--------------------|--|-----------------------|--|---|-----------------------|--|---|-----------------------|---|-----------------------|--|
| | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 附註 | 調整 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 調整 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 調整 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 調整 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 |
| 非流動資產 | | | | | | | | | | | |
| 物業、廠房及設備 | 344,946 | | 344,946 | 630,430 | | 630,430 | 1,141,862 | | 1,141,862 | 1,179,647 | 1,179,647 |
| 無形資產 | e 3,726,598 | 253,797 | 3,980,395 | 5,303,988 | 534,529 | 5,838,517 | 7,578,596 | 1,658,300 | 9,236,896 | 8,662,002 | 10,324,064 |
| 於一間聯營公司的投資 | — | | — | 10,045 | | 10,045 | 2,070,302 | | 2,070,302 | 2,073,200 | 2,073,200 |
| 商譽 | 747,585 | | 747,585 | 747,585 | | 747,585 | 747,585 | | 747,585 | 747,585 | 747,585 |
| 可供出售金融資產 | 20,000 | | 20,000 | 159,530 | | 159,530 | 1,690,529 | | 1,690,529 | 1,692,632 | 1,692,632 |
| 其他投資 | — | | — | — | | — | 714,142 | | 714,142 | 590,840 | 590,840 |
| 遞延稅項資產 | 196,219 | | 196,219 | 507,251 | | 507,251 | 763,343 | | 763,343 | 838,853 | 838,853 |
| 其他非流動資產 | e 230,797 | (230,797) | — | 511,529 | (511,529) | — | 1,658,300 | (1,658,300) | — | 1,662,062 | (1,662,062) |
| | <u>5,266,145</u> | | <u>5,289,145</u> | <u>7,870,358</u> | | <u>7,893,358</u> | <u>16,364,659</u> | | <u>16,364,659</u> | <u>17,446,821</u> | <u>17,446,821</u> |
| 流動資產 | | | | | | | | | | | |
| 存貨 | 733,527 | | 733,527 | 1,138,787 | | 1,138,787 | 945,179 | | 945,179 | 1,368,837 | 1,368,837 |
| 應收賬款及應收票據 | 1,903,944 | | 1,903,944 | 4,268,814 | | 4,268,814 | 8,691,740 | | 8,691,740 | 9,740,157 | 9,740,157 |
| 預付款項及其他應收款項 | 374,558 | | 374,558 | 683,800 | 204,350 | 888,150 | 1,333,458 | 606,160 | 1,939,618 | 941,217 | 941,217 |
| 按公允價值計入損益的 金融資產 | d — | 50,000 | 50,000 | — | 63,266 | 63,266 | — | 623,483 | 623,483 | — | — |
| 其他流動資產 | d,e 73,000 | (73,000) | — | 290,616 | (290,616) | — | 1,229,643 | (1,229,643) | — | 428,238 | 428,238 |
| 受限制銀行結餘 | c — | | — | — | | — | — | 24,307 | 24,307 | — | 34,274 |
| 已抵押銀行存款 | c — | 52,502 | 52,502 | — | 15,000 | 15,000 | — | 2,184,265 | 2,184,265 | — | — |
| 現金及現金等價物 | c 499,850 | (52,502) | 447,348 | 2,729,778 | (15,000) | 2,714,778 | 3,669,146 | (2,208,572) | 1,460,574 | 3,657,616 | (34,274) |
| | <u>3,584,879</u> | | <u>3,561,879</u> | <u>9,111,795</u> | | <u>9,088,795</u> | <u>15,869,166</u> | | <u>15,869,166</u> | <u>16,136,065</u> | <u>16,136,065</u> |
| 流動負債 | | | | | | | | | | | |
| 應付賬款及應付票據 | 1,625,290 | | 1,625,290 | 3,230,743 | | 3,230,743 | 5,648,131 | | 5,648,131 | 4,960,549 | 4,960,549 |
| 應計費用及其他應付款項 | f,g 380,073 | 380,868 | 760,941 | 1,810,250 | 501,930 | 2,312,180 | 405,036 | 1,030,693 | 1,435,729 | 1,303,963 | 508,338 |
| 應付所得稅 | f 409,758 | (281,420) | 128,338 | 577,550 | (402,954) | 174,596 | 774,199 | (601,955) | 172,244 | 940,128 | (451,010) |
| 銀行借款 | g 1,388,000 | 16,700 | 1,404,700 | 1,735,000 | | 1,735,000 | 2,600,361 | 300,000 | 2,900,361 | 2,177,676 | 2,177,676 |
| 應付債券 | g — | 484,607 | 484,607 | — | | — | — | 1,917,664 | 1,917,664 | — | 1,922,194 |
| 其他金融負債 | — | | — | — | | — | 409,141 | — | 409,141 | 264,927 | — |
| 其他流動負債 | g 600,755 | (600,755) | — | 98,976 | (98,976) | — | 2,646,402 | (2,646,402) | — | 1,981,790 | (1,979,522) |
| | <u>4,403,876</u> | | <u>4,403,876</u> | <u>7,452,519</u> | | <u>7,452,519</u> | <u>12,483,270</u> | | <u>12,483,270</u> | <u>11,629,033</u> | <u>11,629,033</u> |
| 流動(負債)資產淨額 | <u>(818,997)</u> | | <u>(841,997)</u> | <u>1,659,276</u> | | <u>1,636,276</u> | <u>3,385,896</u> | | <u>3,385,896</u> | <u>4,507,032</u> | <u>4,507,032</u> |
| 總資產減流動負債 | <u>4,447,148</u> | | <u>4,447,148</u> | <u>9,529,634</u> | | <u>9,529,634</u> | <u>19,750,555</u> | | <u>19,750,555</u> | <u>21,953,853</u> | <u>21,953,853</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | | | | | |
| 遞延收入 | 6,232 | | 6,232 | 558 | | 558 | 483,948 | | 483,948 | 612,687 | 612,687 |
| 其他長期應付款項 | 81,874 | | 81,874 | 34,559 | | 34,559 | 142,094 | | 142,094 | 172,246 | 172,246 |
| 銀行借款 | — | | — | 300,000 | | 300,000 | 3,024,446 | | 3,024,446 | 3,013,444 | 3,013,444 |
| 應付債券 | — | | — | 1,900,558 | | 1,900,558 | — | | — | — | — |
| 一名董事貸款 | h — | | — | — | 2,070,600 | 2,070,600 | — | 2,601 | 2,601 | — | 6,336 |
| 關聯方貸款 | h — | 1,015,569 | 1,015,569 | — | 1,401,736 | 1,401,736 | — | 433,735 | 433,735 | — | — |
| 遞延稅項負債 | — | | — | 6,490 | | 6,490 | 3,038 | | 3,038 | 3,038 | 3,038 |
| 其他非流動負債 | h 1,015,569 | (1,015,569) | — | 3,472,336 | (3,472,336) | — | 5,615,277 | (436,336) | 5,178,941 | 3,355,277 | (6,336) |
| | <u>1,103,675</u> | | <u>1,103,675</u> | <u>5,714,501</u> | | <u>5,714,501</u> | <u>9,268,803</u> | | <u>9,268,803</u> | <u>7,156,692</u> | <u>7,156,692</u> |
| 資產淨值 | <u>3,343,473</u> | | <u>3,343,473</u> | <u>3,815,133</u> | | <u>3,815,133</u> | <u>10,481,752</u> | | <u>10,481,752</u> | <u>14,797,161</u> | <u>14,797,161</u> |

| | 於十二月三十一日 | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|
| | 二零一四年 | | | 二零一五年 | | | 二零一六年 | | | 二零一七年 | | |
| | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 附註 | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) | 根據 中國會計 準則編製的 未經調整 財務資料 (經審核) | 根據 本公司 政策編製 的經調整 財務資料 (未經審核) |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 權益 | | | | | | | | | | | | |
| 股本 | 841,190 | 841,190 | 1,856,015 | 1,856,015 | 1,981,680 | 1,981,680 | 1,994,720 | 1,994,720 | 1,994,720 | 1,994,720 | 1,994,720 | 1,994,720 |
| 股份溢價 | 1,366,019 | 1,366,019 | 549,149 | 549,149 | 6,197,236 | 6,197,236 | 9,455,543 | 9,455,543 | 9,455,543 | 9,455,543 | 9,455,543 | 9,455,543 |
| 法定儲備 | 116,965 | 116,965 | 179,165 | 179,165 | 286,312 | 286,312 | 286,312 | 286,312 | 286,312 | 286,312 | 286,312 | 286,312 |
| 其他綜合收益 | (707) | (707) | 27,837 | 27,837 | 54,771 | 54,771 | 51,649 | 51,649 | 51,649 | 51,649 | 51,649 | 51,649 |
| 保留溢利 | 843,360 | 843,360 | 1,315,492 | 1,315,492 | 1,705,569 | 1,705,569 | 1,830,361 | 1,830,361 | 1,830,361 | 1,830,361 | 1,830,361 | 1,830,361 |
| | <u>3,166,827</u> | <u>3,166,827</u> | <u>3,927,658</u> | <u>3,927,658</u> | <u>10,225,568</u> | <u>10,225,568</u> | <u>13,618,585</u> | <u>13,618,585</u> | <u>13,618,585</u> | <u>13,618,585</u> | <u>13,618,585</u> | <u>13,618,585</u> |
| 非控股權益 | 176,646 | 176,646 | (112,525) | (112,525) | 256,184 | 256,184 | 1,178,576 | 1,178,576 | 1,178,576 | 1,178,576 | 1,178,576 | 1,178,576 |
| 權益淨值 | <u>3,343,473</u> | <u>3,343,473</u> | <u>3,815,133</u> | <u>3,815,133</u> | <u>10,481,752</u> | <u>10,481,752</u> | <u>14,797,161</u> | <u>14,797,161</u> | <u>14,797,161</u> | <u>14,797,161</u> | <u>14,797,161</u> | <u>14,797,161</u> |

附註：賬目重新分類

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網所呈列的若干項目有別於根據本公司的香港財務報告準則會計政策的呈列或分類。詳情如下：

a) 應佔一間聯營公司的業績

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網在「其他收入及收益」中呈列應佔一間聯營公司的業績。根據香港財務報告準則第1號82(c)項，實體應於綜合損益及其他全面收益表內呈列應佔一間聯營公司的業績為獨立項目。

假設樂視網已採納本公司的會計政策，應該會對截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止三個年度以及截至二零一七年三月三十一日止三個月的損益構成下列調整影響：

| | 人民幣千元 | | | |
|-----------------|--------------|---------|----------|--------------|
| | 截至十二月三十一日止年度 | | | 截至三月三十一日止三個月 |
| | 二零一四年 | 二零一五年 | 二零一六年 | 二零一七年 |
| | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 |
| | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) |
| 其他收入及收益 | (319) | 45 | 35,829 | — |
| 應佔一間聯營公司的(虧損)溢利 | 319 | (45) | (35,829) | — |

b) 融資費用及其他融資支出

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網在「融資費用」中呈列銀行收費及匯兌收益(虧損)淨額以及銀行利息收入。根據香港會計準則第18號35(b)(iii)項，實體應於主要收益類別中呈列來自銀行存款的利息收入金額。根據香港財務報告準則第7號20項，銀行收費及匯兌收益(虧損)淨額不在融資費用的定義範圍內，應在「融資費用」以外另外呈列為一項開支。

假設樂視網已採納本公司的會計政策，應該會對截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止三個年度以及截至二零一七年三月三十一日止三個月的損益構成下列調整影響：

| | 人民幣千元 | | | |
|---------|--------------|----------|----------|--------------|
| | 截至十二月三十一日止年度 | | | 截至三月三十一日止三個月 |
| | 二零一四年 | 二零一五年 | 二零一六年 | 二零一七年 |
| | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 |
| | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) |
| 其他收入及收益 | (3,514) | (6,185) | (11,231) | (6,655) |
| 行政開支 | 23,768 | 70,843 | 109,120 | 12,317 |
| 財務成本 | (20,254) | (64,658) | (97,889) | (5,662) |

c) 已抵押銀行存款

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網已於「現金及現金等價物」中呈列已抵押銀行存款及受限制銀行結餘。根據香港會計準則第1號55項，倘呈列的資料乃關於對實體財務狀況的理解，實體應於綜合財務狀況表內增列一個項目以呈列有關資料。由於已抵押銀行存款及受限制銀行結餘不在現金及現金等價物的定義範圍內，實體應在綜合財務狀況表內分開呈列已抵押銀行存款。

假設樂視網已採納本公司的會計政策，應該會對於二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日以及二零一七年三月三十一日的資產賬面值構成下列調整影響：

| | 人民幣千元 | | | |
|----------|----------|----------|-------------|----------|
| | 於 | | | |
| | 於十二月三十一日 | | 三月三十一日 | |
| | 二零一四年 | 二零一五年 | 二零一六年 | 二零一七年 |
| | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 |
| | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) |
| 受限制銀行結餘 | — | — | 24,307 | 34,274 |
| 已抵押銀行存款 | 52,502 | 15,000 | 2,184,265 | — |
| 現金及現金等價物 | (52,502) | (15,000) | (2,208,572) | (34,274) |

d) 按公允價值計入損益的金融資產

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網已於「其他流動資產」中呈列按公允價值計入損益的金融資產。根據香港會計準則第1號54(d)項，綜合財務狀況表應包括金融資產一項。

假設樂視網已採納本公司的會計政策，應該會對於二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日以及二零一七年三月三十一日的資產賬面值構成下列調整影響：

| | 人民幣千元 | | | |
|----------------|----------|----------|-----------|---------|
| | 於 | | | |
| | 於十二月三十一日 | | 三月三十一日 | |
| | 二零一四年 | 二零一五年 | 二零一六年 | 二零一七年 |
| | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 |
| | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) | 借記/(貸記) |
| 按公允價值計入損益的金融資產 | 50,000 | 63,266 | 623,483 | — |
| 其他流動資產 | (50,000) | (63,266) | (623,483) | — |

e) 於電影產品的投資

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網已於「其他流動資產」中呈列於電影產品的投資。在有關情況下，於電影產品的投資為無形資產，符合香港會計準則第38號項下的定義。根據香港會計準則第1號55項，倘呈列的資料乃關於對實體財務狀況的理解，實體應於綜合財務狀況表內增列一個項目以呈列有關資料。

假設樂視網已採納本公司的會計政策，應該會對於二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日以及二零一七年三月三十一日的資產賬面值構成下列調整影響：

人民幣千元

| | 於 | | | |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 於十二月三十一日 | | 三月三十一日 | |
| | 二零一四年 | 二零一五年 | 二零一六年 | 二零一七年 |
| | 未經審核 借記／(貸記) | 未經審核 借記／(貸記) | 未經審核 借記／(貸記) | 未經審核 借記／(貸記) |
| 於電影產品的投資 | 253,797 | 534,529 | 1,658,300 | 1,662,062 |
| 其他非流動資產 | (230,797) | (511,529) | (1,658,300) | (1,662,062) |
| 其他流動資產 | (23,000) | (23,000) | — | — |

f) 應付所得稅

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網在「應付所得稅」中呈列應付本期稅項及其他應付本地稅項或徵費。根據香港會計準則第12號5項，本期稅項為就某段期間的應課稅溢利的應付所得稅額。根據香港會計準則第1號54(n)項，實體應於綜合財務狀況表內呈列本期稅項負債(定義見香港會計準則第12號所得稅)。由於其他應付本地稅項或徵費並非因應課稅溢利而產生，因此該等負債不應於「應付所得稅」中呈列。

假設樂視網已採納本公司的會計政策，應該會對於二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日以及二零一七年三月三十一日的資產賬面值構成下列調整影響：

人民幣千元

| | 於 | | | |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 於十二月三十一日 | | 三月三十一日 | |
| | 二零一四年 | 二零一五年 | 二零一六年 | 二零一七年 |
| | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 |
| | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) |
| 應計費用及其他應付款項 | (281,420) | (402,954) | (601,955) | (451,010) |
| 應付所得稅 | 281,420 | 402,954 | 601,955 | 451,010 |

g) 銀行借款的即期部分、應付短期債券、遞延收入的即期部分及其他應付款項的即期部分

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網已於「其他流動負債」中呈列銀行借款的即期部分及應付短期債券。根據香港會計準則第1號54(m)項，實體應於綜合財務狀況表內呈列財務負債。

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網已於「其他流動負債」中呈列遞延收入的即期部分及其他應付款項的即期部分。根據香港會計準則第1號29項，實體應分開呈列類似項目的各重大類別。遞延收入的即期部分及其他應付款項的即期部分在此程度而言乃與其他應付款項的分類有關。

假設樂視網已採納本公司的會計政策，應該會對於二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日以及二零一七年三月三十一日的資產賬面值構成下列調整影響：

人民幣千元

| | 於 | | | |
|-----------|-----------|----------|-------------|-------------|
| | 於十二月三十一日 | | 三月三十一日 | |
| | 二零一四年 | 二零一五年 | 二零一六年 | 二零一七年 |
| | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 |
| | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) |
| 應計及其他應付款項 | (99,448) | (98,976) | (428,738) | (57,328) |
| 銀行借款 | (16,700) | — | (300,000) | — |
| 應付債券 | (484,607) | — | (1,917,664) | (1,922,194) |
| 其他流動負債 | 600,755 | 98,976 | 2,646,402 | 1,979,522 |

h) 關聯方及董事的貸款

根據樂視網的中國會計準則會計政策，樂視網在「其他非流動負債」中呈列關聯方及董事的墊款。根據香港會計準則第24號18(b)項，實體應披露與關聯方交易有關的未償還結欠。根據香港會計準則第1號55項，倘呈列的資料乃關於對實體財務狀況的理解，實體應於綜合財務狀況表內增列一個項目以呈列有關資料。

假設樂視網已採納本公司的會計政策，應該會對於二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日以及二零一七年三月三十一日的資產賬面值構成下列調整影響：

| | 人民幣千元 | | | |
|---------|-------------|-------------|-----------|---------|
| | 於十二月三十一日 | | 於三月三十一日 | |
| | 二零一四年 | 二零一五年 | 二零一六年 | 二零一七年 |
| | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 | 未經審核 |
| | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) |
| 關聯方貸款 | (1,015,569) | (1,401,736) | (433,735) | — |
| 董事貸款 | — | (2,070,600) | (2,601) | (6,336) |
| 其他非流動負債 | 1,015,569 | 3,472,336 | 436,336 | 6,336 |

以下樂視網業績的管理層討論及分析乃摘錄自樂視網截至二零一四年、二零一五年及二零一六年的年報及樂視網截至二零一七年三月三十一日止一季度的季度報告。該等資料以中文刊登，英文譯本僅供參考。倘有歧義，概以中文版為準。

董事有意強調下文所轉載摘要並非為載入本通函而編製且本集團並無參與其編製。因此，董事不會就其真確性、準確性或完整性發表任何意見，且股東及投資者應謹慎行事且不應過度依賴有關資料。

A. 樂視網截至二零一四年十二月三十一日止年度業績的管理層討論及分析

第四節 董事會報告

一、管理層討論與分析

1、報告期內主要業務回顧

2014年度，互聯網行業取得了突飛猛進的發展，產品與服務呈現出更為智能化、未來化的趨勢，行業競爭愈發激烈。公司圍繞年度經營計劃，不斷夯實並完善樂視生態，持續拓展和創新，進一步提升用戶體驗，開拓更為有效的營銷模式，生態協同效應更為凸顯，公司各主營業務實現了穩定、快速的增長。

公司網站的流量、覆蓋人數等各項關鍵指標繼續大幅提升，截至2014年12月31日，公司網站的日均uv(獨立訪問用戶)約4,700萬，峰值接近7,000萬；日均pv 2.4億，峰值3億，vv日均2.6億，峰值3.2億。樂視雲視頻開放平台CDN節點全球覆蓋超過400個，物理帶寬總儲備約6T，成為全球最大的開放視頻雲計算平台。

報告期公司實現營業收入681,893.86萬元，較去年同期增長188.79%；歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤為36,402.95萬元，較去年同期增長42.75%。

2014年，公司「樂視TV·超級電視」已完成Max70、X60S、X50Air、S50Air、S40Air、S40AirL全系產品線建設。經過一年多時間的經驗累積和持續建設，樂視TV的研發、物流、客服等體系更趨完善，通過深度的互聯網營銷不斷提升品牌價值，提前完成2014年150萬台年度銷量目標。

報告期內，廣告業務收入取得了大幅度增長，實現廣告收入157,206.18萬元，比去年同期增長87.38%。

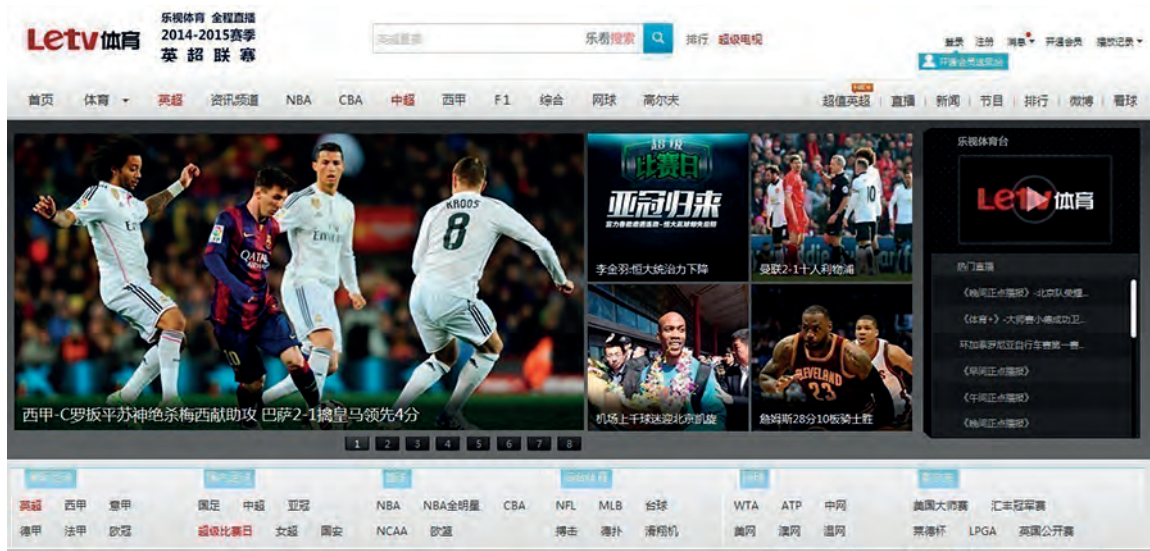
公司現有主要產品及服務展示：



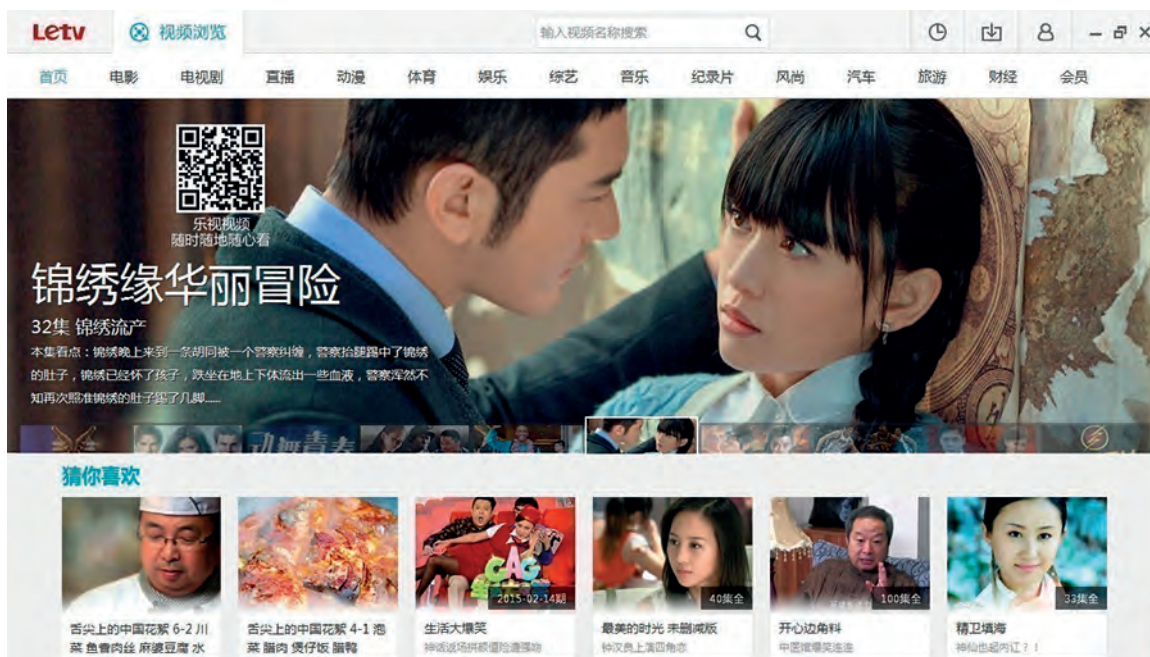
(頁面瀏覽首頁圖示)



(頁面瀏覽自製頻道圖示)



(頁面瀏覽體育頻道圖示)



(PC 客戶端產品圖示)



(移動客戶端產品圖示)



(終端產品圖示)



(LetvUI 頁面圖示)

2、報告期內主要經營情況

(1) 主營業務分析

1) 概述

本公司主要從事基於整個網絡視頻行業的廣告業務、終端業務、會員及發行業務以及其他業務。伴隨著智能終端產品的推出，公司目前已成為唯一一家基於一雲多屏構架、實現全終端覆蓋的網絡視頻服務商。公司在領先的發展戰略指引下，不斷夯實「平台+內容+終端+應用」的全產業鏈架構，持續提升品牌知名度、擴大用戶規模，推動各主營業務快速發展。

註：廣告業務即視頻平台廣告發佈業務；終端業務即公司銷售的終端產品的收入，不包含繳納的服務費；其他業務指的是目前收入相對較小、尚未形成規模的業務，如雲視頻平台業務、技術開發服務等。

2) 報告期利潤構成或利潤來源發生重大變動的說明

適用 不適用

3) 收入

| 項目 | 2014年 | 2013年 | 同比增減情況 |
|------|------------------|------------------|---------|
| 營業收入 | 6,818,938,622.38 | 2,361,244,730.86 | 188.79% |

驅動收入變化的因素

報告期公司實現營業收入681,893.86萬元，較去年同期增長188.79%，這主要系廣告業務以及智能終端產品銷量快速提升所致。詳見「主營業務分部報告」。

公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是 否

公司重大的在手訂單情況

適用 不適用

數量分散的訂單情況

適用 不適用

公司報告期內產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

4) 成本

單位：元

| 項目 | 2014年 | | 2013年 | | 同比增減 |
|---------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------|
| | 金額 | 佔營業成本比重 | 金額 | 佔營業成本比重 | |
| cdn及帶寬費 | 244,003,761.11 | 4.19% | 160,842,943.03 | 9.64% | 51.70% |
| 工資及福利 | 143,931,965.80 | 2.47% | 87,349,822.56 | 5.23% | 64.78% |
| 交通及通訊費 | 11,257,290.47 | 0.19% | 7,037,396.53 | 0.42% | 59.96% |
| 攤提費用 | 1,037,446,335.20 | 17.80% | 619,249,009.45 | 37.11% | 67.53% |
| 業務招待費 | 6,816,063.43 | 0.12% | 4,387,116.20 | 0.26% | 55.37% |
| 辦公費 | 8,874,352.73 | 0.15% | 9,448,515.56 | 0.57% | -6.08% |
| 其他 | 22,128,587.89 | 0.38% | 6,595,142.20 | 0.40% | 235.53% |
| 廣告費用 | 166,841,683.29 | 2.86% | 85,517,119.03 | 5.12% | 95.10% |
| 終端成本 | 4,092,212,693.80 | 70.21% | 688,256,942.91 | 41.25% | 494.58% |
| 電視劇及衍生 | 94,620,734.70 | 1.62% | | | |
| 合計 | <u>5,828,133,468.42</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,668,684,007.47</u> | <u>100.00%</u> | <u>249.27%</u> |

5) 費用

單位：元

| | 2014年 | 2013年 | 同比增減 | 重大變動說明 |
|------|----------------|----------------|----------|------------------------------------|
| 銷售費用 | 489,035,465.49 | 194,520,082.60 | 151.41% | 主要由於業務規模擴張，導致薪酬、推廣及物流售後費用大幅增長所致； |
| 管理費用 | 175,454,652.60 | 89,988,324.29 | 94.97% | 主要由於業務規模擴張，導致薪酬、折舊及攤銷以及股權激勵費用增加所致； |
| 財務費用 | 167,915,495.78 | 116,298,019.88 | 44.38% | 主要由於公司利息支出增長所致； |
| 所得稅 | -55,897,456.04 | 14,020,132.73 | -498.69% | 主要是由於子公司樂視致新可抵扣虧損確認遞延所得稅資產所致； |

6) 研發投入

適用 不適用

報告期內，為提高公司的核心技術競爭力，適應目前互聯網市場的高速發展，公司在基礎平台研發、新產品與技術的研發以及現有平台的升級改造等方面持續加大了投入力度，並逐步加強向海外市場的拓展。

報告期內，公司研發支出8.06億元，佔同期營業收入的11.81%。

報告期內，公司對現有平台進行了升級改造，對外極大的改善了用戶體驗，對內提升了運轉效率。新品研發已取得了階段性成果，將陸續投放市場，力爭繼續擴大市場份額佔有率。

近三年公司研發投入金額及佔營業收入的比例

| | 2014年 | 2013年 | 2012年 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 研發投入金額(元) | 805,571,804.76 | 373,971,798.29 | 237,607,802.89 |
| 研發投入佔營業收入比例 | 11.81% | 15.84% | 20.36% |
| 研發支出资本化的金額(元) | 482,539,370.55 | 202,575,271.20 | 96,546,387.52 |
| 資本化研發支出佔 | | | |
| 研發投入的比例 | 59.90% | 54.17% | 40.63% |
| 資本化研發支出佔 | | | |
| 當期淨利潤的比重 | 374.65% | 87.17% | 50.82% |

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

7) 現金流

單位：元

| 項目 | 2014年 | 2013年 | 同比增減 |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 經營活動現金流入小計 | 5,968,398,195.56 | 1,609,336,963.26 | 270.86% |
| 經營活動現金流出小計 | 5,734,215,461.60 | 1,433,485,566.67 | 300.02% |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 234,182,733.96 | 175,851,396.59 | 33.17% |
| 投資活動現金流入小計 | 76,906,966.88 | 10,017,500.00 | 667.73% |
| 投資活動現金流出小計 | 1,602,584,606.41 | 907,684,536.13 | 76.56% |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -1,525,677,639.53 | -897,667,036.13 | -69.96% |
| 籌資活動現金流入小計 | 3,080,997,521.88 | 2,101,478,022.94 | 46.61% |
| 籌資活動現金流出小計 | 1,927,730,507.01 | 986,818,036.91 | 95.35% |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 1,153,267,014.87 | 1,114,659,986.03 | 3.46% |
| 現金及現金等價物淨增加額 | -138,369,509.66 | 392,197,708.83 | -135.28% |

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明

適用 不適用

- (1) 報告期內，公司經營活動產生的現金流入較上年同期相比增加270.86%，主要系公司業務規模擴大，回款增長所致；
- (2) 報告期內，公司經營活動產生的現金流出較上年同期相比增加300.02%，主要系公司業務規模擴大，成本費用增長所致；
- (3) 報告期內，投資活動現金流入較上年同期增加667.73%，主要系子公司花兒影視收回理財產品投資所致；

- (4) 報告期內，投資活動現金流出較上年同期增加76.56%，主要系公司構建長期資產等所致；
- (5) 報告期內，投資活動產生的現金流量淨額比上年同期減少69.96%，主要系公司較大規模構建長期資產等所致；
- (6) 報告期內，公司籌資活動產生的現金流入較上年同期相比增加46.61%，主要系公司融資能力增強，發行公司債券所致；
- (7) 報告期內，公司籌資活動產生的現金流出較上年同期相比增加95.35%，主要系償還借款及支付利息、現金股利所致；
- (8) 報告期內，公司現金及現金等價物淨增加額較上年同期相比減少135.28%，主要系公司業務規模擴張，各項業務支出擴大所致。

報告期內公司經營活動的現金流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

適用 不適用

8) 公司主要供應商、客戶情況

公司主要銷售客戶情況

| | |
|----------------------|------------------|
| 前五名客戶合計銷售金額(元) | 2,529,158,297.75 |
| 前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例 | 37.09% |

向單一客戶銷售比例超過30%的客戶資料

適用 不適用

公司主要供應商情況

| | |
|-----------------------|------------------|
| 前五名供應商合計採購金額(元) | 3,505,164,507.65 |
| 前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例 | 45.39% |

向單一供應商採購比例超過30%的客戶資料

適用 不適用

9) 公司未來發展與規劃延續至報告期的說明

首次公開發行招股說明書中披露的未來發展與規劃在本報告期的實施情況

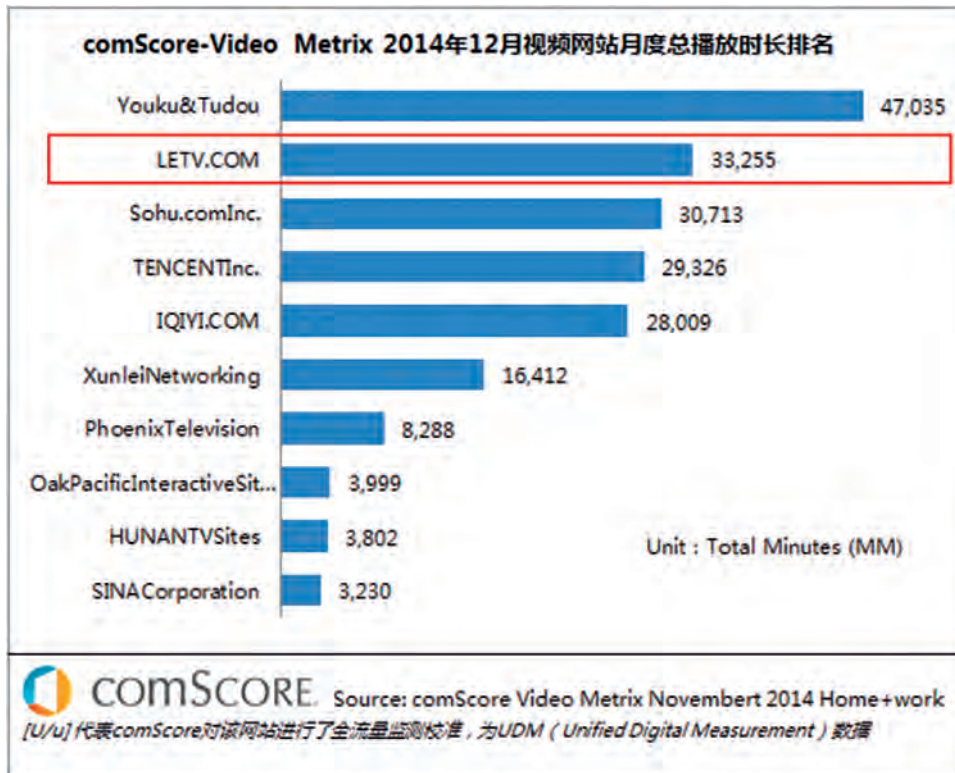
適用 不適用

前期披露的發展戰略和經營計劃在報告期內的進展情況

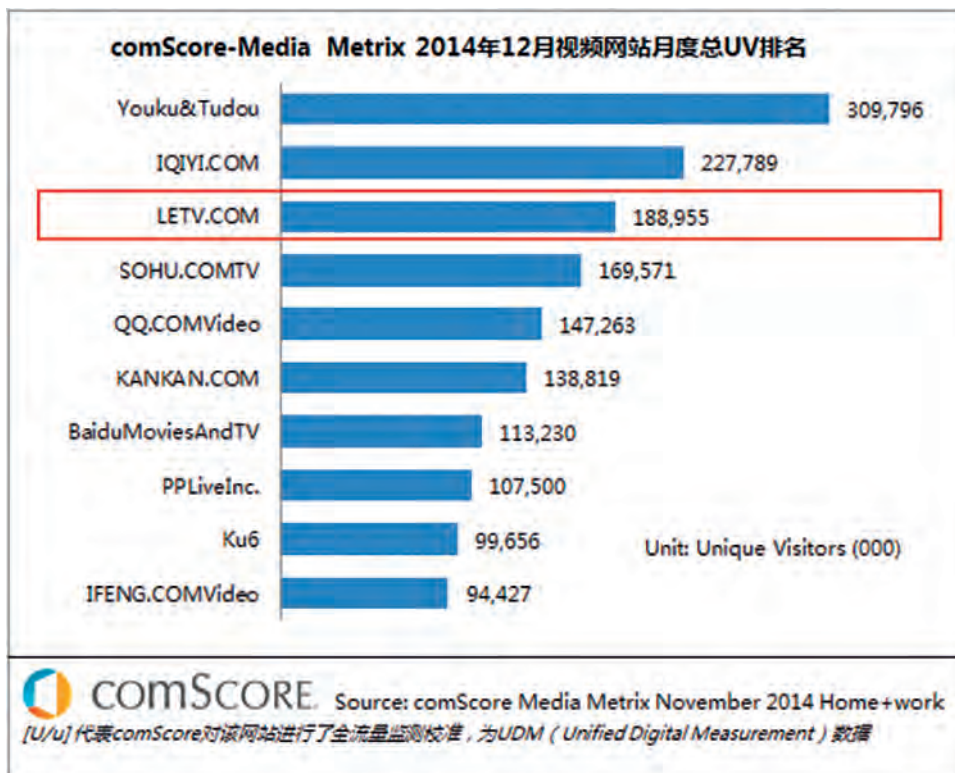
報告期內，公司圍繞年度發展規劃，不斷豐富各項產品，夯實完善樂視生態，積極提升品牌知名度，增強品牌影響力，不斷改變人們的互聯網生活方式，致力於打造高品質樂迷生活圈，較好地完成了2014年度經營計劃與目標。隨著「平台+內容+終端+應用」的樂視生態業務體系進一步完善，各個業務間的協同效應持續增強，品牌價值不斷提升，產品用戶體驗不斷改善以及流量變現能力不斷增強，公司各運營指標快速、穩步提高，主營業務增長顯著。

1、公司流量、用戶覆蓋規模等優勢進一步提升

在第三方專業媒體監測平台 comScore 發佈的2014年12月 VideoMetrix 視頻網站月度總播放時長 TOP10 榜單中，樂視網排名位居行業前兩位；在視頻網站月度總 uv 排名中，則以 1.88 億的月度覆蓋人數名列前三。



圖示一：2014年12月TOP10視頻網站月度總播放時長排名



圖示二：2014年12月TOP10視頻網站月度總UV排名

2、 終端穩步、快速發展，生態協同效應增強

報告期內，公司「樂視TV·超級電視」已完成Max70、X60S、X50Air、S50Air、S40Air、S40AirL全系產品線建設。完善的產品線，「雙倍性能、一半價格」的產品特性，使得超級電視銷量佔比快速、穩步上升。經過一年多時間的經驗累積和持續建設，樂視TV的研發、物流、客服等體系更趨完善，並通過深度的互聯網營銷不斷提升品牌價值。中怡康數據顯示，2014年1-10月，在中國絕大多數彩電品牌銷量均呈現不同程度下滑的背景之下，樂視TV超級電視逆勢高速增長，銷量份額(線上+線下)從年初的1.8%上升至10月份的7.73%，市場佔比擴張超過四倍，繼續領先三星、夏普、索尼(3S)等洋品牌。此外，樂視TV在40寸、50寸、60寸、70寸尺寸段的單品，累計奪得線上線下總量的41個月度第一，其中50寸和60寸的單品，連續10個月每個月單品總銷量第一名，70寸上市8個月勇奪7個月度銷量第一。

3、 不斷夯實上游內容，打造內容矩陣獨具特色

報告期內，公司進一步堅持「內容為王」的運營戰略，通過「獨播」+「非獨播」的方式，加以強有力的內容運營，並在主攻差異化的細分領域及自製領域全面發力，公司版權優勢不斷鞏固，為廣大用戶和樂迷提供了更為極致的內容服務。2014年第一季度，樂視網獨播《我是歌手》第二季，顛覆傳統門戶視頻運營思路，通過以用戶運營為核心的內容佈局，實現用戶規模聚合效應，全平台總播放量破15億。此外，樂視網還獲得了東方衛視《中國夢之聲》第二季和明星真人秀《兩天一夜》的網絡獨家版權以及浙江衛視《奔跑吧兄弟》(中國版《Running Man》)的網絡版權，構築出「獨播+非獨播」內容矩陣，為用戶和樂迷打造最強綜藝季。

樂視自製則繼續堅持以用戶為核心、以大數據分析為基礎進行跨界創新的互聯網產品經理思維進行內容創作。2014年歲末，樂視在行業內首推「心動羊年，自製賀歲」的「自製賀歲季」概念，將多部精品製作內容集合打包，針對粉絲運營，精準鎖定用戶群。而綜藝天王吳宗憲自編自導自演的移動段子劇《阿憲走著瞧》、商業話題女王田朴珺的女性紀錄片《謝謝你，紐約》、《超級教師STB》第二部、驚悚懸疑網劇《朝內81號》、爆笑喜劇《沙僧日記》和萌到極點的首檔兒童脫口秀《一年級大會堂》已登錄或陸續登錄樂視網，引領並推動自製內容的進一步發展，為公司帶來良好的協同和經濟效應。

樂視體育則保持高速發展，在拿下F1、英超、NBA、中超等賽事等大量重磅版權之後，又獲得2015年起未來5個賽季，女超聯賽、女甲聯賽的相關版權。樂視網的體育內容新媒體版權優勢持續領先。

4、垂直產業鏈協同效應彰顯，海外戰略再添新翼

報告期內「平台+內容+終端+應用」的生態模式進一步完善，生態效應在各個業務層面得到彰顯。為了抓住中國互聯網品牌走向全球並取得領先優勢的歷史性機遇，經過半年多時間的調研和論證，公司於2014年7月起開拓中國大陸以外的海外業務，在中國香港、美國洛杉磯、矽谷等地設立了分公司。2014年10月9日，超級電視正式登陸香港，僅用9分38秒，1000台X50Air銷售完畢，取得海外業務首戰告捷，為後續海外業務的持續開拓打下了堅實的基礎。

公司實際經營業績較曾公開披露過的本年度盈利預測低於或高於20%以上的差異原因

適用 不適用

(2) 主營業務分部報告

1) 報告期主營業務收入及主營業務利潤的構成

單位：元

| 項目 | 2014年 | 2013年 | 同比增長 |
|-----------|------------------|------------------|-----------|
| 廣告業務收入 | 1,572,061,798.67 | 838,955,356.28 | 87.38% |
| 終端業務收入 | 2,740,047,010.46 | 504,176,701.05 | 443.47% |
| 會員及發行業務收入 | 2,421,916,186.04 | 1,017,786,613.34 | 137.96% |
| 其中：付費業務 | 1,525,949,717.10 | 393,060,731.75 | 288.22% |
| 版權分銷業務 | 704,591,996.39 | 624,725,881.59 | 12.78% |
| 影視劇發行業務 | 191,374,472.55 | | |
| 其他業務收入 | 84,913,627.21 | 326,060.19 | 25942.32% |
| 合計 | 6,818,938,622.38 | 2,361,244,730.86 | 188.79% |

註：廣告業務即視頻平台廣告發佈業務；終端業務即公司銷售的終端產品的收入，不包含繳納的服務費；其他業務指的是目前收入相對較小、尚未形成規模的業務，如雲視頻平台業務、技術開發服務等。

2) 佔比10%以上的產品、行業或地區情況

適用 不適用

3) 公司主營業務數據統計口徑在報告期發生調整的情況下，公司最近3年按報告期末口徑調整後的主營業務數據

適用 不適用

(3) 資產、負債狀況分析

1) 資產項目重大變動情況

單位：元

| | 2014年末 | | 2013年末 | | 比重增減 | 重大變動說明 |
|------|------------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| | 金額 | 佔總資產比例 | 金額 | 佔總資產比例 | | |
| 貨幣資金 | 499,850,156.29 | 5.65% | 608,218,105.29 | 12.12% | -6.47% | |
| 應收賬款 | 1,892,606,343.05 | 21.38% | 950,248,021.06 | 18.93% | 2.45% | 主要系公司廣告業務、終端的大客戶銷售業務等主營業務大規模增長，且存在賬期所致； |

| | 2014年末 | | 2013年末 | | 比重增減 | 重大變動說明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------------|
| | 金額 | 佔總資產比例 | 金額 | 佔總資產比例 | | |
| 存貨 | 733,526,978.69 | 8.29% | 146,626,151.46 | 2.92% | 5.37% | 主要系公司終端產品現貨模式下備貨及合併花兒影視作品存貨所致； |
| 長期股權投資 | | | 318,733.87 | 0.01% | -0.01% | |
| 固定資產 | 343,015,085.10 | 3.88% | 179,456,277.57 | 3.57% | 0.31% | 主要系公司業務規模擴大，服務器等資產採購增長所致。 |

2) 負債項目重大變動情況

單位：元

| | 2014年 | | 2013年 | | 比重增減 | 重大變動說明 |
|------|------------------|--------|----------------|--------|--------|--------------|
| | 金額 | 佔總資產比例 | 金額 | 佔總資產比例 | | |
| 短期借款 | 1,388,000,000.00 | 15.68% | 970,000,000.00 | 19.32% | -3.64% | 主要系公司借款增加所致。 |
| 長期借款 | | | 16,700,000.00 | 0.33% | -0.33% | |

3) 以公允價值計量的資產和負債

適用 不適用

(4) 公司競爭能力重大變化分析

適用 不適用

(5) 投資狀況分析

1) 對外投資情況

適用 不適用

公司報告期無對外投資。

2) 募集資金使用情況

適用 不適用

1. 募集資金總體使用情況

適用 不適用

單位：萬元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集資金總額 | 68,155.71 |
| 報告期投入募集資金總額 | 146.07 |
| 已累計投入募集資金總額 | 68,669.83 |
| 報告期內變更用途的募集資金總額 | 0 |
| 累計變更用途的募集資金總額 | 0 |
| 累計變更用途的募集資金總額比例 | 0.00% |

募集資金總體使用情況說明

2014年度，本公司募集資金使用情況為：(1)上述募集資金到位前，截止2014年12月31日，公司利用自籌資金對募集資金項目累計已投入6,012.96萬元，募集資金到位後，公司以募集資金置換預先已投入募集資金投資項目的自籌資金6,012.96萬元；(2)截止2014年末公司直接投入募集資金項目62,656.87萬元。截至2014年12月31日，首次公開發行募集資金全部使用完畢，募集資金專戶餘額為0元。

2. 募集資金承諾項目情況

√適用 □不適用

單位：萬元

| 項目 | 是否已變更項目 (含部分變更) | 募集資金 承諾投資 總額 | 調整後投資 總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 本報告期 實現的效益 | 截止報告 期末累計 實現的效益 | 是否達到 預計效益 | 項目 可行性 | |
|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|-----------|--------------|
| | | | | | | | | | | | | 是否發生 重大變化 |
| 承諾投資項目和超募資金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 承諾投資項目 | | | | | | | | | | | | |
| 互聯網視頻基礎及應用平台改造升級項目 | 否 | 21,090 | 21,090 | 0 | 21,246.34 | 100.74% | 2011年 12月31日 | 16,669.25 | 40,973.33 | 是 | 否 | |
| 3g手機流電視應用平台改造升級項目 | 否 | 2,741 | 2,741 | 0 | 2,776.89 | 101.31% | 2011年 12月31日 | 1,340.33 | 5,262.82 | 是 | 否 | |
| 研發中心擴建項目 | 否 | 2,354 | 2,354 | 0 | 2,376.13 | 100.94% | 2011年 12月31日 | - | - | - | 否 | |
| 承諾投資項目小計 | - | 26,185 | 26,185 | 0 | 26,399.36 | - | - | 18,009.58 | 46,236.15 | - | - | |
| 超募資金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 版權購買 | | 11,340 | 11,340 | 0 | 11,300.84 | | | 1,895.91 | 4,411 | | | |
| 天津子公司版權購買 | | 3,660 | 3,660 | 0 | 3,660 | | | -583.85 | 932.33 | | | |
| 服務器託管 | | 500 | 500 | 0 | 483.53 | | | | | | | |
| 服務器存儲設備及負載均衡設備 | | 500 | 500 | 0 | 500 | | | | 510 | | | |
| 聯合投資攝製 | | 4,000 | 4,000 | 0 | 4,000 | | | -1,187 | 2,299.85 | | | |
| 天津子公司投資款 | | 10,000 | 10,000 | 0 | 10,000 | | | 174.31 | 1,181.34 | | | |
| 天津子公司版權購買 | | 3,800 | 3,800 | 0 | 3,800.03 | | | | | | | |
| 歸還銀行貸款(如有) | - | 8,380 | 8,380 | 0 | 8,380 | | | | | | | |
| 補充流動資金(如有) | - | 146.07 | 146.07 | 146.07 | 146.07 | | | | | | | |
| 超募資金投向小計 | - | 42,326.07 | 42,326.07 | 146.07 | 42,270.47 | - | - | 299.37 | 9,334.52 | - | - | |
| 合計 | - | 68,511.07 | 68,511.07 | 146.07 | 68,669.83 | - | - | 18,308.95 | 55,570.67 | - | - | |

| 是否已 變更項目 (含部分 變更) | 募集資金 承諾投資 調整後投資 總額 | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 本報告期 實現的效益 | 截止報告 期末累計 實現的效益 | 是否達到 預計效益 | 可行性 是否發生 重大變化 | 項目 |
|---------------------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|---------------------|----|
| | | | | | | | | | | 項目 |
| 不適用 | 總額 | 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 本報告期 實現的效益 | 截止報告 期末累計 實現的效益 | 是否達到 預計效益 | 可行性 是否發生 重大變化 | |
| 未達到計劃進度或預計收益的情況和原因 (分具體項目) | 不適用 | | | | | | | | | |
| 項目可行性發生重大變化的情況說明 超募資金的金額、用途及使用進展情況 | 不適用 | | | | | | | | | |
| | 適用 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

1、用於歸還銀行貸款情況 2010年9月20日，經第一屆董事會第15次會議審議通過的《關於以「其他與主營業務相關的營運資金」償還部分銀行貸款的使用計劃的議案》，同意使用「其他與主營業務相關的營運資金」人民幣8,380.00萬元償還部分銀行貸款。截止2014年12月31日上述資金已經全部償還。2、購買電影電視劇版權、服務器的情況 2010年12月27日，經公司第一屆董事會第19次會議審議通過的《關於使用超募資金購買版權、服務器等資產的議案》，同意公司以8,000.00萬元超募資金購買7,500.00萬元的影視版權及500.00萬元的服務器，存儲設備及負載均衡設備；2011年4月14日，經第一屆董事會第25次會議審議通過《關於使用超募資金購買版權、服務器託管服務等事項的議案》，同意公司以3,840.00萬元超募資金購買版權、使用500.00萬元支付服務器託管服務費用，同時天津子公司以3,660.00萬元超募資金購買版權。截至2014年12月31日公司已支付了影視《後宮》、《大時代》、《宮》、《非誠勿擾》等52部作品的部分版權費11,300.84萬元；天津子公司已支付影視《藏心術》、《命運交響曲》、《愛上查美樂》等18部作品的版權費3,660.00萬元，支付版權費共計14,960.84萬元；支付483.53萬元的服務器託管服務費用；支付500.00萬元的服務器、存儲設備及負載均衡設備。3、聯合投資電視劇 2011年2月1日，經第一屆董事會第21次會議審議通過的《關於使用超募資金對外聯合投資電視劇獲取網絡版權的議案》，同意公司以4,000.00萬元超募資金對外聯合投資電視劇獲取網絡版權，截止2014年12月31日該筆款項已經全數投入到項目當中。4、投資天津子公司 2011年7月22日，經第一屆董事會第30次會議審議通過的《關於使用超募資金增資全資子公司樂視網(天津)信息技術有限公司的議案》，同意公司以5,000.00萬元超募資金增資全資子公司樂視網(天津)信息技術有限公司(以下簡稱天津公司)；2011年8月16日經第一屆董事會第34次會議審議通過的《關於使用超募資金增資全資子公司樂視網(天津)信息技術有限公司的議案》，同意公司以5,000.00萬元超募資金增資全資子公司天津公司。截止2014年12月31日上述資金已經全部注入子公司。2012年1月18日，經第一屆董事會第四十二次會議審議通過，樂視網使用其他與主營業務相關的營運資金人民幣3,800萬元用於影視劇網絡版權採購。截至2014年12月31日公司已支付了影視《唐宮美人天下》、《正者無敵》、《家產》等23部作品的部分版權費3,800萬元。

3. 募集資金變更項目情況

適用 不適用

公司報告期不存在募集資金變更項目情況。

3) 非募集資金投資的重大項目情況

適用 不適用

公司報告期無非募集資金投資的重大項目。

4) 持有其他上市公司股權情況

適用 不適用

5) 持有金融企業股權情況

適用 不適用

公司報告期末持有金融企業股權。

6) 買賣其他上市公司股份的情況

適用 不適用

7) 以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

(6) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

主要子公司、參股公司情況

單位：元

| 公司名稱 | 公司類型 | 所處行業 | 主要產品 或服務 | 註冊資本 | 總資產 | 淨資產 | 營業收入 | 營業利潤 | 淨利潤 |
|--------------------|------|------|---------------|-------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 北京樂視流媒體廣告有限公司 | 子公司 | 文化傳媒 | 發佈廣告 | 3,000,000 | 2,618,483.42 | 2,618,483.42 | 0.00 | -5,004.54 | -5,004.54 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 子公司 | 信息技術 | 信息技術 | 360,000,000 | 2,313,615,061.29 | 466,503,581.73 | 556,325,983.49 | -2,540,253.75 | -342,252.71 |
| 樂視網(上海)信息技術有限公司 | 子公司 | 信息技術 | 信息技術 | 500,000 | 494,727.49 | 494,727.49 | 0.00 | -2,278.32 | -2,278.32 |
| 樂視網信息技術(香港)有限公司 | 子公司 | 信息技術 | 信息技術 | 3,000.00萬美元 | 237,077,055.01 | 199,224,905.42 | 10,232,207.94 | -18,886,600.97 | -18,886,600.97 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 子公司 | 信息技術 | 產品生產 銷售 | 265,040,001 | 1,831,416,262.31 | 513,128,538.53 | 4,107,196,586.15 | -502,783,389.93 | -386,338,211.59 |
| 樂視新媒體文化(天津)有限公司 | 子公司 | 信息技術 | 信息技術 | 300,000,000 | 461,067,440.61 | 334,224,903.23 | 64,207,547.17 | 45,707,814.02 | 34,299,512.94 |
| 樂視雲計算有限公司 | 子公司 | 信息技術 | 信息技術 | 50,000,000 | 191,207,295.52 | -20,556,226.92 | 130,722,973.32 | -43,510,721.23 | -32,633,040.92 |
| 東陽市花兒影視文化有限公司 | 子公司 | 文化傳媒 | 影視劇 製作發行 | 3,000,000 | 418,723,644.51 | 231,846,258.38 | 234,632,083.03 | 121,662,854.11 | 104,789,028.71 |
| 樂視體育文化產業發展(北京)有限公司 | 子公司 | 文化 | 文化傳媒、 信息技術 | 20,000,000 | 139,963,675.36 | -75,195,664.62 | 107,638,790.74 | -107,245,206.16 | -80,433,904.62 |

主要子公司、參股公司情況說明

報告期內，公司的控股子公司樂視致新虧損較大，主要系由於在報告期內，樂視TV超級電視銷量大規模增長所致，依照公司的整體運營策略，當前階段並不依賴智能終端產品的銷售快速產生利潤，更多是擴大用戶規模，搶佔市場份額，所以對公司當期的利潤造成了一定影響。

報告期內取得和處置子公司的情況

適用 不適用

(7) 公司控制的特殊目的主體情況

適用 不適用

二、公司未來發展的展望

(一) 行業發展趨勢

1. 互聯網視頻行業前景廣闊，政策因素利於公司產業發展

當前，互聯網廣泛滲透到我國經濟社會的各個行業和領域。在經濟領域，互聯網與傳統產業邊界日益交融，衍生出新型業態與新的經濟增長點。企業不同程度地通過互聯網開展生產經營活動，推動了工業轉型升級。中國信息通訊研究院等專業機構分析指出，我國互聯網行業仍保持高速增長態勢，對轉變經濟發展方式、實施創新驅動戰略、提高各行各業的全員勞動生產率發揮了關鍵作用。未來將通過加快寬帶網絡基礎設施建設、促進業務創新發展、優化互聯網行業管理、提升網絡與信息安全保障能力等繼續大力推動互聯網企業持續健康發展。同時，國家已將文化產業定為支柱性產業，指明了文化體系建設方向與目標，並提出實施文化輸出與走出去工程，完善相關政策措施，為文化產業提供較為有利的發展氛圍。

隨著基礎網絡設施建設的不斷加強、寬帶網絡持續優化升級，互聯網基礎環境得到快速提升，支撐互聯網視頻行業的高速發展。國家對文化產業的戰略定位與大力扶持為行業企業向更深層次的縱向發展和更廣泛行業領域的橫向發展奠定了基礎，為互聯網行業的發展提供了更為廣闊的市場空間。

2. 市場規模和用戶飛速增長，互聯網視頻行業產品化屬性增強，迎來高速發展機遇期

隨著互聯網用戶規模進一步擴大，移動互聯網迅速崛起。近幾年來，我國的3G進一步普及，4G開始商用，無線網絡快速發展，智能手機價格持續走低，移動互聯網加速普及應用。據CNNIC第35次互聯網調查報告顯示，截至2014年12月，我國手機網民規模達5.57億，較2013年增加5672萬人。網民中使用手機上網的人群佔比由2013年的81.0%提升至85.8%。2014年，中國網民的人均周上網時長達26.1小時，較2013年底增加了1.1個小時。網民對互聯網應用使用廣度和深度的提升，繼續推動我國網民人均周上網時長的持續增長。根據艾瑞諮詢統計顯示，2014年，中國在線視頻市場規模為239.7億元，同比增長76.4%，高於2013年的48.0%。未來幾年預計仍將保持較快增長態勢，2017年預計將達366.0億元。

隨著近年來三網融合帶動整個文化傳媒產業鏈的發展，同時帶動終端的變革，從傳統電視單屏時代到PC端、OTT機頂盒端、智能電視端、移動端多屏智能時代，豐富了消費者對內容傳播媒介的選擇空間。網絡視頻已深入人們生活，成為休閒娛樂的主要方式之一。網絡視頻因其便捷性與可選擇性，不但為觀眾提供了更多元、更自由的選擇方案，也為廣告主提供了精準營銷的渠道，推動了網絡視頻的蓬勃發展。網絡視頻的滲透率和黏性正不斷上升，現有用戶群體本身的高價值及其導向性將會帶動網絡視頻向其他群體滲透和擴張。伴隨著規模化運作與產業化升級，網絡視頻行業迎來了跨越式發展的戰略機遇期。

(二) 公司未來發展規劃及發展目標

1、2015年公司總體戰略目標

公司所處的互聯網視頻行業，對創新和變革有著極高的要求，行業發展迅速、競爭激烈。近年來，公司著力打造「平台+內容+終端+應用」的「樂視生態系統」，以內容為基礎，加強相關增值服務的開發及應用，在多屏領先技術優勢與樂視生態的垂直產業鏈的整合佈局支持下，通過PC、Phone、Pad、TV大屏等多屏終端為用戶帶來極致的體驗。公司持續拓展產業鏈上下游及其周邊，發佈和實施各種重要戰略，不斷夯實和完善「樂視生態」，持續提升品牌知名度及用戶規模，推動各主營業務快速發展。目前，公司逐步打造的樂視生態已具有較強的兼容性及延展性，生態各要素之間形成了緊密協同的運營機制，能創造出比單一經營要素獨立運營更高的效率。公司未來將圍繞「樂視生態」進行更為系統化的拓展，採用「內生+外延」結合的方式進一步提升樂視生態的競爭優勢、增強公司的抗風險能力、拓展公司的成長空間。

2015年，公司將通過進一步完善，實現生態型內容結構、生態型平台、生態型終端、生態型應用、生態型組織及生態型營銷，從鏈條的生態化進化至節點的生態化，以達到最具規模和力量的協同效應。公司通過生態化協同以最大程度的獲取並貼近用戶，改變人們的互聯網生活方式，實現打造高品質樂迷生活圈的目標，進而帶動各主營業務收入快速增長。2015年公司的整體營業收入有望突破150億元，各主營業務增速力爭達到100%。

樂視網業務生態圖



2、公司2015年各業務領域經營目標

(1) 平台

公司2015年將繼續力爭保持長視頻第一的位置。

雲視頻平台方面，控股子公司「樂視雲計算有限公司」於2014年在廣電、電商、教育、媒體、動漫、智能家居等多個領域積累了2,000多家客戶，並與海康威視、微軟、唱吧、京東、滬江、UCloud、中金數據、新藍網等開展了不同形式的服務合作。目前，將基於公司現有在雲視頻平台業務方面的優勢，進一步加大對雲視頻業務的投入。2015年樂視雲將全面支持4K和H.265，並提供包含雲點播、雲直播、CDN、視頻營銷、廣告等深度解決方案，打造領先的雲計算服務平台，繼續保持行業第一。

電商平台方面，2015年實現綜合實力進入電商行業前五、垂直電商保持第一的目標。圍繞樂視生態，根據樂迷需求，針對性的提升產品覆蓋。與此同時，大力加強電商平台基礎能力建設，繼續整合全國最優質的售後服務資源，通過樂視生態的專業化培訓為用戶和提供最為專業的指導和服務，實現大陸覆蓋無盲點，並逐步探索開展海外業務。

(2) 內容

2014年樂視網在版權、自製、體育、音樂、電影等領域彙聚了眾多熱門資源，為生態型內容運作奠定了穩固基礎。基於樂視生態，內容的生命週期可以通過各種內容形式得以無限延長，受眾基數得到遞增，並在五屏終端上充分呈現，其運營價值將得到深度挖掘，形成「大製作、大生態、大影響」的連鎖規模化商業效應。

2015年，樂視將繼續保持國產劇覆蓋全行業第一的優勢，達到上星電視劇覆蓋率80%的目標，彙聚《百萬新娘II》、《紫釵奇緣》、《千金女賊》、《極品新娘》、《璀璨人生》、《千金歸來II》等多部精彩劇集。其中，由公司旗下花兒影視出品、鄭曉龍導演、孫儷等眾多明星主演的古裝歷史大劇《芈月傳》，由範冰冰挑梁的女性宮廷大劇《武媚娘傳奇》，以及由起點中文網白金級作家月關作品改編的兩部傳奇大劇《錦衣夜行》和《回到明朝當王爺》，是樂視網2015年強檔大劇的扛鼎之作。而《武媚娘傳奇》一經開播就在樂視網以「破2億」的收視率創下最高首播紀錄，後續在視頻播放覆蓋人數、總有效播放時長、總瀏覽頁面數三大核心數據排名中，樂視網依然長期保持全網領先位居行業第一。

(3) 智能終端

2015年，公司將繼續通過垂直整合，不斷拓展智能終端產品，為用戶提供極致服務。具體包括，繼續豐富和完善超級電視產品線，推出新一代的智能電視，進一步普及真正意義上的智能大屏；打造跨終端的LetvUI系統，並進行持續更新及選代運營，繼續保持行業領先地位，真正讓大屏生態系統成為用戶的家庭娛樂中心；同時，圍繞超級電視產品線，推出多種配件，支撐用戶的極致體驗需求；擇機推出智能電視之外符合「品質生活」的全新智能產品。2015年，超級電視的銷售量目標將要達到300-400萬台，保有量實現突破500萬台。

(4) 應用

移動端應用產品方面，公司將繼續提升移動端流量，豐富優化移動端產品矩陣，不斷提升移動端產品用戶體驗，實現用戶量和行業排名的快速提升，以緊跟用戶需求和市場趨勢，促進樂視生態的進一步完善。

應用市場方面，進一步豐富應用數量，提升用戶體驗，支持更多開發者圍繞大屏進行產品開發，並進行應用市場的商業化探索，繼續保持行業第一的地位。此外，在眾多新型技術應用等方面進行有效佈局，實現在大屏核心應用領域的戰略卡位。

第五節 重要事項

五、公司股權激勵的實施情況及其影響

適用 不適用

1、首期股權激勵計劃

2013年6月13日，公司第二屆董事會第九次會議審議通過了《關於調整公司授予的股票期權行權價格、期權數量及注銷部分激勵對象期權的議案》、由於公司股權激勵計劃激勵對象張媛媛、李璐璐等55人因個人原因離職，根據《股票期權激勵計劃》其已不具備激勵對象資格，公司董事會決定取消該55人的激勵對象資格並注銷已授予其的股票期權共210.824萬份(調整後)。審議通過了《關於公司首期股票期權激勵計劃第一個行權期可行權的議案》，根據公司首期《股票期權激勵計劃(草案)修訂稿》和首期《股票期權激勵計劃考核管理辦法》的考核結果，公司董事會認為首期股票期權激勵計劃第一個行權期行權條件滿足，同意以定向發行公司股票的方式給予191名激勵對象第一個行權期可行權股票期權共4266298份(調整後)。

經公司董事會申請、深圳證券交易所確認、中國登記結算有限責任公司深圳分公司核准登記，公司以2013年8月21日為首期股票期權激勵計劃第一個行權期行權登記日，對本次提出申請行權的191名激勵對象的426.6298萬份股票期權予以行權。

上述事項已經公告於中國證券監督管理委員會指定的創業板信息披露網站。

2、第二期股權激勵計劃

2013年2月25日，公司第二屆董事會第一次會議審議通過了《樂視網信息技術(北京)股份有限公司第二期股票期權激勵計劃(草案)》及其摘要的議案、《第二期股票期權激勵計劃實施考核管理辦法》、《關於提請股東大會授權董事會辦理股權激勵相關事宜的議案》、獨立董事發表了同意的獨立意見。

2013年8月2日，公司第二屆董事會第十二次會議審議通過了《關於〈樂視網信息技術(北京)股份有限公司第二期股票期權激勵計劃(草案修訂稿)〉的議案》，獨立董事對公司的股票期權激勵計劃發表獨立意見，同意公司的股票期權激勵計劃，北京金杜律師事務所出具了相關法律意見書。

2013年8月20日，公司2013年第三次臨時股東大會審議通過了《樂視網信息技術(北京)股份有限公司第二期股票期權激勵計劃(草案修訂稿)》、《關於公司〈第二期股票期權激勵計劃考核管理辦法〉的議案》、《關於提請股東大會授權董事會辦理第二期股票期權激勵計劃相關事宜的議案》。

2013年8月21日，公司第二屆董事會第十四次會議審議通過了《關於公司第二期股權激勵計劃所涉股票期權首次授予的議案》，董事會同意授予400名激勵對象1429.6萬份股票期權，股票期權的授予日為2013年8月21日。

2014年6月24日，公司第二屆董事會第三十三次會議審議通過了《關於調整公司第二期股權激勵計劃所涉股票期權行權價格和期權數量的議案》，調整後的《第二期股票期權激勵計劃》所涉首次授予股票期權的激勵對象為346人，股票期權數量為1292.40萬份，調整後的首次授予期權的行權價格為12.239元。

2014年7月25日，公司第二屆董事會第三十六次會議審議通過的《關於公司第二期股權激勵計劃預留期權授予相關事項的議案》，董事會同意授予69名激勵對象158.8萬份股票期權，預留部分股票期權的授予日為2014年7月25日，預留部分股票期權的行權價格為42.26元。

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

三、董事、監事、高級管理人員報酬情況

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序 | 公司董事、監事津貼由公司董事會組織考核執行，高級管理人員報酬由董事會決定；在公司擔任職務的董事、監事、高級管理人員報酬由公司支付。獨立董事津貼依據股東大會決議。 |
| 董事、監事、高級管理人員報酬確定依據 | 依據公司的盈利水平及各董事、監事、高級管理人員的分工及履行情況確定 |
| 董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況 | 公司董事、監事和高級管理人員薪酬已按年度薪酬計劃支付，2014年度公司實際支付薪酬915.44萬元 |

公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：萬元

| 姓名 | 職務 | 性別 | 年齡 | 任職狀態 | 從公司 獲得的 報酬總額 | 從股東 單位獲得的 報酬總額 | 報告 期末實際 所得報酬 |
|-----|-----------|----|----|------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 賈躍亭 | 董事長、總經理 | 男 | | 現任 | 60 | 0 | 60 |
| 劉弘 | 副董事長、副總經理 | 男 | | 現任 | 60 | 0 | 60 |
| 鄧偉 | 董事 | 男 | | 現任 | 57 | 0 | 57 |
| 張長勝 | 獨立董事 | 男 | | 現任 | 13.12 | | 13.12 |
| 沈豔芳 | 獨立董事 | 女 | | 現任 | 13.12 | | 13.12 |
| 吳孟 | 監事會主席 | 男 | | 現任 | 17.4 | 0 | 17.4 |
| 吉曉慶 | 監事 | 女 | | 現任 | | | |
| 李秀瑛 | 監事 | 女 | | 現任 | | | |
| 賈躍民 | 副總經理 | 男 | | 現任 | 54 | 0 | 54 |
| 高飛 | 副總經理 | 男 | | 現任 | 73.5 | 0 | 73.5 |

| 姓名 | 職務 | 性別 | 年齡 | 任職狀態 | 從公司 獲得的 報酬總額 | 從股東 單位獲得的 報酬總額 | 報告 期末實際 所得報酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 雷振劍 | 副總經理 | 男 | | 現任 | 67.5 | 0 | 67.5 |
| 梁軍 | 副總經理 | 男 | | 現任 | 116.4 | 0 | 116.4 |
| 金杰 | 副總經理 | 男 | | 現任 | 51 | 0 | 51 |
| 楊永強 | 副總經理 | 男 | | 現任 | 48 | 0 | 48 |
| 吳亞洲 | 副總經理 | 男 | | 現任 | 72 | 0 | 72 |
| 劉剛 | 副總經理 | 男 | | 現任 | 48 | 0 | 48 |
| 譚殊 | 副總經理 | 女 | | 現任 | 66 | 0 | 66 |
| 楊麗杰 | 財務總監 | 女 | | 現任 | 54 | 0 | 54 |
| 張特 | 副總經理、董事會秘書 | 男 | | 現任 | 44.4 | 0 | 44.4 |
| 合計 | — | — | — | — | 915.44 | 0 | 915.44 |

公司董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

六、公司員工情況

(一) 員工專業構成

| 崗位類別 | 人數 | 佔總人數比例 |
|------|------|---------|
| 運營人員 | 1263 | 36.08% |
| 技術人員 | 1618 | 46.22% |
| 銷售人員 | 351 | 10.03% |
| 管理人員 | 269 | 7.68% |
| 合計 | 3501 | 100.00% |

(二) 員工受教育程度分佈情況

| 教育程度 | 人數 | 佔總人數比例 |
|----------|------|---------|
| 碩士及以上 | 509 | 14.54% |
| 大學本科 | 2270 | 64.84% |
| 專科 | 651 | 18.59% |
| 中專、高中及以下 | 71 | 2.03% |
| 合計 | 3501 | 100.00% |

(三) 員工年齡分佈情況

| 年齡區間 | 人數 | 佔總人數比例 |
|--------|------|---------|
| 50歲以上 | 8 | 0.23% |
| 40-49歲 | 119 | 3.40% |
| 31-39歲 | 1193 | 34.08% |
| 30歲以下 | 2181 | 62.30% |
| 合計 | 3501 | 100.00% |

B. 樂視網截至二零一五年十二月三十一日止年度業績的管理層討論及分析

第四節 管理層討論與分析

一、概述

(一) 公司整體發展概述

2015年度，互聯網行業取得了突飛猛進的發展，產品與服務呈現出更為智能化、未來化的趨勢，行業競爭愈發激烈。公司圍繞年度經營計劃，不斷夯實並完善樂視生態，持續拓展和創新，進一步提升用戶體驗，開拓更為有效的營銷模式，隨著「平台+內容+終端+應用」的樂視生態業務體系進一步完善，各個業務間的協同效應持續增強，品牌價值不斷提升，產品用戶體驗不斷改善以及流量變現能力不斷增強，公司各運營指標快速、穩步提高，主營業務增長顯著。

報告期公司實現營業收入1,301,672.51萬元，較去年同期增長90.89%；歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤為57,302.72萬元，較去年同期增長54.41%。

(二) 報告期內公司業務回顧

1、公司流量、用戶覆蓋規模等優勢進一步提升

公司視頻網站的流量、覆蓋人數等各項關鍵指標繼續大幅提升，2015年，公司網站的日均UV超過7,600萬，峰值接近24,500萬，2015年第四季度日均UV約13,000萬；VV日均3億，峰值5.7億。

在播放時長和用戶覆蓋兩項關鍵性指標上，公司視頻網站樂視視頻 www.le.com，2015年度因為年度大劇《芈月傳》、自製劇《太子妃升職記》等的熱播，在第三方專業媒體監測平台comScore發佈的2015年12月VideoMetrix視頻網站日均UV、月度播放量、視頻網站總播放時長TOP 10榜單中，排名均位居行業第一位。（參見「公司業務概要」中的「一、報告期內公司從事的主要業務」相關內容。）

2、平台飛速發展，有效支撐業務

雲視頻平台，致力創建和共享圍繞生活、商業、社會的全球雲生態，打造垂直整合的生態即服務(EaaS, Eco-as-a-Service)雲模式，重構產業鏈價值。在全球範圍提供專業領先的視頻雲服務(如CDN、雲點播、雲直播、Data+)，行業雲服務(如廣電、教育、體育

等)，共享雲服務(如內容共享發行、商業直播等)，VR雲平台，以及自助化雲平台。目前全球範圍內已擁有650個CDN節點、15Tbps儲備帶寬，已實現全年上百萬場雲直播、每天億級設備訪問、每秒數百萬用戶併發，成功服務全球十餘萬企業客戶，覆蓋數十億用戶。

3、 終端穩步、快速發展，生態協同效應增強

樂視TV•超級電視完成產能爬坡，公司持續全力優化供應鏈各環節，不斷提升產能，滿足廣大消費者的旺盛購買需求，順利完成2015年300萬台目標。超級電視S40、S50、X55、X60、X65、MAX70等產品線日臻完善，並新推出uMAX120特別定制款，已全面覆蓋主流、高端、超高端產品市場。2015年公司連續推出超3、超4兩代新品，採用創新的家庭互聯網交互方式，通過超級遙控器，讓電視能聽懂用戶說的話，智能地完成給它的任務和命令；手指或手臂的體感控制，可代替外接設備來玩遊戲或操控電視，讓人更深入的沉浸到科技帶來的智能體驗中。兩代新品產品性能大大提升，用戶體驗日臻完美。超級電視充分考慮了中國人使用電視的習慣，通過技術革新給用戶帶來許多便捷。在價格上，超級電視通過自有品牌自有電商，砍掉了不必要的品牌和渠道溢價，讓用戶獲得實惠。公司將繼續通過垂直整合，重新定義智能終端產品，提供極致的用戶體驗。公司將繼續推出新產品，打造跨終端的LetvUI系統，並進行持續更新及選代運營，繼續保持行業領先地位，真正讓大屏生態系統成為用戶的家庭娛樂中心。同時，將圍繞超級電視產品線，推出多種配件，支撐用戶的極致體驗需求，並擇機推出智能電視之外符合「品質生活」的全新智能產品。

4、 不斷夯實上游內容，打造內容矩陣獨具特色

報告期內，公司進一步堅持「內容為王」的運營戰略，通過「獨播」+「非獨播」的方式，加以強有力的內容運營，並在主攻差異化的細分領域及自製領域全面發力，公司版權優勢不斷鞏固，為廣大用戶和樂迷提供了更為極致的內容服務。公司採取電視劇、電影、綜藝、動漫、音樂等全方位內容品類的覆蓋，外部採購、內部自製創作相結合的策略，不斷鞏固和加強公司在內容領域的優勢地位。報告期內，樂視繼續保持國產劇覆蓋全行業第一的優勢，其中，由公司旗下樂視花兒影視出品、鄭曉龍導演、孫儷等眾多明星主演的古裝歷史大劇《芈月傳》，在樂視視頻播出後形成明顯的聚集效應，截止年報披露時間樂視全終端播放量已經突破125億；《小時代4—靈魂盡頭》、《何以笙簫默》、《九層妖塔》、樂視體育獨家版權賽事直播等以人無我有的優勢實現了日均UV高增長；自製劇《太子妃升職記》以精彩內容吸引了諸多付費會員，帶來優異流量變現。此外，樂視視頻還彙聚了《琅琊榜》、《偽裝

者》、《神犬小七》、《二胎時代》、《璀璨人生》、《千金歸來II》等多部精彩劇集，《睡在我上鋪的兄弟》、《蘇染染追夫計》、《我叫郝聰明》收視率優異的自製劇以及《十周嫁出去》、《極品模王》、《每週神侃電視劇》等口碑俱佳的自製綜藝。「版權+自製」雙管齊下，零死角覆蓋受眾需求。

5、垂直產業鏈協同效應彰顯，全球化戰略開啟

報告期內「平台+內容+終端+應用」的生態模式進一步完善，生態效應在各個業務層面得到彰顯。為了抓住中國互聯網品牌走向全球並取得領先優勢的歷史性機遇，經過半年多時間的調研和論證，公司已逐步開啟全球化戰略，中國香港、美國洛杉磯、矽谷等地業務開展逐步步入正軌，樂視美國商城正式上線，樂視超級電視在美國銷售優異，被譽為「最懂華人的電視」。

(三) 其他重要事項

報告期內，公司重要子公司以及關聯方與重慶市政府簽署戰略合作協議，在雲計算與大數據、大屏智能終端代工生產、金融等多個方面達成深度合作，此舉意味著樂視與地方政府的合作進入了新的高峰，同時借助重慶國家中心城市的力量以及在長江上游地區金融中心的地位，不僅能夠提高樂視在西南地區的市場份額，同時也將幫助樂視生態在我國西南部的落地和佈局，助力樂視在平台、內容、終端、應用多方面業務實現再次騰飛。

報告期內，公司披露《重大資產購買報告書(草案)》，將以現金認購TCL多媒體新股的方式成為TCL多媒體第二大股東，以此股權為紐帶，公司與TCL集團簽訂了《戰略合作備忘錄》，在戰略資源和商業模式方面形成多維度的深度戰略合作，引領全球圍繞智能電視的客廳經濟生態時代的來臨，不斷改善全球家庭的互聯網生活方式，推動行業商業模式升級和產業進步，並實現中國民族品牌在全球市場超越日韓傳統電視廠商。

此外，公司對外投資北青傳媒成為其股東；與衛寧軟件結成長期、全面的戰略夥伴關係，圍繞公眾健康服務的需求和健康服務業的發展趨勢，充分利用雙方在各自領域的優

勢，積極探索各類互聯網+模式下的醫療健康雲服務；與樂視體育聯合投資北京益動，依託各自在渠道、市場、用戶、內容等方面的影響力和優勢，進行深度合作，對於樂視網在社群O2O及運動健康領域的佈局有較大的意義，對樂視網的生態佈局予以全面支持。

(四) 公司內控方面

公司不斷優化提升內控管理水平，建立和完善內部治理和組織結構，形成科學的決策、執行和監督機制，保證公司經營管理合法合規以及經營活動的有序進行，提高經營效率和效果，促進企業實現發展戰略。建立良好的內部控制環境，堵塞漏洞、消除隱患，防止並及時發現糾正錯誤、違規及舞弊行為，保護公司資產的安全、完整。

公司有效運營資質健全，擁有《中華人民共和國電信與信息服務業務經營許可證》、《增值電信業務經營許可證》、《廣播電視節目製作經營許可證》、《短消息類服務接入代碼使用證書》、《信息網絡傳播視聽節目許可證》、《網絡文化經營許可證》、《互聯網出版許可證》、《互聯網藥品信息服務資格證書》等資質證書。公司還按照上市公司監管部門要求進一步加強了內部控制制度建設，形成了有效且相互制衡的決策、執行和監督機制，確保國家有關法律法規、部門規章、規範性文件和公司內部規章制度的貫徹實施。

二、主營業務分析

1、概述

參見「管理層討論與分析」中的「一、概述」相關內容。

2、收入與成本

(1) 營業收入構成

單位：元

| 營業收入 | 2015年 | | 2014年 | | 同比增減 |
|-----------|--------------------------|-------------|-------------------------|-------------|---------|
| | 金額 | 佔營業收入比重 | 金額 | 佔營業收入比重 | |
| 廣告業務收入 | 2,633,677,836.17 | 20.23% | 1,572,061,798.67 | 23.05% | 67.53% |
| 終端業務收入 | 6,088,833,693.67 | 46.78% | 2,740,047,010.46 | 40.18% | 122.22% |
| 會員及發行業務收入 | 3,782,359,728.95 | 29.06% | 2,421,916,186.04 | 35.52% | 56.17% |
| 付費業務收入 | 2,710,141,070.62 | 20.82% | 1,525,949,717.10 | 22.38% | 77.60% |
| 版權業務收入 | 776,088,695.58 | 5.96% | 704,591,996.39 | 10.33% | 10.15% |
| 電視劇發行收入 | 296,129,962.75 | 2.27% | 191,374,472.55 | 2.81% | 54.74% |
| 技術服務收入 | 151,172,563.14 | 1.16% | — | 0.00% | — |
| 其他業務收入 | 360,681,302.19 | 2.77% | 84,913,627.21 | 1.25% | 324.76% |
| 合計 | <u>13,016,725,124.12</u> | <u>100%</u> | <u>6,818,938,622.38</u> | <u>100%</u> | 90.89% |

註：技術服務收入指包括樂視雲計算公司所提供的雲視頻技術服務等；其他業務收入指公司對外授權可供使用的技術服務等。

(2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

適用 不適用

(3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

適用 不適用

(4) 公司已簽訂的重大銷售合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

(5) 營業成本構成

單位：元

| 營業成本 | 2015年 | | 2014年 | | 同比增減 |
|---------|--------------------------|----------------|-------------------------|----------------|---------|
| | 金額 | 佔營業成本比重 | 金額 | 佔營業成本比重 | |
| cdn及帶寬費 | 472,147,581.74 | 4.25% | 244,003,761.11 | 4.19% | 93.50% |
| 工資及福利 | 235,954,819.36 | 2.12% | 143,931,965.80 | 2.47% | 63.93% |
| 交通及通訊費 | 12,660,115.02 | 0.11% | 11,257,290.47 | 0.19% | 12.46% |
| 攤提費用 | 1,543,817,811.48 | 13.89% | 1,037,446,335.20 | 17.80% | 48.81% |
| 業務招待費 | 8,337,588.79 | 0.08% | 6,816,063.43 | 0.12% | 22.32% |
| 辦公費 | 27,140,127.72 | 0.24% | 8,874,352.73 | 0.15% | 205.83% |
| 其他 | 41,184,229.18 | 0.37% | 22,128,587.89 | 0.38% | 86.11% |
| 廣告費用 | 489,951,422.94 | 4.41% | 166,841,683.29 | 2.86% | 193.66% |
| 終端成本 | 8,185,920,966.49 | 73.67% | 4,092,212,693.80 | 70.21% | 100.04% |
| 電視劇及衍生 | 94,894,461.12 | 0.85% | 94,620,734.70 | 1.62% | 0.29% |
| 合計 | <u>11,112,009,123.84</u> | <u>100.00%</u> | <u>5,828,133,468.42</u> | <u>100.00%</u> | 90.66% |

(6) 報告期內合併範圍是否發生變動

是 否

(7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

(8) 主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

| | |
|----------------------|------------------|
| 前五名客戶合計銷售金額(元) | 3,833,520,142.40 |
| 前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例 | 29.45% |

公司主要供應商情況

| | |
|-----------------------|------------------|
| 前五名供應商合計採購金額(元) | 6,886,752,861.02 |
| 前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例 | 45.03% |

3、費用

單位：元

| | 2015年 | 2014年 | 同比增減 | 重大變動說明 |
|------|------------------|----------------|---------|---|
| 銷售費用 | 1,040,736,778.35 | 489,035,465.49 | 112.81% | 主要是隨著公司業務發展，人員增加，人員工資、辦公及會議費增加，智能終端銷售業務發展使得物流及售後費用增加所致。 |
| 管理費用 | 309,492,095.22 | 175,454,652.60 | 76.39% | 公司快速發展引進高端人才較多，工資及福利費、辦公及會議費、諮詢費等增加。 |
| 財務費用 | 348,979,599.08 | 167,915,495.78 | 107.83% | 主要系公司按照會計準則規定計提大股東賈躍亭、賈躍芳免息借款形成的利息費用118,133,082.89元所致，此費用將會依照大股東無息借款承諾進行豁免處理，增加至資本公積。 |

4、研發投入

√適用 □不適用

| 序號 | 項目 | 進展 | 擬達到目標 | 預計對公司未來發展的影響 |
|----|-------------|-------|---|---|
| 1 | 基礎平台建設 | 持續研發中 | 搭建樂視自有廣告平台，完成生態廣告位資源變現；搭建樂視推薦系統，為公司產品服務提供技術支持；搭建雲視頻平台、幫助客戶解決視頻平台搭建的技術障礙，進一步從應用角度驗證雲平台服務可靠性，從而實現雲平台支撐樂視各業務線；統一公司的傳輸平台，減少各個終端各個模塊的重複開發。 | 進一步增強廣告收入變現能力；加強自有APP推薦能力，配合大數據分析，提升用戶體驗，通過自動化的雲視頻平台形成客戶群規模，為將來的內容彙聚、發行、衍生服務提供基礎的客戶群體；降低計算資源、存儲資源、帶寬資源；大幅減少帶寬支出，保障在各種網絡條件下的數據穩定傳輸，提高用戶體驗。 |
| 2 | 終端產品升級及新品研發 | 持續研發中 | 依託公司強大的運營優勢，改善服務性能，方便用戶尋找內容，完善內容運營；研發、升級新產品。 | 佔據市場份額加強用戶粘性使之成為優質的內容運營平台；順應市場發展，替代舊型號產品提升產品競爭力，提升用戶的體驗。 |
| 3 | CDN項目 | 持續研發中 | 在現有CDN基礎上開發新的功能：開發調度系統，提高服務器對媒體格式的適配，提高CDN服務器上報日誌的效率和穩定性，開發CDN數據分析平台等，滿足公司日益增長的需求，並能很好的服務各端的應用。 | 提升網絡運營的穩定性，提高網絡資源利用率，同時強化數據的收集分析能力。CDN是將是未來整個樂視生態內容分發到全球的基礎保證。 |
| 4 | 其他業務相關系統開發 | 持續研發中 | 實現對會員、商品、訂單進行集中管理，更好對商品進行任意組合售賣，對訂單進行跟蹤；從成本降低、可用性、易用性、服務保障、直播延時等多角度進行擴展和優化，能更好地服務業務，並承接外部商務業務。 | 減少運營成本、出錯率、提高收入以及續費率，統一的虛擬商品報表平台，用戶行為軌跡，給公司做決策做有利支撐；提升用戶體驗，達到增強用戶粘度，留住老用戶，發展新用戶的目的，可降低運營成本，同時對外開展商務運營業務。 |

近三年公司研發投入金額及佔營業收入的比例

| | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 研發人員數量(人) | 1,519 | 1,023 | 406 |
| 研發人員數量佔比 | 31.10% | 29.20% | 21.00% |
| 研發投入金額(元) | 1,224,120,437.18 | 805,571,804.76 | 373,971,798.29 |
| 研發投入佔營業收入比例 | 9.40% | 11.81% | 15.84% |
| 研發支出资本化的金額(元) | 731,874,814.33 | 482,539,370.55 | 202,575,271.20 |
| 資本化研發支出佔研發投入的比例 | 59.79% | 59.90% | 54.17% |
| 資本化研發支出佔當期淨利潤的比重 | 337.09% | 374.65% | 87.17% |

研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

適用 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

近兩年專利數情況

適用 不適用

| | 已申請 | 已獲得 | 截至報告期末 累計獲得 |
|--------------------------|-------|-----|----------------|
| 發明專利 | 1,473 | 22 | 34 |
| 實用新型 | 158 | 76 | 78 |
| 外觀設計 | 556 | 230 | 240 |
| 本年度核心技術團隊或 關鍵技術人員變動情況 | 無重大變化 | | |
| 是否屬於科技部認定高新企業 | 是 | | |

5、現金流

單位：元

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 同比增減 |
|---------------|-------------------|-------------------|------------|
| 經營活動現金流入小計 | 10,159,157,157.75 | 5,968,398,195.56 | 70.22% |
| 經營活動現金流出小計 | 9,283,455,281.29 | 5,734,215,461.60 | 61.90% |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 875,701,876.46 | 234,182,733.96 | 273.94% |
| 投資活動現金流入小計 | 56,560,871.79 | 76,906,966.88 | -26.46% |
| 投資活動現金流出小計 | 3,041,311,028.39 | 1,602,584,606.41 | 89.78% |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -2,984,750,156.60 | -1,525,677,639.53 | 95.63% |
| 籌資活動現金流入小計 | 11,390,678,614.77 | 3,080,997,521.88 | 269.71% |
| 籌資活動現金流出小計 | 7,025,329,507.77 | 1,927,730,507.01 | 264.44% |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 4,365,349,107.00 | 1,153,267,014.87 | 278.52% |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 2,267,429,519.51 | -138,369,509.66 | -1,738.68% |

相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用 不適用

報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

適用 不適用

三、非主營業務情況

適用 不適用

四、資產及負債狀況

1、資產構成重大變動情況

單位：元

| | 2015年末 | | 2014年末 | | 比重增減 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|
| | 金額 | 佔總資產比例 | 金額 | 佔總資產比例 | |
| 貨幣資金 | 2,729,778,115.14 | 16.07% | 499,850,156.29 | 5.65% | 10.42% |
| 應收賬款 | 3,359,683,070.34 | 19.78% | 1,892,606,343.05 | 21.38% | -1.60% |
| 存貨 | 1,138,787,425.07 | 6.71% | 733,526,978.69 | 8.29% | -1.58% |
| 投資性房地產 | | | | 0.00% | 0.00% |
| 長期股權投資 | 10,045,254.04 | 0.06% | | 0.00% | 0.06% |
| 固定資產 | 629,348,189.66 | 3.71% | 343,015,085.10 | 3.88% | -0.17% |
| 在建工程 | | | | 0.00% | 0.00% |
| 短期借款 | 1,735,000,000.00 | 10.22% | 1,388,000,000.00 | 15.68% | -5.46% |
| 長期借款 | 300,000,000.00 | 1.77% | | 0.00% | 1.77% |

2、以公允價值計量的資產和負債

√適用 □不適用

單位：元

| 項目 | 期初數 | 本期公允價值 變動損益 | 計入權益的累計 公允價值變動 | 本期計提的 減值 | 本期購買 金額 | 本期出售 金額 | 期末數 |
|----------|------|----------------|-------------------|-------------|---------------|------------|---------------|
| 金融資產 | | | | | | | |
| 可供出售金融資產 | 0.00 | 5,072,950.59 | 5,072,950.59 | | 80,675,719.67 | | 85,748,670.26 |
| 上述合計 | 0.00 | 5,072,950.59 | 5,072,950.59 | | 80,675,719.67 | | 85,748,670.26 |

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

□是 √否

五、投資狀況分析

1、總體情況

適用 不適用

| 報告期投資額(元) | 上年同期投資額(元) | 變動幅度 |
|------------------|------------------|--------|
| 3,041,311,028.39 | 1,602,584,606.41 | 89.78% |

2、報告期內獲取的重大的股權投資情況

適用 不適用

3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

4、以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

單位：元

| 資產類別 | 初始投資成本 | 本期公允價值 | | 計入權益的 累計公允 價值變動 | 報告期內 購入金額 | 報告期內 售出金額 | 累計投資 收益 | 期末金額 | 資金來源 |
|------|---------------|--------------|--|-----------------------|---------------|--------------|------------|---------------|------|
| | | 變動損益 | | | | | | | |
| 股票 | 80,675,719.67 | 5,072,950.59 | | 5,072,950.59 | 80,675,719.67 | 0.00 | 0.00 | 85,748,670.26 | 自有資金 |
| 合計 | 80,675,719.67 | 5,072,950.59 | | 5,072,950.59 | 80,675,719.67 | 0.00 | 0.00 | 85,748,670.26 | - |

5、募集資金使用情況

適用 不適用

公司報告期無募集資金使用情況。

六、重大資產和股權出售

1、出售重大資產情況

適用 不適用

公司報告期末出售重大資產。

2、出售重大股權情況

適用 不適用

七、主要控股參股公司分析

適用 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達 10% 以上的參股公司情況

單位：元

| 公司名稱 | 公司類型 | 主要業務 | 註冊資本 | 總資產 | 淨資產 | 營業收入 | 營業利潤 | 淨利潤 |
|----------------------|------|---------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 樂視致新電子科技 (天津)有限公司 | 子公司 | 產品生產、銷售 | 265,040,001.00 | 4,817,986,497.91 | -202,466,565.32 | 8,692,826,932.77 | -974,103,684.05 | -730,518,771.38 |
| 樂視雲計算有限公司 | 子公司 | 數據處理、軟件 開發 | 662,619,965.00 | 915,213,273.62 | 290,815,154.07 | 562,394,995.64 | -133,709,880.17 | -100,282,410.13 |

報告期內取得和處置子公司的情況

適用 不適用

| 公司名稱 | 報告期內取得和 處置子公司方式 | 對整體生產經營和業績的影響 |
|--------------------|--------------------|-------------------|
| 霍爾果斯樂嗨文化傳媒 有限公司 | 投資新設 | 對公司的經營具有長期有利的積極作用 |
| 樂想控股有限公司 | 投資新設 | 對公司的經營具有長期有利的積極作用 |

主要控股參股公司情況說明

- 1、 單個子公司或參股公司的經營業績同比出現大幅波動，且對公司合併經營業績造成重大影響的，公司應當對其業績波動情況及其變化原因進行說明；
- 2、 如主要子公司或參股公司的經營業績未出現大幅波動，但其資產規模、構成或其他主要財務指標出現顯著變化，並可能在將來對公司業績造成影響，也應當對變化情況和原因予以說明；
- 3、 持有與公司主業關聯度較小的子公司，公司應當說明公司的持有目的和未來經營計劃；
- 4、 對報告期內投資收益佔淨利潤達50%以上的公司，應當說明投資收益中佔比10%以上的股權投資項目基本情況；
- 5、 主要子公司或參股公司的經營情況的披露應當參照上市公司管理層討論與分析的要求。

公司報告期內無應當披露的重要控股參股公司信息。

八、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

九、公司未來發展的展望

(一) 未來整體戰略

公司所處的互聯網視頻行業，對創新和變革有著極高的要求，行業發展迅速、競爭激烈。近年來，公司著力打造「平台+內容+終端+應用」的「樂視生態」，以內容為基礎，加強相關增值服務的開發及應用，在多屏領先技術優勢與樂視生態的垂直產業鏈的整合佈局支持下，通過電視、PC、手機、平板等多屏終端為用戶帶來極致的體驗。公司將持續拓展產業鏈上下游及其周邊，發佈和實施各種重要戰略，不斷夯實和完善「樂視生態」，持續提升品牌知名度及用戶規模，推動各主營業務快速發展。目前，公司逐步打造的樂視生態已具有較強的兼容性及延展性，生態各要素之間形成了緊密協同的運營機制，能創造出比單一

經營要素獨立運營更高的效率。公司未來將圍繞「樂視生態」進行更為系統化的拓展，採用「內生+外延」結合的方式進一步提升樂視生態的競爭優勢、增強公司的抗風險能力、拓展公司的成長空間。

2016年，公司將通過進一步完善，實現生態型內容結構、生態型平台、生態型終端、生態型應用、生態型組織及生態型營銷，從鏈條的生態化進化至節點的生態化，以達到最具規模和力量的協同效應，並全面開啟全球化進程。公司通過生態化協同以最大程度的獲取並貼近用戶，改變人們的互聯網生活方式，實現打造高品質樂迷生活圈的目標，進而帶動各主營業務收入快速增長。

(二) 公司2016年各業務領域經營目標

(1) 平台

樂視雲平台方面，2016年初樂視雲公司完成階段性融資，重慶戰略基金成為其戰略投資者，此舉充分體現了重慶對樂視雲行業領先的獨特生態模式的認可。樂視雲公司與重慶的合作，是樂視與地方政府的深層次合作的進一步體現，借助重慶國家中心城市的力量以及在長江上游地區金融中心的地位，不僅能夠提高樂視在西南地區的市場份額，同時也將幫助樂視生態在西南部的落地和佈局，基於樂視雲開放的閉環生態，新一年裡，樂視雲平台將在產品研發、服務優化、拓展營銷、全球佈局等領域全面發力，並借助於與地方政府深度合作的契機，有力推動樂視雲開創面向未來的生態經濟，構建全球雲生態。

(2) 內容

公司2016年將繼續力爭保持長視頻第一的位置。2016年樂視網將在版權、自製、音樂、電影等領域加大資源投入，為生態型內容運作奠定穩固基礎。並基於樂視生態，使內容的生命週期可以通過各種內容形式得以無限延長，受眾基數得到遞增，並在多屏終端上充分呈現，其運營價值將得到深度挖掘，形成「大製作、大生態、大影響」的連鎖規模化商業效應。

(3) 智能終端

2016年，公司將繼續通過垂直整合，不斷拓展智能終端產品，為用戶提供極致服務。具體包括，繼續豐富和完善超級電視產品線，推出新一代的智能電視，進一步普及真正意義上的智能大屏；打造跨終端的LetvUI系統，並進行持續更新及選代運營，繼續保持行業

領先地位，真正讓大屏生態系統成為用戶的家庭娛樂中心；同時，圍繞超級電視產品線，推出多種配件，支撐用戶的極致體驗需求；擇機推出智能電視之外符合「品質生活」的全新智能產品。2016年，超級電視的銷售量目標為600萬台，保有量實現突破1,000萬台。

(4) 應用

移動端應用產品方面，公司將繼續提升移動端流量，豐富優化移動端產品矩陣，不斷提升移動端產品用戶體驗，實現用戶量和行業排名的快速提升，以緊跟用戶需求和市場趨勢，促進樂視生態的進一步完善。

應用市場方面，進一步豐富應用數量，提升用戶體驗，支持更多開發者圍繞大屏進行產品開發，並進行應用市場的商業化探索，繼續保持行業第一的地位。此外，在眾多新型技術應用等方面進行有效佈局，實現在大屏核心應用領域的戰略卡位。

十四、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

適用 不適用

(一) 首期股權激勵計劃

2015年11月3日，公司第三屆董事會第三次會議審議通過了《關於調整公司首期股權激勵計劃股票期權行權價格、期權數量及注銷部分激勵對象期權的議案》，由於公司首期股權激勵的激勵對象張坤、趙躍、時佳靜、脫尚彬、李強、朱先慶、李楠、劉偉8人因個人原因離職，根據公司《首期股票期權激勵計劃》及相關規定，取消該8人的激勵對象資格，同時取消已授予該8人股票期權共計23.826萬份。首期股權激勵計劃激勵對象調整為171人。根據公司《首期股票期權激勵計劃》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵(股票期權)實施、授予、行權與調整》的規定，該23.826萬份股票期權將予以注銷。首次授予期權的數量調整為1,988.388萬份，剩餘未行權部分數量為1,193.0328萬份。

公司2014年年度股東大會已審議通過2014年年度利潤分配方案，並於2015年5月13日完成權益分派，根據公司股東大會的授權，董事會對公司首次授出股票期權的行權價格以及數量進行調整，經調整後的首次授予期權的行權價格為3.615元，經調整後的首次授予期權的數量為4,374.4536萬份，剩餘未行權部分數量為2,624.6722萬份。

同日，第三屆董事會第三次會議審議通過了《關於公司首期股權激勵計劃第三個行權期可行權的議案》，根據公司《首期股票期權激勵計劃(草案)修訂稿》和《首期股票期權激勵計劃考核管理辦法》的考核結果，公司董事會認為首期股權激勵計劃首次授予股票期權第三個行權期行權條件滿足，同意以定向發行公司股票的方式給予171名激勵對象第三個行權期可行權股票期權共1,312.3361萬份。

報告期內涉及首期股權激勵相關公告索引如下：

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|---|-------|
| 2015年11月3日 | 2015-112 | 第三屆董事會第三次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年11月3日 | 2015-113 | 第三屆監事會第三次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年11月3日 | 2015-114 | 關於調整公司首期股權激勵計劃股票期權行權價格、期權數量及注銷部分激勵對象期權的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年11月3日 | 2015-115 | 關於公司首期股權激勵計劃第三個行權期可行權的公告 | 巨潮資訊網 |

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|-------------|----------|-------------------------|-------|
| 2015年11月10日 | 2015-119 | 關於首期股權激勵計劃部分股票期權注銷完成的公告 | 巨潮資訊網 |

(二) 第二期股權激勵計劃首次授予部分股權期權

報告期內，公司第二期股權激勵首次授予部分調整期權行權價格和期權數量、注銷部分激勵對象期權並開始第一次行權：

2015年5月15日，公司第二屆董事會第五十一次會議審議通過《關於調整公司第二期股權激勵計劃首次授予股票期權行權價格、期權數量及注銷部分激勵對象期權的議案》，由於公司第二期股權激勵計劃首次授予股票期權的激勵對象向瑛穎、王錚、王杉杉、於松亞、劉靚、王超君、張亞東、吳建輝、劉乃坤、林洋、吳素樺、劉海明、李燕、洪俊標、彭東尼、劉明洋、戴萌、侯乃森、白德鑫、朱瀟川、田亮、楊波、張廣陸、鐘丹、脫尚彬、王蕾、張澎等27人因個人原因離職，根據公司《第二期股票期權激勵計劃》及相關規定，取消該27人的激勵對象資格，同時取消已授予該27人股票期權共計55.7萬份。第二期股權激勵計劃首次授予股票期權的激勵對象調整為319人。根據公司《第二期股票期權激勵計劃》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵(股票期權)實施、授予、行權與調整》的規定，該55.7萬份股票期權將予以注銷。首次授予期權的數量調整為1,236.7萬份。

公司2014年年度股東大會已審議通過2014年年度利潤分配方案，並於2014年5月13日完成權益分派，根據公司股東大會的授權，董事會對公司首次授出股票期權的行權價格以及數量進行調整，經調整後的首次授予期權的行權價格為5.542元，經調整後的首次授予期權的數量為2,720.74萬份。

同時，第二屆五十一一次董事會審議通過了《關於公司第二期股權激勵計劃首次授予股票期權第一個行權期可行權的議案》。

根據公司《第二期股票期權激勵計劃(草案)修訂稿》和《第二期股票期權激勵計劃考核管理辦法》的考核結果，公司董事會認為第二期股權激勵計劃首次授予股票期權第一個行權期行權條件滿足，同意以定向發行公司股票的方式給予319名激勵對象第一個行權期可行權股票期權共544.148萬份。

截止2015年12月31日，第二期股權激勵首次授予部分有效行權5,397,019份，公司股本增加5,397,019股。對於公司財務狀況無實質性影響。

報告期內涉及第二期股權激勵首次授予部分股票期權相關公告索引如下：

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|--|-------|
| 2015年5月15日 | 2015-036 | 第二屆董事會第五十一次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年5月15日 | 2015-037 | 第二屆監事會第二十九次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年5月15日 | 2015-038 | 關於調整公司第二期股權激勵計劃首次授予股票期權行權價格、期權數量及注銷部分激勵對象期權的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年5月15日 | 2015-039 | 關於公司第二期股票期權激勵計劃首次授予股票期權可行權的公告 | 巨潮資訊網 |

(三) 第二期股權激勵計劃預留部分股票期權

2015年7月22日，公司第二屆董事會第五十次會議審議通過了《關於調整公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權行權價格、期權數量及注銷部分激勵對象期權的議案》，由於公司第二期股權激勵計劃預留授予股票期權的激勵對象陳衛國、郭大剛、紀江、劉建龍、劉旺、汪洋、王靖文、應雋、於立柱等9人因個人原因離職，根據公司《第二期股票期權激勵計劃》及相關規定，取消該9人的激勵對象資格，同時取消已授予該9人股票期權共計35萬份。第二期股權激勵計劃預留部分股票期權的激勵對象調整為60人。根據公司《第二期股票期權激勵計劃》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵(股票期權)實施、授予、行權與調整》的規定，該35萬份股票期權將予以注銷。預留授予期權的數量調整為123.8萬份。

公司2014年年度股東大會已審議通過2014年年度利潤分配方案，並於2015年5月13日完成權益分派，根據公司股東大會的授權，董事會對公司第二期股權激勵預留部分股票期權的行權價格以及數量進行調整，經調整後的預留部分期權的行權價格為19.1882元，經調整後的預留授予期權的數量為272.36萬份。

2015年11月5日，公司第三屆董事會第四次審議通過了《關於公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權第一個行權期可行權的議案》，根據公司《第二期股票期權激勵計劃(草案修訂稿)》和《第二期股票期權激勵計劃考核管理辦法》的考核結果，公司董事會認為第二期股權激勵計劃預留部分股票期權第一個行權期行權條件滿足，同意以定向發行公司股票的方式給予60名激勵對象第一個行權期可行權股票期權共81.708萬份。

報告期內涉及第二期股權激勵預留部分股票期權相關公告索引如下：

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|-------------------|-------|
| 2015年7月22日 | 2015-078 | 第二屆董事會第五十九次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年7月22日 | 2015-079 | 第二屆監事會第三十四次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|--|-------|
| 2015年7月22日 | 2015-080 | 關於調整公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權行權價格、期權數量及注銷部分激勵對象期權的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年11月5日 | 2015-116 | 第三屆董事會第四次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年11月5日 | 2015-117 | 第三屆監事會第四次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年11月5日 | 2015-118 | 關於公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權第一個行權期可行權的公告 | 巨潮資訊網 |

(四) 第三期股權激勵計劃

2015年9月23日，公司推出第三期股權激勵計劃，第二屆董事會第六十四次會議審議通過了《關於〈樂視網信息技術(北京)股份有限公司第三期股票期權激勵計劃(草案)〉及其摘要的議案》、《公司關於〈樂視網信息技術(北京)股份有限公司第三期股票期權激勵計劃實施考核管理辦法〉的議案》，並且，2015年10月14日，公司2015年第二次臨時股東大會審議通過了以上兩項議案及其《關於股東大會授權董事會辦理公司第三期股票期權激勵計劃相關事宜的議案》。

2015年11月16日，公司第三屆董事會第五次會議審議通過了《關於公司第三期股票期權激勵計劃授予的議案》，根據本公司2015年第二次臨時股東大會的授權，董事會認為《股票期權激勵計劃》規定的各項授權條件已經滿足，受公司股東大會委託，董事會確定以2015年11月13日作為公司股權激勵計劃的授予日，向360名激勵對象授予1856萬份股票期權。

報告期內涉及第三期股權激勵計劃相關公告索引如下：

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|-------------|----------|------------------------------------|-------|
| 2015年9月23日 | 2015-096 | 第二屆董事會第六十四次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年9月23日 | 2015-097 | 第二屆監事會第三十八次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年9月23日 | | 樂視網信息技術(北京)股份有限公司第三期股票期權激勵計劃(草案) | 巨潮資訊網 |
| 2015年9月23日 | | 樂視網信息技術(北京)股份有限公司第三期股票期權激勵計劃(草案)摘要 | 巨潮資訊網 |
| 2015年9月23日 | | 第三期股票期權激勵計劃實施考核管理辦法 | 巨潮資訊網 |
| 2015年10月14日 | 2015-103 | 2015年第二次臨時股東大會決議公告 | 巨潮資訊網 |

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|-------------|----------|--------------------|-------|
| 2015年11月16日 | 2015-122 | 第三屆董事會第五次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年11月16日 | 2015-123 | 第三屆監事會第五次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2015年11月16日 | 2015-124 | 關於公司第三期股權激勵計劃授予的公告 | 巨潮資訊網 |

四、董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據、實際支付情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序
 公司董事、監事津貼由公司董事會組織考核執行，高級管理人員報酬由董事會決定；在公司擔任職務的董事、監事、高級管理人員報酬由公司支付。獨立董事津貼依據股東大會決議。

董事、監事、高級管理人員報酬確定依據
 依據公司的盈利水平及各董事、監事、高級管理人員的分工及履行情況確定

董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況
 公司董事、監事和高級管理人員薪酬已按年度薪酬計劃支付，2015年度公司實際支付薪酬1032萬元

公司報告期內董事、監事、高級管理人員薪酬統計，按照其在任職董事、監事、高級管理人員職務的期間進行統計。

公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：萬元

| 姓名 | 職務 | 性別 | 年齡 | 任職狀態 | 從公司獲得的 稅前報酬總額 | 是否在公司 關聯方獲取 報酬 |
|-----|------------|----|----|------|------------------|----------------------|
| 賈躍亭 | 董事長、總經理 | 男 | 43 | 現任 | 60 | 是 |
| 韓方明 | 副董事長 | 男 | 50 | 現任 | 32 | 否 |
| 劉弘 | 董事、副總經理 | 男 | 43 | 現任 | 60 | 否 |
| 鄧偉 | 董事 | 男 | 39 | 離任 | 50 | 否 |
| 張長勝 | 獨立董事 | 男 | 67 | 離任 | 11 | 否 |
| 沈豔芳 | 獨立董事 | 女 | 43 | 離任 | 11 | 否 |
| 朱寧 | 獨立董事 | 男 | 43 | 現任 | 3 | 否 |
| 曹彬 | 獨立董事 | 男 | 45 | 現任 | 3 | 是 |
| 吳孟 | 監事會主席 | 男 | 41 | 現任 | 26 | 否 |
| 吉曉慶 | 監事 | 女 | 36 | 現任 | 0 | 是 |
| 李秀瑛 | 監事 | 女 | 56 | 離任 | 0 | 是 |
| 田炳信 | 監事 | 男 | 60 | 現任 | 0 | 否 |
| 賈躍民 | 副總經理 | 男 | 46 | 離任 | 48 | 否 |
| 高飛 | 副總經理 | 男 | 40 | 現任 | 77 | 否 |
| 雷振劍 | 副總經理 | 男 | 35 | 離任 | 66 | 否 |
| 梁軍 | 副總經理 | 男 | 46 | 現任 | 169 | 否 |
| 金傑 | 副總經理 | 男 | 44 | 現任 | 58 | 否 |
| 楊永強 | 副總經理 | 男 | 41 | 現任 | 48 | 否 |
| 吳亞洲 | 副總經理 | 男 | 40 | 現任 | 79 | 否 |
| 劉剛 | 副總經理 | 男 | 47 | 離任 | 6 | 否 |
| 譚殊 | 副總經理 | 女 | 41 | 現任 | 71 | 否 |
| 楊麗傑 | 財務總監 | 女 | 41 | 現任 | 54 | 否 |
| 張特 | 副總經理、董事會秘書 | 男 | 36 | 離任 | 37 | 否 |
| 袁斌 | 副總經理 | 男 | 40 | 現任 | 24 | 否 |
| 張旻暉 | 副總經理 | 男 | 38 | 現任 | 18 | 否 |
| 蔣曉琳 | 副總經理 | 女 | 41 | 現任 | 15 | 否 |
| 趙凱 | 董事會秘書 | 男 | 30 | 現任 | 6 | 否 |
| 合計 | — | — | — | — | 1032 | — |

公司董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

報告期內，公司第三期股權激勵計劃發佈，公司副董事長韓方明被授予50萬股股票期權，副總經理蔣曉琳被授予10萬股股票期權，董事會秘書趙凱被授予8萬股股票期權，上述報告期內授予的股票期權行權價格均為38.84元/股。

五、公司員工情況

(一) 員工專業構成

| 崗位類別 | 人數 | 佔比 |
|------|------|--------|
| 管理人員 | 424 | 8.7% |
| 技術人員 | 2517 | 51.5% |
| 銷售人員 | 646 | 13.2% |
| 運營人員 | 1298 | 26.6% |
| 總計 | 4885 | 100.0% |

(二) 員工受教育程度分佈情況

| 教育程度 | 人數 | 佔總人數 比例 |
|----------|------|------------|
| 碩士及以上 | 806 | 16.5% |
| 大學本科 | 3288 | 67.3% |
| 專科 | 731 | 15.0% |
| 中專、高中及以下 | 60 | 1.2% |
| 合計 | 4885 | 100.0% |

(三) 員工年齡分佈情況

| 年齡區間 | 人數 | 佔總人數 |
|--------|------|--------|
| | | 比例 |
| 50歲以上 | 9 | 0.2% |
| 40-49歲 | 197 | 4.0% |
| 31-39歲 | 1970 | 40.33% |
| 30歲以下 | 2709 | 55.46% |
| 合計 | 4885 | 100.0% |

企業薪酬成本情況

| | 本期 |
|------------------|------------|
| 當期領取薪酬員工總人數(人) | 6,945 |
| 當期總體薪酬發生額(萬元) | 107,488.04 |
| 總體薪酬佔當期營業收入比例 | 8.26% |
| 高管人均薪酬金額(萬元/人) | 38.22 |
| 所有員工人均薪酬金額(萬元/人) | 15.48 |

C. 樂視網截至二零一六年十二月三十一日止年度業績的管理層討論及分析

第四節 經營情況討論與分析

一、概述

(一) 公司整體發展概述

2016年度，互聯網行業取得了突飛猛進的發展，產品與服務呈現出更為智能化、未來化的趨勢，行業競爭愈發激烈。公司圍繞年度經營計劃，不斷夯實並完善樂視生態，持續拓展和創新，進一步提升用戶體驗，開拓更為有效的營銷模式，隨著「平台+內容+硬件+軟件+應用」的樂視生態業務體系進一步完善，各個業務間的協同效應持續增強，品牌價值不斷提升，產品用戶體驗不斷改善以及流量變現能力不斷增強，公司各運營指標快速、穩步提高，主營業務穩定增長。

2016年度，公司實現營業總收入2,198,687.85萬元，同比增長68.91%；實現歸屬上市公司股東淨利潤55,475.92萬元，同比降低3.19%。公司業績變動說明如下：

首先，與去年同期相比，公司智能終端產品銷售發力，樂視超級電視銷售成績優異，繼續保持智能電視領導品牌的地位，公司營業收入增長明顯。

其次，公司業務範圍增加，新業務處於成長期造成利潤總額下降，同時，因前期超級電視主要以高配置、高性能、極致體驗、顛覆價格快速獲用戶的原因，以及公司快速發展帶來的管理費用、銷售費用等上升，使得公司營業利潤同比降低。

第三，合併範圍內樂視致新及樂視商城為非全資子公司，存在少數股東損益，同時由於商業模式決定或處於業務發展期的原因上述公司處於虧損階段，由此帶來的少數股東虧損會造成合併口徑淨利潤的下降。

第四，歸屬於上市公司的廣告業務、付費會員業務等處於快速、穩定發展期，未來隨著業務規模持續放量發展公司業績將繼續高速且穩定發展。

(二) 報告期內公司業務回顧

1、 公司流量、用戶覆蓋規模等優勢進一步提升

公司視頻網站的流量、覆蓋人數等各項關鍵指標繼續持續穩定提升，2016年公司網站的日均UV超過8,000萬，峰值接近11,000萬；VV日均3.9億，峰值6.1億。

基於智能終端產品熱銷帶來日益增長的終端用戶，以及《何以笙簫默》、《一起長大》、《超少年密碼》等多部精彩劇集，《整垮前女友》、《絕命卦師》、《女總裁的貼身高手》等收視率優異的自製劇，以及《奔跑吧兄弟》、《蒙面歌王》、《王牌對王牌》、《極速奔跑吧》、《我要上蒙面》、《崔神駕到》等口碑俱佳的綜藝及自製綜藝，公司視頻網站樂視視頻www.le.com用戶粘性穩定，在第三方專業媒體監測平台comScore發佈的2016年VideoMetrix視頻網站日均UV TOP10榜單中，2016年1-8月份樂視視頻排名穩居第一／第二名，9-12月份保持排名位於前列。(參見「公司業務概要」中的「一、報告期內公司從事的主要業務」相關內容。)

2、 平台飛速發展，有效支撐業務

雲視頻平台，致力創建和共享圍繞生活、商業、社會的全球雲生態，打造垂直整合的生態即服務(EaaS, Eco-as-a-Service)雲模式，重構產業鏈價值。在全球範圍提供專業領先的視頻雲服務(如CDN、雲點播、雲直播、Data+)，行業雲服務(如廣電、教育、體育等)，共享雲服務(如內容共享發行、商業直播等)，VR雲平台，以及自助化雲平台。目前全球範圍內已擁有750個CDN節點、30Tbps儲備帶寬，已實現全年上百萬場雲直播、每天億級設備訪問、每秒數百萬用戶併發，成功服務全球十餘萬企業客戶，覆蓋數十億用戶。

3、 智能終端穩步、快速發展

公司持續全力優化超級電視等智能終端產品供應鏈各環節，不斷提升產能，滿足廣大消費者的旺盛購買需求，順利完成2016年既定目標。超級電視產品線日臻完善，已全面覆蓋主流、高端、超高端產品市場。2016年公司連續推出超4系列電視新品，採用創新的家庭互聯網交互方式，通過超級遙控器，讓電視能聽懂用戶說的話，智能地完成給它的任務和命令；手指或手臂的體感控制，可代替外接設備來玩遊戲或操控電視，讓人更深入的沉浸到科技帶來的智能體驗中。新品產品性能持續提升，用戶體驗日臻完美。超級電視充分

考慮了中國人使用電視的習慣，通過技術革新給用戶帶來許多便捷。公司將繼續通過垂直整合，重新定義智能終端產品，提供極致的用戶體驗。公司將繼續推出新產品，打造跨終端的LetvUI系統，並進行持續更新及選代運營，繼續保持行業領先地位，真正讓大屏生態系統成為用戶的家庭娛樂中心。同時，將圍繞超級電視產品線，推出多種配件，支撐用戶的極致體驗需求，並擇機推出智能電視之外符合「品質生活」的全新智能產品。

4、不斷夯實上游內容，打造內容矩陣獨具特色

報告期內，公司進一步堅持「內容為王」的運營戰略，通過「獨播」+「非獨播」的方式，加以強有力的內容運營，並在主攻差異化的細分領域及自製領域全面發力，公司版權優勢不斷鞏固，為廣大用戶和樂迷提供了更為極致的內容服務。公司採取電視劇、電影、綜藝、動漫、音樂等全方位內容品類的覆蓋，外部採購、內部自製創作相結合的策略，不斷鞏固和加強公司在內容領域的優勢地位。報告期內，樂視視頻彙聚了《何以笙簫默》、《一起長大》、《超少年密碼》等多部精彩劇集，《整垮前女友》、《絕命卦師》、《女總裁的貼身高手》等收視率優異的自製劇，以及《奔跑吧兄弟》、《蒙面歌王》、《王牌對王牌》、《極速奔跑吧》、《我要上蒙面》、《崔神駕到》等口碑俱佳的綜藝及自製綜藝，「版權+自製」雙管齊下，零死角覆蓋受眾需求。

(三) 公司內控方面

公司不斷優化提升內控管理水平，建立和完善內部治理和組織結構，形成科學的決策、執行和監督機制，保證公司經營管理合法合規以及經營活動的有序進行，提高經營效率和效果，促進企業實現發展戰略。建立良好的內部控制環境，堵塞漏洞、消除隱患，防止並及時發現糾正錯誤、違規及舞弊行為，保護公司資產的安全、完整。

公司有效運營資質健全，擁有《中華人民共和國電信與信息服務業務經營許可證》、《增值電信業務經營許可證》、《廣播電視節目製作經營許可證》、《短消息類服務接入代碼使用證書》、《信息網絡傳播視聽節目許可證》、《網絡文化經營許可證》、《互聯網出版許可證》、《互聯網藥品信息服務資格證書》等資質證書。公司還按照上市公司監管部門要求進一步加

強了內部控制制度建設，形成了有效且相互制衡的決策、執行和監督機制，確保國家有關法律法規、部門規章、規範性文件和公司內部規章制度的貫徹實施。

公司需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第6號—上市公司從事互聯網視頻業務》的披露要求：

見上文

二、主營業務分析

1、概述

參見「經營情況討論與分析」中的「一、概述」相關內容。

2、收入與成本

(1) 營業收入構成

公司是否需要遵守光伏產業鏈相關業的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第1號—上市公司從事廣播電影電視業務》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第5號—上市公司從事互聯網遊戲業務》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第9號—上市公司從事LED產業鏈相關業務》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳證券交易所創業板行業信息披露指引第10號—上市公司從事醫療器械業務》的披露要求：

否

單位：元

| 營業收入 | 2016年 | | 2015年 | | 同比增減 |
|-----------|--------------------------|----------------|--------------------------|-------------|---------|
| | 金額 | 佔營業收入比重 | 金額 | 佔營業收入比重 | |
| 廣告業務收入 | 3,979,918,980.36 | 18.13% | 2,633,677,836.17 | 20.23% | 51.12% |
| 終端業務收入 | 10,116,826,298.57 | 46.09% | 6,088,833,693.67 | 46.78% | 66.15% |
| 會員及發行業務收入 | 6,783,169,718.57 | 30.90% | 3,782,359,728.95 | 29.06% | 79.34% |
| 付費業務收入 | 5,600,440,015.12 | 25.51% | 2,710,141,070.62 | 20.82% | 106.65% |
| 版權業務收入 | 896,622,773.83 | 4.08% | 776,088,695.58 | 5.96% | 15.53% |
| 電視劇發行收入 | 286,106,929.62 | 1.30% | 296,129,962.75 | 2.27% | -3.38% |
| 技術服務收入 | 893,504,994.07 | 4.07% | 151,172,563.14 | 1.16% | 491.05% |
| 其他業務收入 | 177,262,412.40 | 0.81% | 360,681,302.19 | 2.77% | -50.85% |
| 合計 | <u>21,950,682,403.97</u> | <u>100.00%</u> | <u>13,016,725,124.12</u> | <u>100%</u> | 68.63% |

(2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

適用 不適用

(3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是 否

(4) 公司已簽訂的重大銷售合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

(5) 營業成本構成

單位：元

| 項目 | 2016年 | | 2015年 | | 同比增減 |
|---------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|---------|
| | 金額 | 佔營業成本比重 | 金額 | 佔營業成本比重 | |
| cdn及帶寬費 | 932,832,725.89 | 5.12% | 472,147,581.74 | 4.25% | 97.57% |
| 工資及福利 | 495,933,140.00 | 2.72% | 235,954,819.36 | 2.12% | 110.18% |
| 交通及通訊費 | 34,100,090.07 | 0.19% | 12,660,115.02 | 0.11% | 169.35% |
| 攤提費用 | 2,031,371,809.04 | 11.14% | 1,543,817,811.48 | 13.89% | 31.58% |
| 業務招待費 | 10,420,691.37 | 0.06% | 8,337,588.79 | 0.08% | 24.98% |
| 辦公費 | 60,592,152.14 | 0.33% | 27,140,127.72 | 0.24% | 123.26% |
| 其他 | 26,828,299.30 | 0.15% | 41,184,229.18 | 0.37% | -34.86% |
| 廣告費用 | 608,398,400.44 | 3.34% | 489,951,422.94 | 4.41% | 24.18% |
| 終端成本 | 13,958,252,087.53 | 76.57% | 8,185,920,966.49 | 73.67% | 70.52% |
| 電視劇及衍生 | 70,491,168.88 | 0.39% | 94,894,461.12 | 0.85% | -25.72% |
| 合計 | <u>18,229,220,564.66</u> | <u>100.00%</u> | <u>11,112,009,123.84</u> | <u>100.00%</u> | 64.05% |

(6) 報告期內合併範圍是否發生變動

是 否

2015年本公司持有樂視電子商務(北京)有限公司(以下簡稱「電子商務」)30%股權，持有67%表決權，將電子商務納入合併報表範圍。2016年10月，本公司將持有電子商務15%股權轉讓給樂榮控股(北京)有限公司，轉讓後持有電子商務15%股權。本年合併報表將電子商務利潤表及現金流量表納入合併範圍，資產負債表期末不再納入合併範圍，期末將該股權轉讓對合併報表產生的影響確認為資本公積。

(7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

(8) 主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客戶合計銷售金額(元) | 9,077,554,350.76 |
| 前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例 | 40.70% |
| 前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例 | 40.70% |

主要客戶其他情況說明

適用 不適用

公司主要供應商情況

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供應商合計採購金額(元) | 9,760,394,304.05 |
| 前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例 | 43.15% |
| 前五名供應商採購額中關聯方採購額佔年度採購總額比例 | 5.60% |

主要供應商其他情況說明

適用 不適用

3、費用

單位：元

| 項目 | 2016年 | 2015年 | 同比增減 | 重大變動說明 |
|------|------------------|------------------|---------|---|
| 銷售費用 | 2,365,883,026.28 | 1,040,736,778.35 | 127.33% | 主要是隨著公司業務規模發展壯大，廣告推廣、會員分成費用增加，智能終端銷售業務發展使得物流及售後費用增加綜合影響所致。 |
| 管理費用 | 596,273,473.81 | 309,492,095.22 | 92.66% | 為滿足公司快速發展需求報告期引進高端人才較多及本年新設併購基金新增的管理人員薪酬，導致工資及福利費相應增加；同時業務規模的擴大相應帶來辦公及會議費、諮詢費等增加綜合影響所致。 |
| 財務費用 | 648,027,100.05 | 348,979,599.08 | 85.69% | 主要系公司2015年下半年發行的19.3億元非公開債券，本報告期內全年計提利息，相比上年計提期間長，導致本期利息支出增加；同時為滿足業務快速發展的資金需求和儲備資金資源的戰略考慮，增加的借款帶來利息支出的增加綜合影響所致。 |

4、研發投入

√適用 □不適用

| 序號 | 項目 | 進展 | 擬達到目標 | 預計對公司未來發展的影響 |
|----|-------------|-------|---|---|
| 1 | 基礎平台建設 | 持續研發中 | 搭建樂視自有廣告平台，完成生態廣告位資源變現；搭建樂視推薦系統，為公司產品服務提供技術支持；搭建雲視頻平台、幫助客戶解決視頻平台搭建的技術障礙，進一步從應用角度驗證雲平台服務可靠性，從而實現雲平台支撐樂視各業務線；統一公司的傳輸平台，減少各個終端各個模塊的重複開發。 | 進一步增強廣告收入變現能力；加強自有APP推薦能力，配合大數據分析，提升用戶體驗，通過自助化的雲視頻平台形成客戶群規模，為將來的內容彙聚、發行、衍生服務提供基礎的客戶群體；降低計算資源、存儲資源、帶寬資源；大幅減少帶寬支出，保障在各種網絡條件下的數據穩定傳輸，提高用戶體驗。 |
| 2 | 終端產品升級及新品研發 | 持續研發中 | 依託公司強大的運營優勢，改善服務性能，方便用戶尋找內容，完善內容運營；研發、升級新產品。 | 佔據市場份額加強用戶粘性使之成為優質的內容運營平台；順應市場發展，替代舊型號產品，提升產品競爭力，提升用戶的體驗。 |
| 3 | CDN項目 | 持續研發中 | 在現有CDN基礎上開發新的功能：開發調度系統，提高服務器對媒體格式的適配，提高CDN服務器上報日誌的效率和穩定性，開發CDN數據分析平台等，滿足公司日益增長的需求，並能很好的服務各端的應用。 | 提升網絡運營的穩定性，提高網絡資源利用率，同時強化數據的收集分析能力。CDN將是未來整個樂視生態內容分發到全球的基礎保證。 |
| 4 | 其他業務相關系統開發 | 持續研發中 | 實現對會員、商品、訂單進行集中管理，更好對商品進行任意組合售賣，對訂單進行跟蹤；從成本降低、可用性、易用性、服務保障、直播延時等多角度進行擴展和優化，能更好地服務業務，並承接外部商務業務。 | 減少運營成本、出錯率、提高收入以及續費率，統一的虛擬商品報表平台，用戶行為軌跡，給公司做決策做有利支撐；提升用戶體驗，達到增強用戶粘度，留住老用戶，發展新用戶的目的，可降低運營成本，同時對外開展商務運營業務。 |

近三年公司研發投入金額及佔營業收入的比例

| | 2016年 | 2015年 | 2014年 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 研發人員數量(人) | 3,504 | 1,519 | 1,023 |
| 研發人員數量佔比 | 65.02% | 31.10% | 29.20% |
| 研發投入金額(元) | 1,859,563,100.69 | 1,224,120,437.18 | 805,571,804.76 |
| 研發投入佔營業收入比例 | 8.47% | 9.40% | 11.81% |
| 研發支出資本化 的金額(元) | 1,178,084,159.69 | 731,874,814.33 | 482,539,370.55 |
| 資本化研發支出佔 研發投入的比例 | 63.35% | 59.79% | 59.90% |
| 資本化研發支出佔 當期淨利潤的比重 | -530.93% | 337.09% | 374.65% |

研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

適用 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

5、現金流

單位：元

| 項目 | 2016年 | 2015年 | 同比增減 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 經營活動現金流入小計 | 15,767,356,303.71 | 10,159,157,157.75 | 55.20% |
| 經營活動現金流出小計 | 16,835,417,072.67 | 9,283,455,281.29 | 81.35% |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -1,068,060,768.96 | 875,701,876.46 | -221.97% |
| 投資活動現金流入小計 | 123,222,781.69 | 56,560,871.79 | 117.86% |

| 項目 | 2016年 | 2015年 | 同比增減 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 投資活動現金流出小計 | 9,798,602,373.95 | 3,041,311,028.39 | 222.18% |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -9,675,379,592.26 | -2,984,750,156.60 | 224.16% |
| 籌資活動現金流入小計 | 17,706,533,277.90 | 11,390,678,614.77 | 55.45% |
| 籌資活動現金流出小計 | 8,229,033,503.90 | 7,025,329,507.77 | 17.13% |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 9,477,499,774.00 | 4,365,349,107.00 | 117.11% |
| 現金及現金等價物淨增加額 | -1,245,570,140.13 | 2,267,429,519.51 | -154.93% |

相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用 不適用

- 1) 2016年度經營活動產生的現金流量淨額較2015年度變動-222%，主要是致新本年部分對外銷售硬件由先款後貨改為有銷售賬期，採購賬期未發生變化，導致整體經營現金流為負數。
- 2) 2016年度投資活動產生的現金流量淨額較2015年度變動224%，主要是淨額較上期減少66.9億元，其中系構建固定資產、購買版權和研發支出累計支付增加26.61億元，本年度新增投入多家公司使對外投資支付增加35.17億元，購買理財產品5.6億元綜合影響所致。
- 3) 2016年度籌資活動的現金流量淨額較2015年度變動117%，主要是公司本年非公開發行股票及新設基金公司吸收投資所致。

報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

適用 不適用

三、非主營業務情況

適用 不適用

四、資產及負債狀況

1、資產構成重大變動情況

單位：元

| 項目 | 2016年末 | | 2015年末 | | 比重增減 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|
| | 金額 | 佔總資產比例 | 金額 | 佔總資產比例 | |
| 貨幣資金 | 3,669,146,356.08 | 11.38% | 2,729,778,115.14 | 16.07% | -4.69% |
| 應收賬款 | 8,685,855,147.64 | 26.95% | 3,359,683,070.34 | 19.78% | 7.17% |
| 存貨 | 945,179,396.74 | 2.93% | 1,138,787,425.07 | 6.71% | -3.78% |
| 長期股權投資 | 2,070,302,115.59 | 6.42% | 10,045,254.04 | 0.06% | 6.36% |
| 固定資產 | 1,140,315,635.02 | 3.54% | 629,348,189.66 | 3.71% | -0.17% |
| 短期借款 | 2,600,361,000.00 | 8.07% | 1,735,000,000.00 | 10.22% | -2.15% |
| 長期借款 | 3,024,445,808.89 | 9.38% | 300,000,000.00 | 1.77% | 7.61% |

動態u6重新界定視頻模式，終端用戶必然會令本公司能夠將大量流量貨幣化。變動原因見本報告之第三節、二、1主要資產重大變化情況的內容。

2、以公允價值計量的資產和負債

√適用 □不適用

單位：元

| 項目 | 期初數 | 本期公允價值 變動損益 | 計入權益的 累計公允價值 變動 | 本期計提 的減值 | 本期購買金額 | 本期出售金額 | 期末數 |
|------------|---------------|----------------|-----------------------|-------------|--------|--------|---------------|
| | | | | | | | |
| 3.可供出售金融資產 | 85,748,670.26 | -19,353,307.71 | -14,280,357.12 | | | | 66,395,362.55 |
| 上述合計 | 85,748,670.26 | -19,353,307.71 | -14,280,357.12 | | | | 66,395,362.55 |
| 金融負債 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

□是 √否

3、截至報告期末的資產權利受限情況

- 1、年末銀行存款餘額中凍結款項 24,307,102.45 元。
- 2、TCL 股權併購項目保證金 2,127,500,000.00 元。

五、投資狀況分析

1、總體情況

適用 不適用

| 報告期投資額(元) | 上年同期投資額(元) | 變動幅度 |
|------------------|------------------|---------|
| 9,798,602,373.95 | 3,041,311,028.39 | 222.18% |

2、報告期內獲取的重大的股權投資情況

適用 不適用

3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

4、以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

單位：元

| 資產類別 | 初始投資成本 | 本期公允價值 變動損益 | 計入權益的累計 公允價值變動 | 報告期內 購入金額 | 報告期內 售出金額 | 累計投資收益 | 期末金額 | 資金來源 |
|------|---------------|----------------|-------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|------|
| 股票 | 80,675,719.67 | -19,353,307.71 | -19,353,307.71 | 0.00 | 0.00 | -14,280,357.12 | 66,395,362.55 | 自有資金 |
| 合計 | 80,675,719.67 | -19,353,307.71 | -19,353,307.71 | 0.00 | 0.00 | -14,280,357.12 | 66,395,362.55 | - |

5、募集資金使用情況

適用 不適用

(1) 募集資金總體使用情況

√ 適用 □ 不適用

單位：萬元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集資金總額 | 本期已使用募集資金總額 | 已累計使用募集資金總額 | 報告期內變更用途的募集資金總額 | 累計變更用途的募集資金總額 | 累計變更用途的募集資金總額比例 | 尚未使用募集資金總額 | 尚未使用募集資金用途及去向 | 間置兩年以上募集資金金額 |
|------|---------|---------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------------|--------------|
| 2016 | 非公開發行股票 | 480,000 | 310,789.29 | 368,248.49 | 0 | 0 | 0.00% | 103,689.04 | 公司對募集資金實行專戶管理，專款專用。 | 0 |
| 合計 | - | 480,000 | 310,789.29 | 368,248.49 | 0 | 0 | 0.00% | 103,689.04 | - | 0 |

募集資金總體使用情況說明

募集資金總額480,000萬元，扣除發行費用人民幣8,324萬元後，募集資金淨額為人民幣471,676萬元(註：發行費用中律師服務費和審計服務費56萬元自其它賬戶支付，因此募投資金賬戶實際淨額為471,732萬元)。截至2016年年末，公司累計使用募集資金368,248.49萬元，未使用募集資金103,689.04萬元(含利息收入206.35萬元)。

(2) 募集資金承諾項目情況

√ 適用 □ 不適用

單位：萬元

| 承諾投資項目和超募資金投向 | 是否已變更項目 (含部分變更) | 募集資金 承諾投資 總額 | 調整後投資 總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 本報告期 實現的效益 | 是否達到 預計效益 | 項目可行性 是否發生 重大變化 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 承諾投資項目 | | | | | | | | | | |
| 品聯營銷體系建設項目 | 否 | 40,000 | 40,000 | 22,045.82 | 27,973.86 | 69.93% | - | - | - | 否 |
| 平台應用技術研發項目 | 否 | 40,000 | 36,184 | 24,322.63 | 34,660.35 | 95.79% | - | - | - | 否 |
| 視頻內容資源庫建設項目 | 否 | 400,000 | 395,548 | 264,220.84 | 305,614.27 | 77.26% | - | - | - | 否 |
| 承諾投資項目小計 | - | 480,000 | 471,732 | 310,789.29 | 368,248.48 | - | - | - | - | - |
| 合計 | - | 480,000 | 471,732 | 310,789.29 | 368,248.48 | - | - | 0 | - | - |
| 未達到計劃進度或預計收益的情況和原因 (分具體項目) | 不適用 | | | | | | | | | |
| 項目可行性發生重大變化的情況說明 | 無重大變化 | | | | | | | | | |
| 超募資金的金額、用途及使用進展情況 | 不適用 | | | | | | | | | |
| 募集資金投資項目實施地點變更情況 | 不適用 | | | | | | | | | |
| 募集資金投資項目實施方式調整情況 | 不適用 | | | | | | | | | |
| 募集資金投資項目先期投入及置換情況 | 適用 | | | | | | | | | |

公司自籌資金預先投入募集資金投資項目實際投資總額為132,015.88萬元，其中視頻內容資源庫建設項目95,967.14萬元；平台應用技術研發項目22,646.57萬元；品聯營銷體系建設項目13,402.14萬元。公司已對上述預先投入募集資金置換完畢。

| 是否已變更 項目 (合部分變更) | 募集資金 承諾投資 總額 | 調整後投資 總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 本報告期 實現的效益 | 是否達到 預計效益 | 項目可行性 是否發生 重大變化 |
|---|--------------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 承辦投資項目和超募資金投向 | | | | | | | | | |
| 用開置募集資金暫時補充流動資金情況 | | | | | | | | | |
| 項目實施出現募集資金結餘的金額及原因 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集資金用途及去向 | | | | | | | | | |
| 募集資金使用及披露中存在的問題或其他情況 | | | | | | | | | |
| 適用 | | | | | | | | | |
| 見2016年度募集資金存放與使用情況的專項報告「五、募集資金使用及披露中存在的問題」 | | | | | | | | | |
| 不適用 | | | | | | | | | |
| 視類內容資源庫建設項目餘額90,098.89萬元；平台應用技術研發項目餘額1,577.40萬元；品牌營銷體系建設項目餘額12,162.75萬元；存在各募集資金專戶中。 | | | | | | | | | |
| 見2016年度募集資金存放與使用情況的專項報告「五、募集資金使用及披露中存在的問題」 | | | | | | | | | |

(3) 募集資金變更項目情況

適用 不適用

公司報告期不存在募集資金變更項目情況。

六、重大資產和股權出售

1、出售重大資產情況

適用 不適用

公司報告期末出售重大資產。

2、出售重大股權情況

適用 不適用

七、主要控股參股公司分析

適用 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達 10% 以上的參股公司情況

單位：元

| 公司名稱 | 公司類型 | 主要業務 | 註冊資本 | 總資產 | 淨資產 | 營業收入 | 營業利潤 | 淨利潤 |
|------------------|------|-----------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 子公司 | 產品生產、銷售 | 265,040,001.00 | 10,880,700,191.70 | -799,987,140.57 | 16,081,572,929.21 | -855,550,208.58 | -635,656,753.31 |
| 樂視雲計算有限公司 | 子公司 | 數據處理、軟件開發 | 795,143,958.00 | 2,213,015,216.64 | 1,396,708,510.01 | 1,201,397,654.21 | -54,055,817.79 | -17,619,903.34 |
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 子公司 | 信息技術 | 360,000,00.00 | 4,306,050,530.06 | 776,587,581.58 | 948,478,609.66 | 143,467,765.07 | 135,657,859.41 |
| 東陽市樂視花兒影視文化有限公司 | 子公司 | 影視文化 | 100,000,000.00 | 750,617,174.76 | 615,117,399.74 | 266,586,735.92 | 140,753,050.34 | 120,603,119.51 |

| 公司名稱 | 公司類型 | 主要業務 | 註冊資本 | 總資產 | 淨資產 | 營業收入 | 營業利潤 | 淨利潤 |
|-------------------|------|------|---------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 霍爾果斯樂視新生代文化傳媒有限公司 | 子公司 | 會員業務 | 10,000,000.00 | 2,394,994,836.69 | 267,290,029.54 | 2,982,434,587.84 | 171,494,352.16 | 171,494,352.16 |
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 子公司 | 電子商務 | 10,000,000.00 | | | 4,898,685,585.57 | -736,158,230.77 | -736,888,088.63 |

報告期內取得和處置子公司的情況

適用 不適用

| 公司名稱 | 報告期內取得和處置子公司方式 | 對整體生產經營和業績的影響 |
|----------------|--|---|
| 樂視電子商務(北京)有限公司 | 2015年本公司持有樂視電子商務(北京)有限公司30%股權，持有67%表決權，將電子商務納入合併報表範圍。2016年10月，本公司將持有電子商務15%股權轉讓給樂榮控股(北京)有限公司，轉讓後持有電子商務15%股權。 | 本年合併報表將電子商務利潤表及現金流量表納入合併範圍，資產負債表期末不再納入合併範圍，期末將該股權轉讓對合併報表產生的影響確認為資本公積。 |

八、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

九、公司未來發展的展望

(一) 未來整體戰略

公司所處的互聯網視頻行業，對創新和變革有著極高的要求，行業發展迅速、競爭激烈。近年來，公司著力打造「平台+內容+硬件+軟件+應用」的「樂視生態」，以內容為基礎，加強相關增值服務的開發及應用，在多屏領先技術優勢與樂視生態的垂直產業鏈的整合佈局支持下，通過電視、PC、手機、平板等多屏終端為用戶帶來極致的體驗。公司將持續拓展產業鏈上下游及其周邊，發佈和實施各種重要戰略，不斷夯實和完善「樂視生態」，持續提升品牌知名度及用戶規模，推動各主營業務快速發展。目前，公司逐步打造的樂視生態已具有較強的兼容性及延展性，生態各要素之間形成了緊密協同的運營機制，能創造出比單一經營要素獨立運營更高的效率。公司未來將圍繞「樂視生態」進行更為系統化的拓展，採用「內生+外延」結合的方式進一步提升樂視生態的競爭優勢、增強公司的抗風險能力、拓展公司的成長空間。

2017年，公司將通過進一步完善，實現生態型內容結構、生態型平台、生態型終端、生態型應用、生態型組織及生態型營銷，從鏈條的生態化進化至節點的生態化，以達到最具規模和力量的協同效應，並全面開啟全球化進程。公司通過生態化協同以最大程度的獲取並貼近用戶，改變人們的互聯網生活方式，實現打造高品質樂迷生活圈的目標，進而帶動各主營業務收入快速增長。

(二) 公司2017年各業務領域經營目標

(1) 平台

樂視雲平台方面，2016年初樂視雲公司完成階段性融資，重慶戰略基金成為其戰略投資者，此舉充分體現了重慶對樂視雲行業領先的獨特生態模式的認可。樂視雲公司與重慶的合作，是樂視與地方政府的深層次合作的進一步體現，借助重慶國家中心城市的力量以及在長江上游地區金融中心的地位，不僅能夠提高樂視在西南地區的市場份額，同時也將幫助樂視生態在西南部的落地和佈局，基於樂視雲開放的閉環生態，新一年裡，樂視雲平台將在產品研發、服務優化、拓展營銷、全球佈局等領域全面發力，並借助於與地方政府深度合作的契機，有力推動樂視雲開創面向未來的生態經濟，構建全球雲生態。

(2) 內容

公司2017年將繼續力爭保持長視頻第一的位置。2017年樂視網將在版權、自製、音樂、電影等領域加大資源投入，為生態型內容運作奠定穩固基礎。並基於樂視生態，使內容的生命週期可以通過各種內容形式得以無限延長，受眾基數得到遞增，並在多屏終端上充分呈現，其運營價值將得到深度挖掘，形成「大製作、大生態、大影響」的連鎖規模化商業效應。

(3) 硬件

2017年，公司將繼續通過垂直整合，不斷拓展智能終端產品，為用戶提供極致服務。具體包括，繼續豐富和完善超級電視產品線，推出新一代的智能電視，進一步普及真正意義上的智能大屏；打造跨終端的LetvUI系統，並進行持續更新及選代運營，繼續保持行業領先地位，真正讓大屏生態系統成為用戶的家庭娛樂中心；同時，圍繞超級電視產品線，推出多種配件，支撐用戶的極致體驗需求；擇機推出智能電視之外符合「品質生活」的全新智能產品。2017年，超級電視等智能終端的銷售量目標為力爭700萬台。

(4) 軟件+應用

移動端應用產品方面，公司將繼續提升移動端流量，豐富優化移動端產品矩陣，不斷提升移動端產品用戶體驗，實現用戶量和行業排名的快速提升，以緊跟用戶需求和市場趨勢，促進樂視生態的進一步完善。

應用市場方面，進一步豐富應用數量，提升用戶體驗，支持更多開發者圍繞大屏進行產品開發，並進行應用市場的商業化探索，繼續保持行業第一的地位。此外，在眾多新型技術應用等方面進行有效佈局，實現在大屏核心應用領域的戰略卡位。

第五節 重要事項

十四、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

適用 不適用

(一) 首期股權激勵計劃

2016年3月1日，公司第三屆董事會第十三次會議審議通過了《關於公司首期股權激勵計劃第三個行權期延長的議案》，首期股權激勵計劃第三個行權期可行權時間為2015年4月15日－2016年4月14日（經第三屆董事會第三次會議審議通過），因受重大資產重組停牌等事項的影響，使得首期股權激勵第三次行權將可能無法在原定可行權期內進行。為了保障公司股權激勵計劃順利進行、維護被激勵人員的權益、促進公司長期穩定的發展，公司決定將首期股權激勵第三個行權期時間延長至2016年6月30日。2016年3月15日，2016年第二次臨時股東大會審議通過此議案。

公司2015年年度股東大會已審議通過2015年年度利潤分配方案，並於2016年5月3日完成權益分派，根據公司股東大會的授權，董事會對公司首期股票期權的行權價格進行調整，經調整後的行權價格為3.584元。2016年5月17日，公司第三屆董事會第十九次會議審議通過了《關於調整公司首期股權激勵計劃股票期權行權價格的議案》。

2016年9月30日，公司第三屆董事會第二十九次會議審議通過了《關於註銷公司首期股權激勵計劃部分激勵對象期權及調整期權數量的議案》，由於公司首期股權激勵的激勵對象王倩、董志建因個人原因離職，根據公司《首期股票期權激勵計劃》及相關規定，取消該兩人的激勵對象資格，同時取消已授予該兩人未行權股票期權共計8.3391萬份。首期股權激勵計劃激勵對象調整為169人。根據公司《首期股票期權激勵計劃》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵計劃》的規定，該8.3391萬份股票期權將予以註銷。該169人原始獲授股票期權數量調整為4,346.6566萬份，剩餘未行權的股票期權的數量調整為1,303.9969萬份。

同日，第三屆董事會第二十九次會議審議通過了《關於公司首期股權激勵計劃第四個行權期可行權的議案》，根據公司《首期股票期權激勵計劃（草案）修訂稿》和《首期股票期權激勵計劃考核管理辦法》的考核結果，公司董事會認為首期股權激勵計劃股票期權第四個行權期行權條件滿足，同意以定向發行公司股票的方式給予169名激勵對象，第四個行權期可行權股票期權共1,303.997萬份。

報告期內涉及首期股權激勵相關公告索引如下：

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|----------------------------------|-------|
| 2016年3月1日 | 2016-018 | 第三屆董事會第十三次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年3月15日 | 2016-027 | 2016年第二次臨時股東大會會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年5月17日 | 2016-059 | 第三屆董事會第十九次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年5月17日 | 2016-061 | 關於調整公司首期股權激勵計劃股票期權行權價格的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月30日 | 2016-116 | 第三屆董事會第二十九次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月30日 | 2016-118 | 關於註銷公司首期股權激勵計劃部分激勵對象期權及調整期權數量的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月30日 | 2016-119 | 關於公司首期股權激勵計劃第四個行權期可行權的公告 | 巨潮資訊網 |

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|-------------|----------|-----------------|-------|
| 2016年10月14日 | 2016-124 | 關於部分股票期權註銷完成的公告 | 巨潮資訊網 |

(二) 第二期股權激勵計劃首次授予部分股權期權

2016年5月24日，公司第三屆董事會第二十次會議審議通過《關於調整公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權行權價格、期權數量及註銷部分激勵對象期權的議案》，由於公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權的激勵對象王絨、鮑楠、馬曉鷗三人共計4.446萬份股票期權在首次行權期內因個人原因未行使權利，根據公司《第二期股票期權激勵計劃》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵(股票期權)實施、授予、行權與調整》的規定，該4.446萬份股票期權將予以註銷。

由於公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權的激勵對象陳鋒、向海欣、黃天罡、張桂林、劉興福、劉博、於鳳東、李剛、劉斌、蔡享倫、張坤、王晶晶、李戈、任霞林、鄭飛、鄭京琥、王倩、張慰、王惠共計19人因個人原因離職，根據公司《第二期股票期權激勵計劃》及相關規定，取消陳鋒等19人的激勵對象資格，同時取消已授予該19人的剩餘未行權股票期權共計115.984萬份。第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權的激勵對象調整為300人。根據公司《第二期股票期權激勵計劃》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵(股票期權)實施、授予、行權與調整》的規定，該115.984萬份股票期權將予以註銷。該300人原始獲授股票期權數量調整為2,575.76萬份，尚未行權的股票期權數量調整為2,060.608萬份。

公司2015年年度股東大會已審議通過2015年年度利潤分配方案，並於2016年5月3日完成權益分派，根據公司股東大會的授權，董事會對公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權的行權價格進行調整，經調整後的第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權的行權價格為5.511元。

同時，第三屆董事會第二十次會議審議通過了《關於公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權第二個行權期可行權的議案》，根據公司《第二期股票期權激勵計劃》和《第二

期股票期權激勵計劃考核管理辦法》的考核結果，公司董事會認為公司第二期股票期權激勵計劃首次授予部分股票期權第二個行權期行權條件滿足，同意以定向發行公司股票的方式給予300名激勵對象第二個行權期可行權股票期權共515.152萬份。

2016年9月30日，公司第三屆董事會第二十九次會議審議通過了《關於調整公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權數量及註銷部分激勵對象期權的議案》，由於公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權的激勵對象常佳、溫慧慧、馬曉鷗、凌亞飛四人共計5.676萬份股票期權在第二次行權期內因個人原因未行使權利，根據公司《第二期股票期權激勵計劃(草案修正稿)》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵計劃》的規定，該5.676萬份股票期權將予以註銷。

由於公司第二期股權激勵計劃首次授予股票期權的激勵對象常佳、薛偉、周維、凌亞飛、溫慧慧、姜波、徐亞娟、李慶波、靳取、王保新、付強等11人因個人原因離職，根據公司《第二期股票期權激勵計劃(草案修正稿)》及相關規定，取消該11人的激勵對象資格，同時取消已授予該11人剩餘未行權股票期權共計49.368萬份。第二期股權激勵計劃首次授予股票期權的激勵對象調整為289人。根據公司《第二期股票期權激勵計劃(草案修正稿)》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵計劃》的規定，該49.368萬份股票期權將予以註銷。該289人原始獲授股票期權數量調整為2,493.480萬份，尚未行權的股票期權數量調整為1,496.088萬股。

同日，第三屆董事會第二十九次會議審議通過了《關於公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權第三個行權期可行權的議案》，根據公司《第二期股票期權激勵計劃》和《第二期股票期權激勵計劃考核管理辦法》的考核結果，公司董事會認為公司第二期股票期權激勵計劃首次授予部分股票期權第三個行權期行權條件滿足，同意以定向發行公司股289名激勵對象第三個行權期可行權股票期權共748.044萬份。

報告期內涉及第二期股權激勵首次授予部分股票期權相關公告索引如下：

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|--|-------|
| 2016年5月24日 | 2016-063 | 第三屆董事會第二十次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年5月24日 | 2016-065 | 關於調整公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權行權價格、期權數量及註銷部分激勵對象期權的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年5月24日 | 2016-066 | 關於公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權第二個行權期可行權的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年5月30日 | 2016-070 | 關於第二期股權激勵計劃部分股票期權註銷完成的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月30日 | 2016-116 | 第三屆董事會第二十九次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|-------------|----------|---|-------|
| 2016年9月30日 | 2016-120 | 關於調整公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權數量及註銷部分激勵對象期權的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月30日 | 2016-121 | 關於公司第二期股權激勵計劃首次授予部分股票期權第三個行權期可行權的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年10月14日 | 2016-124 | 關於部分股票期權註銷完成的公告 | 巨潮資訊網 |

(三) 第二期股權激勵計劃預留部分股票期權

公司2015年年度股東大會已審議通過2015年年度利潤分配方案，並於2016年5月3日完成權益分派，根據公司股東大會的授權，董事會對公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權的行權價格進行調整，經調整後的行權價格為19.1572元。2016年5月17日，公司第三屆董事會第十九次會議審議通過了《關於調整公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權行權價格的議案》。

2016年9月30日，公司第三屆董事會第二十九次會議審議通過了《關於調整公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權數量及註銷部分激勵對象期權的議案》，由於公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權的激勵對象楊玲玲、周路璐二人共計1.32萬份股票期權在第一次行權期內因個人原因未行使權利，根據公司《第二期股票期權激勵計劃(草案修正稿)》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵計劃》的規定，該1.32萬份股票期權將予以註銷。

由於公司第二期股權激勵計劃預留授予股票期權的激勵對象周路璐、楊玲玲、齊書東、孫可、向茂華、王婷等6人因個人原因離職，根據公司《第二期股票期權激勵計劃》及相關規定，取消該6人的激勵對象資格，同時取消已授予該6人未行權股票期權共計20.02萬份。第二期股權激勵計劃預留部分股票期權的激勵對象調整為54人。根據公司《第二期股票期權激勵計劃》及《創業板信息披露業務備忘錄第8號：股權激勵計劃》的規定，該20.002萬份股票期權將予以註銷。預留部分獲授未行權股票期權的數量調整為170.632萬份。

同時，第三屆董事會第二十九次會議審議通過了《關於公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權第二個行權期可行權的議案》，根據公司《第二期股票期權激勵計劃(草案)修訂稿》和《第二期股票期權激勵計劃考核管理辦法》的考核結果，公司董事會認為公司第二期股票期權激勵計劃預留部分股票期權第二個行權期行權條件滿足，同意以定向發行公司股票的方式給予54名激勵對象第二個行權期可行權股票期權共73.128萬份。

報告期內涉及第二期股權激勵預留部分股票期權相關公告索引如下：

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|--------------------------------|-------|
| 2016年5月17日 | 2016-059 | 第三屆董事會第十九次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年5月17日 | 2016-062 | 關於調整公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權行權價格的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月30日 | 2016-116 | 第三屆董事會第二十九次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|-------------|----------|---|-------|
| 2016年9月30日 | 2016-122 | 關於調整公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權數量及註銷部分激勵對象期權的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月30日 | 2016-123 | 關於公司第二期股權激勵計劃預留部分股票期權第二個行權期可行權的公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年10月14日 | 2016-124 | 關於部分股票期權註銷完成的公告 | 巨潮資訊網 |

(四) 第三期股權激勵計劃

2016年11月2日，公司發佈了《關於公司第三期股權激勵期權登記完成的公告》，經中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司審核確認，公司已完成《樂視網信息技術(北京)股份有限公司第三期股票期權激勵計劃(草案)》所涉首次授予1856萬份期權的登記工作，期權簡稱：樂視JLC4，期權代碼：036232。

報告期內涉及第三期股權激勵計劃相關公告索引如下：

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|----------------------|-------|
| 2016年11月2日 | 2016-137 | 關於公司第三期股權激勵期權登記完成的公告 | 巨潮資訊網 |

(五) 第一期員工持股計劃

2016年7月28日，公司推出第一期員工持股計劃，第三屆董事會第二十五次會議審議通過了《關於〈樂視網信息技術(北京)股份有限公司第一期員工持股計劃(草案)〉及其摘要的議案》、《關於提請股東大會授權董事會辦理公司員工持股計劃有關事項的議案》，並且，2016年8月16日，公司2016年第四次臨時股東大會審議通過了以上兩項議案。

2016年9月8日，公司第三屆董事會第二十八次會議審議通過了《關於修改〈樂視網信息技術(北京)股份有限公司第一期員工持股計劃(草案)〉及其摘要的議案》，根據公司實際情況和股東大會授權，結合參與本次員工持股計劃的各位高管和核心人員的意願，公司對第一期員工持股計劃進行變更調整，集合計劃優先級份額和劣後級份額調整為1:1，份額上限51,000萬份不變。員工持股計劃設立後委託華潤深國投信託有限公司作為管理人。本次相關調整不會對員工持股計劃的整體進度構成重大影響。

2016年9月20日，公司發佈了《第一期員工持股計劃增持股票完成的公告》，截至公告披露日，公司第一期員工持股計劃通過二級市場競價交易方式累計買入本公司股票10,953,541股，成交金額為人民幣509,998,510.27元，成交均價為人民幣46.61元，買入股票數量約佔公司總股本0.55%。公司第一期員工持股計劃股票購買順利完成，該計劃所購買的股票鎖定期自2016年9月20日起至2017年9月19日(一年時間)。

報告期內涉及第一期員工持股計劃相關公告索引如下：

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|-------------------|-------|
| 2016年7月28日 | 2016-091 | 第三屆董事會第二十五次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|-------------------------------------|-------|
| 2016年7月28日 | | 樂視網信息技術(北京)股份有限公司第一期員工持股計劃(草案) | 巨潮資訊網 |
| 2016年7月28日 | | 樂視網信息技術(北京)股份有限公司第一期員工持股計劃(草案)摘要 | 巨潮資訊網 |
| 2016年8月16日 | 2016-103 | 2016年第四次臨時股東大會會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月8日 | 2016-110 | 第三屆董事會第二十八次會議決議公告 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月8日 | | 樂視網信息技術(北京)股份有限公司第一期員工持股計劃(草案修訂稿) | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月8日 | | 樂視網信息技術(北京)股份有限公司第一期員工持股計劃(草案修訂稿)摘要 | 巨潮資訊網 |
| 2016年9月9日 | 2016-112 | 關於公司第一期員工持股計劃(草案修訂稿)的補充公告 | 巨潮資訊網 |

| 刊登時間 | 公告編號 | 公告內容 | 刊登媒體 |
|------------|----------|--------------------|-------|
| 2016年9月20日 | 2016-114 | 第一期員工持股計劃增持股票完成的公告 | 巨潮資訊網 |

第八節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

四、董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據、實際支付情況

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序 | 公司董事、監事津貼由公司董事會組織考核執行，高級管理人員報酬由董事會決定；在公司擔任職務的董事、監事、高級管理人員報酬由公司支付。獨立董事津貼依據股東大會決議。 |
| 董事、監事、高級管理人員報酬確定依據 | 依據公司的盈利水平及各董事、監事、高級管理人員的分工及履行情況確定。 |
| 董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況 | 公司董事、監事和高級管理人員薪酬已按年度薪酬計劃支付，2016年度公司實際支付薪酬1,202萬元。 |

公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：萬元

| 姓名 | 職務 | 性別 | 年齡 | 任職狀態 | 從公司 獲得的 稅前報酬 總額 | 是否在 公司 關聯方 獲取報酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------------------|--------------------------|
| 賈躍亭 | 董事長、總經理 | 男 | 44 | 現任 | 51 | 是 |
| 韓方明 | 副董事長 | 男 | 51 | 現任 | 75 | 否 |
| 劉弘 | 董事、副總經理 | 男 | 44 | 現任 | 60 | 否 |
| 朱寧 | 獨立董事 | 男 | 44 | 現任 | 14 | 否 |
| 曹彬 | 獨立董事 | 男 | 46 | 現任 | 14 | 否 |
| 吳孟 | 監事會主席 | 男 | 42 | 現任 | 39 | 否 |
| 吉曉慶 | 監事 | 女 | 37 | 現任 | 0 | 是 |
| 田炳信 | 監事 | 男 | 61 | 現任 | 0 | 否 |
| 梁軍 | 副總經理 | 男 | 47 | 現任 | 120 | 否 |
| 高飛 | 副總經理 | 男 | 41 | 現任 | 126 | 否 |
| 張旻翬 | 副總經理 | 男 | 39 | 現任 | 120 | 否 |
| 袁斌 | 副總經理 | 男 | 41 | 現任 | 95 | 否 |
| 楊永強 | 副總經理 | 男 | 42 | 現任 | 48 | 否 |
| 吳亞洲 | 副總經理 | 男 | 41 | 現任 | 127 | 否 |
| 蔣曉琳 | 副總經理 | 女 | 42 | 現任 | 59 | 否 |
| 譚殊 | 副總經理 | 女 | 42 | 現任 | 90 | 否 |
| 金傑 | 副總經理 | 男 | 45 | 現任 | 65 | 否 |
| 楊麗傑 | 財務總監 | 女 | 42 | 現任 | 54 | 否 |
| 趙凱 | 董事會秘書 | 男 | 31 | 現任 | 45 | 否 |
| 合計 | — | — | — | — | 1,202 | — |

公司董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

單位：股

| 姓名 | 職務 | 報告期內 可行權股數 | 報告期內 已行權股數 | 報告期內 已行權股數 行權價格 (元/股) | 報告期末 市價 (元/股) | 期初持有 限制性 股票數量 | 本期已 解鎖 股份數量 | 報告期新 | 限制性 | 報告期新 授予 限制性 股票數量 | 限制性 |
|-----|-------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------|-------|---------------------------|-----|
| | | | | | | | | 授予 | 股票 | | 股票 |
| | | | | | | | | 價格 | 價格 | | |
| | | | | | | | | (元/股) | (元/股) | | |
| 高飛 | 副總經理 | 1,048,344 | 1,048,344 | 3.584 | 35.80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吳亞洲 | 副總經理 | 714,780 | 714,780 | 3.584 | 35.80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔣曉琳 | 副總經理 | 145,200 | 145,200 | 5.511 | 35.80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 譚殊 | 副總經理 | 90,640 | 90,640 | 5.511 | 35.80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金傑 | 副總經理 | 833,910 | 833,910 | 3.584 | 35.80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 楊麗傑 | 財務總監 | 1,048,344 | 1,048,344 | 3.584 | 35.80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 趙凱 | 董事會秘書 | 119,130 | 119,130 | 3.584 | 35.80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 趙凱 | 董事會秘書 | 22,000 | 22,000 | 5.511 | 35.80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 趙凱 | 董事會秘書 | 13,200 | 13,200 | 19.157 | 35.80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | — | 4,035,548 | 4,035,548 | — | — | 0 | 0 | 0 | — | — | 0 |

備註(如有) 董事、高級管理人員在本報告期內已行權4,035,548股，其中75%為高管鎖定股，25%為無限售流通股。

五、公司員工情況

1、員工數量、專業構成及教育程度

| | |
|---------------------------|-------|
| 母公司在職員工的數量(人) | 2,352 |
| 主要子公司在職員工的數量(人) | 3,037 |
| 在職員工的數量合計(人) | 5,389 |
| 當期領取薪酬員工總人數(人) | 6,348 |
| 母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數(人) | 2 |

專業構成

| 專業構成類別 | 數量(人) |
|--------|-------|
| 技術人員 | 3,608 |
| 管理人員 | 594 |
| 銷售人員 | 373 |
| 運營人員 | 814 |
| 合計 | 5,389 |

教育程度

| 教育程度類別 | 數量(人) |
|----------|-------|
| 碩士及以上 | 857 |
| 大學本科 | 4,105 |
| 專科 | 394 |
| 中專、高中及以下 | 33 |
| 合計 | 5,389 |

2、薪酬政策

公司的薪酬福利政策由董事會薪酬與考核委員會審議通過，以效率優先、兼顧公平為原則，綜合評估公司發展戰略、經營計劃、人力資源供需等多方面，充分維護公司及員工的利益，確保保障性與激勵性的兼顧。公司薪酬政策符合國家和地方法律法規，保障員工法定權益；公司根據崗位價值評估結果制定公平但有差異化的薪酬政策，按員工的所屬崗位和技能水平支付工資及績效獎金；公司工資標準根據社會經濟發展水平、企業的經濟效益和外部勞動力市場的行情定期調整；績效獎金根據個人績效評級結果發放，通過各層級逐層審批的方式，確保評級結果公正、科學、有效；公司針對高級管理人員、中層管理人員及核心技術(業務)人員啟動員工股權激勵計劃，以有效的激勵約束機制，激發員工的積極性和創造性，最大化公司和員工利益。

3、培訓計劃

公司的培訓計劃以搭建生態型學習組織為目標，著重培養跨界型人才，通過多樣的內容與創新的學習機制，幫助員工在生態體系中彼此了解、相互信任、快速成長、生態化反、推動創新。依託公司強大的技術平台，員工不僅在線下實地培訓，還在线上「樂視課堂」中隨時對地豐富知識體系。打造生態協同效應。2016年公司的培訓計劃主要如下：

| 培訓方向 | 培訓項目 | 培訓結果 |
|-------|--|--|
| 生態領導力 | 高管VP培訓 TOP100計劃 決勝中層項目 管理賦能計劃 新任經理人培訓 總監後備人才培訓 | 基於領導力•全球化•生態業務重點，幫助管理者從業務型向管理型Leader轉型，專注於提高團隊管理效率與領導力培養。 共進行7場高層集中培訓，8場中層集中培訓，近40場團隊管理培訓，覆蓋近2,000名管理者，樂盟一知識庫、樂視課堂提供同步在線課程。 |
| 生態專業力 | 技術學院 O2O學院 項目管理學院 414/919解讀 產品經理課 市場營銷課 知識產權 UI系列 | 分享樂視生態知識，拓展員工生態視野，促進跨部門業務交流。加強專業技能訓練，深度拓展技能創新。 共進行線上、線下及部門培訓516場，樂盟一知識庫、樂視課堂提供同步在線課程。 |

| 培訓方向 | 培訓項目 | 培訓結果 |
|-------|--|---|
| 生態通用力 | 新員工培訓 樂視課堂 超級課堂 8590樂視生態訓練營 部門定制培訓 在線學習－樂學堂 | 激發年輕員工創新型人才的創意與發展，幫助新員工了解生態，迅速高效的融入生態。充分利用員工的碎片化時間，促進生態內容交互。 共進行12次培訓管理及導師分享課程，10次小組創意會，57期新員工培訓，覆蓋近4,000人。樂學堂有效激活人數10,721人，每日活躍用戶200+，在線學習課程118門。 |

4、勞務外包情況

適用 不適用

D. 樂視網截至二零一七年三月三十一日止一季業績的管理層討論及分析

第三節 重要事項

一、報告期主要財務數據、財務指標發生重大變動的情況及原因

√適用 □不適用

(一) 合併資產負債表項目大幅變動的情況及原因說明

| 項目 | 期末餘額 (萬元) | 較期初變動 | 變動原因 |
|---------------|--------------|-----------|--|
| 應收票據 | 20,287.39 | 3,347.46% | 主要系收到承兌匯票增加所致 |
| 存貨 | 136,883.75 | 44.82% | 主要系公司4•14生態電商節產品備貨所致 |
| 應付票據 | 12,500.00 | -44.91% | 主要系以匯票進行結算到期承兌所致 |
| 應付職工薪酬 | 1,638.36 | 70.49% | 主要系計提的部分績效獎金尚未發放所致 |
| 應付利息 | 11,264.34 | 37.58% | 主要系計提企業債券利息所致 |
| 其他應付款 | 94,543.68 | 800.16% | 主要系收取投資款未完成工商變更所致 |
| 賣出回購 金融資產款 | 26,492.7 | -34.69% | 主要系子公司重慶小貸買入返售金融資產款減少所致 |
| 其他非流動負債 | 335,527.74 | -40.25% | 主要系寧波杭州灣新區樂然投資管理合夥企業(有限合夥)增資款轉入所有者權益所致 |
| 資本公積 | 945,554.35 | 52.58% | 主要系溢價轉讓子公司樂視致新股份所致 |

(二) 合併利潤表 1-3 月大幅變動的情況及原因說明

| 項目 | 本期發生額 (萬元) | 同期變動 | 變動原因 |
|-------|---------------|----------------|---|
| 税金及附加 | 1,541.75 | 28.33% | 主要系業務規模擴大稅費增加所致 |
| 銷售費用 | 83,004.78 | 114.65% | 主要是隨著公司業務發展，人員增加，人員工資、辦公及會議費增加，智能終端銷售業務發展使得物流及售後費用增加所致。 |
| 管理費用 | 14,801.09 | 27.10% | 主要系業務規模人員增加工資福利費及攤銷增長所致 |
| 財務費用 | 12,381.12 | 41.64% | 主要系計提企業債券利息所致 |
| 投資收益 | 1,409.36 | 67,790,518.13% | 主要系確認 TCL 投資收益所致 |
| 營業外收入 | 2,382.48 | 23,038.98% | 主要系收到的政府補助較前期增加所致 |
| 營業外支出 | 78.33 | 474.68% | 主要系處置非流動資產所致 |
| 所得稅費用 | 26,253.50 | 499.60% | 主要系公司轉讓子公司股份確認所得稅費用增加所致 |

(三) 合併現金流量表 1-3 月大幅變動的情況及原因說明

| 項目 | 本期發生額 | 同期變動 | 變動原因 |
|--------------------|-----------|---------|----------------------|
| | (萬元) | | |
| 支付的各項稅費 | 6,617.83 | -37.88% | 主要系繳納稅金減少所致 |
| 支付其他與經營 活動有關的現金 | 59,096.12 | 121.81% | 主要系業務規模擴大支付的相關費用增加所致 |

二、業務回顧和展望

報告期內驅動業務收入變化的具體因素

2017年第一季度，公司經營狀況相對平穩，公司圍繞2017年的年度經營計劃有序開展工作，利用各種優勢，完善公司產業鏈，加大市場拓展力度，各項業務均呈現穩健發展的態勢，一季度公司實現營業收入492,241.82萬元，同期增長6.21%。

2017年1-2月份，受關聯方公司資金流動性緊張的風波影響，公司業績增速有所放緩。隨著公司引入戰略投資者融創中國暨公司目前第二大股東，尤其在其資金逐步到位後，3月份起公司運營與業績已經全面開始回暖，經過一定時間的戰略與產品升級，各業務線均已回歸穩定增長態勢。進入第二季度後，加之「4·14生態電商節」的成功舉辦，預計公司第二季度營收增速環比將有所回升。

報告期內，受益於優質內容和終端產品熱銷，公司用戶規模穩定，公司全網的日均UV約7500萬，峰值達到1億，日均VV約3.9億，峰值達到4.8億。目前全球範圍內公司已擁有750個CDN節點、30Tbps儲備帶寬。

報告期內，公司主營業務成本構成情況如下表：

單位：萬元

| 項目 | 2017年Q1 | 佔營業成本 | | 2016年Q1 | 同比增減 |
|---------|------------|---------|----|------------|----------|
| | | 2017年Q1 | 比重 | | |
| 營業成本 | 358,124.91 | 100.00% | | 390,909.44 | -8.39% |
| cdn及帶寬費 | 18,313.63 | 5.11% | | 14,767.12 | 24.02% |
| 工資及福利 | 14,162.64 | 3.95% | | 10,659.19 | 32.87% |
| 交通及通訊費 | 384.70 | 0.11% | | 602.80 | -36.18% |
| 攤提費用 | 57,079.67 | 15.94% | | 46,510.26 | 22.72% |
| 業務招待費 | 305.05 | 0.09% | | 257.34 | 18.54% |
| 辦公費 | 46.48 | 0.01% | | 447.09 | -89.60% |
| 其他 | 1,940.17 | 0.54% | | 2,508.02 | -22.64% |
| 廣告費用 | 5,929.62 | 1.66% | | 8,254.65 | -28.17% |
| 終端成本 | 255,951.76 | 71.47% | | 298,002.93 | -14.11% |
| 電視劇及衍生 | — | 0.00% | | 2,714.19 | -100.00% |
| 其他業務成本 | 4,011.19 | 1.12% | | 6,185.87 | -35.16% |

重大已簽訂單及進展情況

適用 不適用

數量分散的訂單情況

適用 不適用

公司報告期內產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

重要研發項目的進展及影響

√適用 □不適用

| 序號 | 項目 | 進展 | 擬達到目標 | 預計對公司 未來發展的影響 |
|----|-------------|-------|---|---|
| 1 | 基礎平台建設 | 持續研發中 | 搭建樂視自有廣告平台，完成生態廣告位資源變現；搭建樂視推薦系統，為公司產品服務提供技術支持；搭建雲視頻平台、幫助客戶解決視頻平台搭建的技術障礙，進一步從應用角度驗證雲平台服務可靠性，從而實現雲平台支撐樂視各業務線；統一公司的傳輸平台，減少各個終端各個模塊的重複開發。 | 進一步增強廣告收入變現能力；加強自有APP推薦能力，配合大數據分析，提升用戶體驗，通過自助化的雲視頻平台形成客戶群規模，為將來的內容彙聚、發行、衍生服務提供基礎的客戶群體；降低計算資源、存儲資源、帶寬資源；大幅減少帶寬支出，保障在各種網絡條件下的數據穩定傳輸，提高用戶體驗。 |
| 2 | 終端產品升級及新品研發 | 持續研發中 | 依託公司強大的運營優勢，改善服務性能，方便用戶尋找內容，完善內容運營；研發、升級新產品。 | 佔據市場份額加強用戶黏性使之成為優質的內容運營平台；順應市場發展，替代舊型號產品，提升產品競爭力，提升用戶的體驗。 |
| 3 | CDN項目 | 持續研發中 | 在現有CDN基礎上開發新的功能：開發調度系統，提高服務器對媒體格式的適配，提高CDN服務器上報日誌的效率和穩定性，開發CDN數據分析平台等，滿足公司日益增長的需求，並能很好的服務各端的應用。 | 提升網絡運營的穩定性，提高網絡資源利用率，同時強化數據的收集分析能力。CDN將是未來整個樂視生態內容分發到全球的基礎保證。 |

| 序號 | 項目 | 進展 | 擬達到目標 | 預計對公司 未來發展的影響 |
|----|------------|-------|--|--|
| 4 | 其他業務相關系統開發 | 持續研發中 | 實現對會員、商品、訂單進行集中管理，更好對商品進行任意組合售賣，對訂單進行跟蹤；從成本降低、可用性、易用性、服務保障、直播延時等多角度進行擴展和優化，能更好地服務業務，並承接外部商務業務。 | 減少運營成本、出錯率、提高收入以及續費率，統一的虛擬商品報表平台，用戶行為軌跡，給公司做決策做有利支撐；提升用戶體驗，達到增強用戶黏度，留住老用戶，發展新用戶的目的，可降低運營成本，同時對外開展商務運營業務。 |

報告期內公司的無形資產、核心競爭能力、核心技術團隊或關鍵技術人員(非董事、監事、高級管理人員)等發生重大變化的影響及其應對措施

適用 不適用

報告期內公司前5大供應商的變化情況及影響

適用 不適用

公司前五名供應商隨著公司業務發展和合同執行情況正常變動，不會對公司未來經營產生重大影響，公司不存在對單個供應商依賴的情況

報告期內公司前5大客戶的變化情況及影響

適用 不適用

公司前五名客戶隨著公司業務發展和合同執行情況正常變動，不會對公司未來經營產生重大影響，公司不存在對單個客戶依賴的情況

年度經營計劃在報告期內的執行情況

適用 不適用

報告期內，公司圍繞年度發展規劃，不斷豐富各項產品，夯實完善樂視生態，積極提升品牌知名度，增強品牌影響力，不斷改變人們的互聯網生活方式，致力於打造高品質樂迷生活圈。

2017年第一季度公司經營狀況相對平穩，公司判斷一季度的業績表現並不會對公司2017年全年業績增長造成重大影響。

對公司未來經營產生不利影響的重要風險因素、公司經營存在的主要困難及公司擬採取的應對措施

適用 不適用

請見報告「第二節公司基本情況」中「二、重大風險提示」章節

三、重要事項進展情況及其影響和解決方案的說明

適用 不適用

1、引入戰略投資者融創中國

2017年1月13日，公司披露《關於公司重大事項暨引入戰略投資者的公告》等一系列公告，為解決未來發展的資金需求、推動樂視生態戰略升級，公司及其控股股東、實際控制人賈躍亭先生引入戰略投資者天津嘉睿匯鑫企業管理有限公司(融創中國)。本次交易分為1)賈躍亭先生轉讓樂視網股份(涉及金額60.41億元)；2)樂視致新電子科技(天津)有限公司引入戰略投資者(通過老股轉讓和增資擴股方式，涉及金額79.5億元)；3)樂視控股(北京)有限公司轉讓樂視影業股權(涉及金額10.5億元)三個部分。此外，在本次交易推進過程中，樂視致新電子科技(天津)有限公司向其他投資人股權融資18.3億元。

2017年3月30日，公司披露《重大事項進展公告》，公司收到中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司出具的《證券過戶登記確認書》，本次賈躍亭先生以35.39元/股協議轉讓的樂視網170,711,107股股票已全部完成過戶登記手續登記至嘉睿匯鑫名下，其餘交易部分亦正常推進中。

具體請見公司於巨潮資訊網上披露的相應公告。

2、重大資產重組－樂視影業注入事項

2016年5月6日，樂視網召開第三屆董事會第十八次會議，審議通過了《關於本次發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易的方案的議案》等與本次重大資產重組相關的議案，並在中國證監會指定的創業板信息披露網站巨潮資訊上發佈了《樂視網信息技術(北京)股份有限公司發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易預案》等文件。

2016年11月8日，公司召開第三屆董事會第三十二次會議，審議通過了《關於繼續推進重大資產重組項目的議案》，同意公司繼續推進本次重大資產重組事項，並在巨潮資訊網上發佈了《樂視網信息技術(北京)股份有限公司關於繼續推進重大資產重組事項及後續工作安排說明的公告》，公司與本次重大資產重組交易對方將繼續推進本次重大資產重組項目，並選擇2017年、2018年、2019年三年作為樂視影業業績承諾期。

公司因預計召開董事會審議本次重大資產重組事項，公告新的重組方案，將構成對原方案的重大調整，公司將以該次董事會決議公告日作為發行股份的定價基準日。為保證信息披露公平，維護投資者利益，避免造成公司股價異常波動，經向深圳證券交易所申請，公司股票(證券簡稱：樂視網，證券代碼：300104)自2017年4月17日上午開市起停牌。

具體請見公司於巨潮資訊網上披露的相應公告。

3、樂漾同業競爭解決事宜

2017年3月1日，公司收到實際控制人、控股股東賈躍亭先生及其配偶甘薇女士發來的《同業競爭說明與承諾》，主要內容為承諾在優先保障上市公司股東利益的前提下，在未來1個月內，提出合理解決方案，解決同業競爭問題。

2017年3月30日，公司披露了《關於公司控股股東及配偶涉及同業競爭事宜解決方案的公告》，為了解決公司控股股東賈躍亭先生及其配偶甘薇女士涉及的同業競爭事宜，經公司與甘薇女士協商，上市公司擬收購甘薇女士持有的北京樂漾影視傳媒有限公司(以下簡稱「樂漾影視」)47.8261%股權，待實施完成後，甘薇女士不再持有樂漾影視的股權。樂漾影

視100%股權價值的評估工作正在進行中，公司將聯合賈躍亭先生與甘薇女士積極推進此項工作儘快確定評估結果。後續將根據評估結果按照《深圳證券交易所創業板股票上市規則》等法規規定，經上市公司審議後及時披露此方案進展情況。

具體請見公司於巨潮資訊網上披露的相應公告。

| 重要事項概述 | 披露日期 | 臨時報告披露網站查詢索引 |
|---------------------|-------------|--|
| 引入戰略投資者 融創中國 | 2017年01月13日 | 巨潮資訊網 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《關於公司重大事項暨引入戰略投資者的公告》 |
| | 2017年03月08日 | 巨潮資訊網 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《重大事項進展公告》 |
| | 2017年03月30日 | 巨潮資訊網 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《關於控股股東協議轉讓部分公司股票完成過戶登記的公告》、《重大事項進展公告》 |
| 重大資產重組—樂視 影業注入事項 | 2016年05月09日 | 巨潮資訊網 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《樂視網信息技術(北京)股份有限公司發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易預案》 |
| | 2016年11月08日 | 巨潮資訊網 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《樂視網信息技術(北京)股份有限公司關於繼續推進重大資產重組事項及後續工作安排說明的公告》 |

| 重要事項概述 | 披露日期 | 臨時報告披露網站查詢索引 |
|----------------|-------------|--|
| 樂漾同業競爭 解決事宜 | 2017年03月01日 | 巨潮資訊網 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《關於收到公司控股股東及配偶同業競爭說明與承諾的公告》 |
| | 2017年03月30日 | 巨潮資訊網 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《關於公司控股股東及配偶涉及同業競爭事宜解決方案的公告》 |

A. 樂視影業截至二零一六年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表

以下為樂視影業核數師北京普宏德會計師事務所(普通合夥)根據中國會計準則編製而出具的審計報告正文及樂視影業截至二零一六年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表正文。該等審計報告及經審核綜合財務報表並非為載入本通函而編製，而是僅供參考。該等審計報告及財務報表以中文刊發，英文譯本僅供參考。倘有歧義，概以中文版為準。

董事有意強調下文所轉載摘要並非為載入本通函而編製且本集團並無參與其編製。因此，董事不會就其真確性、準確性或完整性發表任何意見，且股東及投資者應謹慎行事且不應過度依賴有關資料。

審計報告

普審字[2017]第I-0022號

樂視影業(北京)有限公司全體股東：

我們審計了後附的樂視影業(北京)有限公司(以下簡稱貴公司)合併財務報表，包括2016年12月31日的合併資產負債表，2016年度的合併利潤表、合併現金流量表以及合併財務報表附註。

一、管理層對財務報表的責任

按照企業會計準則和《企業會計制度》的規定編製財務報表是樂視影業(北京)有限公司管理層的責任。這種責任包括：(1)設計、實施和維護與財務報表編製相關的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯報；(2)選擇和運用恰當的會計政策；(3)做出合理的會計估計。

二、註冊會計師的責任

我們的責任是在實施審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德規範，計劃和實施審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的

評估。在進行風險評估時，我們考慮與財務報表編製相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用的會計政策的恰當性和做出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、審計意見

我們認為，貴公司財務報表已經按照企業會計準則和《企業會計制度》的規定編製，在所有重大方面公允反映了貴公司2016年12月31日的財務狀況以及2016年度的經營成果和現金流量。

北京普宏德會計師事務所(普通合夥)

中國註冊會計師：
(主任會計師)

中國註冊會計師：

2017年05月04日

合併資產負債表

編製單位：樂視影業(北京)有限公司

2016年12月31日

單位：元

| 資產 | 行次 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|-------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | 1 | 193,192,144.31 | 1,397,530,024.19 |
| 交易性金融資產 | 2 | | |
| 應收票據 | 3 | | |
| 應收賬款 | 4 | 415,602,755.30 | 692,108,443.62 |
| 預付款項 | 5 | 194,739,782.74 | 318,228,189.35 |
| 應收利息 | 6 | 2,086,671.23 | 930,471.48 |
| 應收股利 | 7 | | |
| 其他應收款 | 8 | 1,852,390,268.78 | 73,414,377.00 |
| 存貨 | 9 | 510,862,951.00 | 232,107,222.75 |
| 一年內非到期的流動資產 | 10 | | |
| 其他流動資產 | 11 | 1,727,886.33 | 13,627,320.22 |
| 流動資產合計 | 12 | <u>3,170,602,759.69</u> | <u>2,727,946,048.61</u> |
| 非流動資產： | | | |
| 可供出售金融資產 | 13 | | |
| 持有至到期投資 | 14 | | |
| 長期應收款 | 14 | | |
| 長期股權投資 | 15 | 103,177,366.35 | 1,983,906.44 |
| 投資性房地產 | 15 | | |
| 固定資產 | 16 | 1,615,341.01 | 1,435,344.49 |
| 在建工程 | 16 | | |
| 工程物資 | 17 | | |
| 固定資產清理 | 17 | | |
| 生產性生物資產 | 18 | | |
| 油氣資產 | 18 | | |
| 無形資產 | 19 | | |
| 開發支出 | 19 | | |
| 商譽 | 20 | | |
| 長期待攤費用 | 20 | | |
| 遞延所得稅資產 | 21 | 3,397,183.23 | 3,283,999.71 |
| 其他非流動資產 | 22 | 119,127,953.18 | 123,361,054.44 |
| 非流動資產合計 | 23 | 227,317,843.77 | 130,064,305.08 |
| 資產總計 | 24 | <u>3,397,920,603.46</u> | <u>2,858,010,353.69</u> |

| 負債和所有者權益(或股東權益) | 行次 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | 25 | 163,742,000.00 | 64,415,371.34 |
| 交易性金融負債 | 26 | | |
| 應付票據 | 27 | | |
| 應付賬款 | 28 | 330,892,976.80 | 313,354,941.51 |
| 預收款項 | 29 | 239,786,537.05 | 56,125,645.82 |
| 應付職工薪酬 | 30 | 7,274,501.08 | 5,068,530.14 |
| 應交稅費 | 31 | 32,124,260.74 | 5,392,073.53 |
| 應付利息 | 32 | 5,375,626.19 | 5,407,944.62 |
| 應付股利 | 33 | | |
| 其他應付款 | 34 | 16,516,157.83 | 11,310,397.02 |
| 一年內到期的非流動負債 | 35 | 343,165,112.62 | 19,026,248.00 |
| 其他流動負債 | 36 | | |
| 流動負債合計 | 37 | 1,138,877,172.31 | 480,101,151.98 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | 38 | | 44,367,245.00 |
| 應付債券 | 39 | | 297,328,172.43 |
| 長期應付款 | 40 | | |
| 專項應付款 | 41 | | |
| 預計負債 | 42 | | |
| 遞延所得稅負債 | 41 | | |
| 其他非流動負債 | 42 | | |
| 非流動負債合計 | 43 | 0.00 | 341,695,417.43 |
| 負債合計 | 44 | <u>1,138,877,172.31</u> | <u>821,796,569.41</u> |
| 所有者權益(或股東權益)： | | | |
| 實收資本(或股本) | 45 | 836,792,444.00 | 836,792,444.00 |
| 資本公積 | 46 | 2,283,565,643.22 | 2,205,623,843.22 |
| 減：庫存股 | 47 | | |
| 其他綜合收益 | 48 | -812,075.86 | -175,562.50 |
| 盈餘公積 | 49 | 184,738.38 | 184,738.38 |
| 未分配利潤 | 50 | -861,067,962.13 | -1,006,504,299.38 |
| 歸屬於母公司股東權益小計 | 51 | 2,258,662,787.61 | 2,035,921,163.72 |
| 少數股東權益 | 52 | 380,643.54 | 292,620.56 |
| 所有者權益(或股東權益)合計 | 53 | <u>2,259,043,431.15</u> | <u>2,036,213,784.28</u> |
| 負債和所有者權益(或股東權益)總計 | 54 | <u>3,397,920,603.46</u> | <u>2,858,010,353.69</u> |

合併利潤表

編製單位：樂視影業(北京)有限公司

2016年度

單位：元

| 項目 | 行次 | 本年金額 |
|-----------------------|----|------------------|
| 一、營業收入 | 1 | 1,098,268,148.98 |
| 減：營業成本 | 2 | 573,364,855.33 |
| 營業稅金及附加 | 3 | 1,014,293.66 |
| 銷售費用 | 4 | 204,495,836.12 |
| 管理費用 | 5 | 183,949,909.17 |
| 財務費用 | 6 | -16,756,562.99 |
| 資產減值損失 | 7 | 1,615,241.59 |
| 加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列) | 8 | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 9 | -648,940.09 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | 10 | |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | 11 | 149,935,636.01 |
| 加：營業外收入 | 12 | 32,503,525.59 |
| 減：營業外支出 | 13 | |
| 其中：非流動資產處置損失 | 14 | |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 15 | 182,439,161.60 |
| 減：所得稅費用 | 16 | 36,914,801.37 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 17 | 145,524,360.23 |
| 其中：歸屬於母公司股東的淨利潤 | 18 | 145,436,337.25 |
| 少數股東損益 | 19 | 88,022.98 |
| 五、每股收益： | 20 | |
| (一)基本每股收益 | 21 | |
| (二)稀釋每股收益 | 22 | |

合併現金流量表

編製單位：樂視影業(北京)有限公司

2016年度

單位：元

| 項目 | 行次 | 金額 |
|----------------------------|----|-------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | 1 | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 2 | 1,708,059,754.43 |
| 收到的稅費返還 | 3 | 30,716,591.04 |
| 收到的其他與經營活動有關的現金 | 4 | 392,085,188.26 |
| 現金流入小計 | 5 | 2,130,861,533.73 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 6 | 991,735,594.81 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 7 | 91,475,262.91 |
| 支付的各项稅費 | 8 | 27,077,098.40 |
| 支付的其他與經營活動有關的現金 | 9 | 2,168,312,164.12 |
| 現金流出小計 | 10 | 3,278,600,120.24 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 11 | -1,147,738,586.51 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | 12 | |
| 收回投資所收到的現金 | 13 | |
| 取得投資收益所收到的現金 | 14 | |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額 | 15 | |
| 收到的其他與投資活動有關的現金 | 16 | |
| 現金流入小計 | 17 | — |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金 | 18 | 445,864.71 |
| 投資所支付的現金 | 19 | 101,842,400.00 |
| 支付的其他與投資活動有關的現金 | 20 | — |
| 現金流出小計 | 21 | 102,288,264.71 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | 22 | -102,288,264.71 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | 23 | |
| 吸收投資所收到的現金 | 24 | 163,742,000.00 |
| 借款所收到的現金 | 25 | |
| 收到的其他與籌資活動有關的現金 | 26 | 10,312,899.31 |
| 現金流入小計 | 27 | 174,054,899.31 |
| 償還債務所支付的現金 | 28 | 81,130,768.68 |
| 分配股利、利潤或償付利息所支付的現金 | 29 | 31,477,416.19 |
| 支付的其他與籌資活動有關的現金 | 30 | 3,000,000.00 |
| 現金流出小計 | 31 | 115,608,184.87 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 32 | 58,446,714.44 |
| 四、匯率變動對現金的影響 | 33 | -2,389,359.94 |
| | | — |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 34 | -1,193,969,496.72 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 35 | 1,337,161,941.03 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 36 | 143,192,444.31 |

合併會計報表附註

截至2016年12月31日

(除特殊說明，以人民幣元表述)

一、公司簡介

樂視影業(北京)有限公司(以下簡稱公司)成立於2011年12月28日，經北京市工商行政管理局懷柔分局登記，核發統一社會信用代碼為91110116589133454J的營業執照。註冊資本為83,679.2444萬元人民幣。

法定代表人：張昭。

各股東認繳註冊資本額和出資比例為：

單位：人民幣

| 投資方 | 認繳註冊 資本額(萬元) | 出資比例(%) |
|------------------------|-----------------|----------|
| 樂視控股(北京)有限公司 | 36,303.11 | 43.3837% |
| 樂安影雲(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 6,460.55 | 7.7206% |
| 上海春華景立投資中心(有限合夥) | 3,599.11 | 4.3011% |
| 張昭 | 3,204.16 | 3.8291% |
| 深圳市樂視鑫根壹號投資管理企業(有限合夥) | 2,999.26 | 3.5842% |
| 北京銀葉金宏投資合夥企業(有限合夥) | 2,856.97 | 3.4142% |
| 樂普影天(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 2,849.04 | 3.4047% |
| 北京思偉股權投資管理中心(有限合夥) | 2,399.40 | 2.8674% |
| 馬雪峰 | 2,048.89 | 2.4485% |
| 劉弘 | 1,512.61 | 1.8076% |

| 投資方 | 認繳註冊 資本額(萬元) | 出資比例(%) |
|------------------------|-----------------|---------|
| 樂視榮通(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 1,438.19 | 1.7187% |
| 李力 | 1,422.67 | 1.7001% |
| 北京錦陽資產管理中心(有限合夥) | 1,379.66 | 1.6488% |
| 深圳市維港零壹投資有限公司 | 1,285.66 | 1.5364% |
| 永泰鑫豐投資有限公司 | 1,285.66 | 1.5364% |
| 張藝謀 | 1,201.53 | 1.4359% |
| 四川宏義實業集團有限公司 | 1,124.92 | 1.3443% |
| 上海景林景麒投資中心(有限合夥) | 1,011.36 | 1.2086% |
| 深圳市創新投資集團有限公司 | 878.8875 | 1.0503% |
| 薛梅 | 703.083 | 0.8402% |
| 深圳市紅土信息創業投資有限公司 | 703.0064 | 0.8401% |
| 上海景林景途投資中心(有限合夥) | 691.33 | 0.8262% |
| 北京樂視星雲投資中心(有限合夥) | 527.295 | 0.6301% |
| 北京融信行基金管理中心(有限合夥) | 527.295 | 0.6301% |
| 石家莊紅土冀深創業投資有限公司 | 527.2883 | 0.6301% |
| 河北紅土創業投資有限公司 | 527.2166 | 0.6300% |
| 郭敬明 | 500 | 0.5975% |
| 上海喜仕達電子技術有限公司 | 428.5761 | 0.5122% |
| 上海慧形慧影影視文化工作室 | 359.9107 | 0.4301% |
| 李蔚然 | 344.8655 | 0.4121% |
| 趙越 | 321.4321 | 0.3841% |
| 劉優良 | 321.4321 | 0.3841% |
| 吉曉慶 | 312.5149 | 0.3735% |

| 投資方 | 認繳註冊 資本額(萬元) | 出資比例(%) |
|------------------|--------------------|----------------|
| 恒泰資本投資有限責任公司 | 285.6943 | 0.3414% |
| 刁麗莉 | 281.2469 | 0.3361% |
| 孫紅雷 | 239.9405 | 0.2867% |
| 上海孫儷影視文化工作室 | 239.9405 | 0.2867% |
| 山西協潤投資有限公司 | 142.8817 | 0.1708% |
| 于忠 | 128.5728 | 0.1537% |
| 吳林 | 119.9702 | 0.1434% |
| 馮威 | 119.9702 | 0.1434% |
| 韜蘊(北京)影視投資管理有限公司 | 119.9702 | 0.1434% |
| 黃曉明 | 59.9851 | 0.0717% |
| 李小璐 | 59.9851 | 0.0717% |
| 合計 | <u>83,679.2444</u> | <u>100.00%</u> |

公司註冊地址為：北京市懷柔區楊宋鎮鳳翔大街9號A座1002室

公司主要的經營範圍包括：製作、發行動畫片、專題片、電視綜藝；不得製作時政新聞及同類專題、專欄等廣播電視節目；電影片發行；投資管理；資產管理；租賃影視器材；影視策劃；影視製作技術培訓；組織文化藝術交流活動(不含演出)；設計、製作、代理、發佈廣告；會議服務；經濟信息諮詢；市場調查；技術推廣服務；影視衍生品的技術開發；銷售服裝服飾、文化用品、日用品；文化經紀、個人演出經紀；票務代理(不含航空機票銷售代理)。

二、主要會計政策

1、會計制度：

本公司執行《企業會計準則》及其補充規定。

2、會計期間：

本公司會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。

3、記賬原則和計價基礎：

本公司會計核算採用權責發生制原則和借貸記賬法進行核算，資產計價以歷史成本為計價基礎。

4、記賬本位幣和外幣換算

本公司以人民幣為記賬本位幣。

發生涉及外幣的經濟業務時，涉及外幣業務以當月月初的市場匯率折合記賬本位幣記賬，每年期末調整匯率產生的滙兌損益記入財務費用。

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。合併方在企業合併中取得的資產和負債，應當按照合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，應當調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

(2) 非同一控制下企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。購買方的合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。

購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

購買方在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債應當按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。

合併財務報表的編製方法：

合併財務報表按照2006年2月頒佈的《企業會計準則第33號—合併財務報表》執行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主體均納入合併財務報表的合併範圍。從取得子公司的實際控制權之日起，公司開始將其予以合併；從喪失實際控制權之日起停止合併。合併財務報表以母公司和納入合併範圍的子公司的個別財務報表為基礎，根據其他有關資料為依據，按照權益法調整對子公司的長期股權投資後，由母公司編製。

集團內部所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益中不屬於母公司所擁有的部分作為少數股東權益在合併財務報表中股東權益項下單獨列示。

子公司與母公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編製合併財務報表時，按照母公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

對於因非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整；對於因同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，視同該企業合併於報告期最早期間的期初已經發生，從報告期最早期間的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表，且其合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

6、合併財務報表的編製方法

(1) 合併範圍

本公司合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。

母公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位半數以上的表決權，表明母公司能夠控制被投資單位，將該被投資單位認定為子公司，納入合併財務報表的合併範圍；母公司擁

有被投資單位半數或以下的表決權，滿足下列條件之一的，視為母公司能够控制被投資單位，將該被投資單位認定為子公司，納入合併財務報表的合併範圍：

- A、通過與被投資單位其他投資者之間的協議，擁有被投資單位半數以上的表決權；
- B、根據公司章程或協議，有權決定被投資單位的財務和經營政策；
- C、有權任免被投資單位的董事會或類似機構的多數成員；
- D、在被投資單位的董事會或類似機構佔多數表決權。

有證據表明母公司不能控制被投資單位，不納入合併財務報表的合併範圍。

(2) 合併財務報表編製方法

本公司合併財務報表以納入合併範圍的各子公司的個別財務報表為基礎，根據其他相關資料，按照權益法調整對子公司的長期股權投資後，抵消母公司與子公司、子公司與子公司之間發生內部交易對合併報表的影響編製。

(3) 少數股東權益和損益的列報

子公司所有者權益中不屬於母公司的份額，作為少數股東權益，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「少數股東權益」項目列示。

子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。

(4) 超額虧損的處理

在合併財務報表中，子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍應當沖減少數股東權益。

(5) 當期增加減少子公司的合併報表處理

在報告期內，因同一控制下企業合併增加的子公司，編製合併資產負債表時，調整合併資產負債表的年初餘額。因非同一控制下企業合併增加的子公司，編製合併資產負債表時，不調整合併資產負債表的年初餘額。在報告期內處置子公司，編製合併資產負債表時，不調整合併資產負債表的年初餘額。

在報告期內，因同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司在合併當期的期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表。因非同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表。在報告期內處置子公司，將該子公司期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表。

在報告期內，因同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。因非同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。在報告期內處置子公司，將該子公司期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。

7、壞帳核算方法

7.1 壞帳確認原則：

本公司將按以下原則確認壞賬：

- (1) 債務人破產或死亡，以破產財產或遺產清償後仍無法收回的款項。
- (2) 因債務人逾期三年未能履行償債義務並有充分證據表明無法收回，經批准核銷的款項。

7.2 本公司壞帳核算採用備抵法中的帳齡分析法。

8、存貨核算方法

原材料購入與入庫按實際成本計價，低值易耗品於領用時按不同情況採用一次攤銷法或分次攤銷法。

9、長期投資核算方法

本公司長期投資按投資時實際支付的價款或確定的價值記帳，按權益法核算。

10、固定資產核算方法

10.1 固定資產標準：

使用期限1年以上的房屋建築物、機器設備、運輸設備以及其他與生產經營有關的設備、器具、工具等，以及不屬於生產經營主要設備物品，並且使用期限超過兩年的，均屬固定資產。

10.2 固定資產計價：

固定資產按實際成本計價。

10.3 固定資產折舊為直線法。

11、在建工程的核算方法

本公司的在建工程按工程項目分別核算，以實際發生的全部支出入賬，並在工程達到預定可使用狀態時，按工程全部成本結轉固定資產。與購建在建工程直接相關的借款利息支出、匯兌損益和外幣折算差額等借款費用，在工程項目達到預定可使用狀態前予以資本化，計入工程成本；在工程項目達到預定可使用狀態後，計入當期損益。

年末本公司對在建工程按賬面價值與可收回金額孰低計量，對單項資產可收回金額低於賬面價值的差額，分項提取在建工程減值準備，並計入當期損益。

12、無形資產核算方法

本公司的無形資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的沒有實物形態的非貨幣性長期資產。無形資產按取得時的實際成本入賬，按10年分期攤銷，計入各攤銷期損益。

13、收入確認原則

本公司收入的確認除滿足與交易相關的經濟利益能夠流入公司，收入的金額能夠可靠的計量外，還應同時滿足：

13.1 產品銷售收入：公司已將產品所有權上的重要風險和報酬轉移給買方，公司不再對該產品實施管理權和實際控制權，相關的收入已經收到或取得了收款的憑證，並且與銷售產品相關的成本能夠可靠地計量時，確認營業收入的實現。

13.2 提供勞務收入：在同一年度內開始並完成的，在勞務已經提供，收到價款或已取得收取價款的證據時，作為營業收入實現；跨年度收入按完工進度確認收入。

14. 所得稅的會計處理方法

本公司採用應付稅款法核算所得稅，根據有關稅法規定對本年度的稅前會計利潤作相應調整後的應納稅所得額作為計算當期所得稅費用的基數。

15、稅項

本公司繳納的主要稅種和執行的稅率如下：

| 稅種 | 稅率 | 備註 |
|---------|-------|--------------|
| 增值稅 | | 免稅 |
| 增值稅 | 6%/3% | 按應稅收入為計稅依據 |
| 文化事業建設稅 | 3% | 按應稅收入為計稅依據 |
| 城建稅 | 5% | 按應納流轉稅額的5%繳納 |
| 教育費附加 | 3% | 按應納流轉稅額的3%繳納 |
| 地方教育費附加 | 2% | 按應納流轉稅額的2%繳納 |
| 企業所得稅 | 25% | 會計處理採用應付稅款法 |
| 個人所得稅 | | 由個人承擔，公司代扣代繳 |

三、或有事項

截至2016年12月31日止，公司不存在應披露的或有事項。

四、資產負債表日後事項：

截至2016年12月31日，公司不存在應披露的日後事項。

五、關聯方關係及其交易的說明：

| 關聯方名稱 | 關聯方類型 |
|------------------------|-------|
| 樂視控股(北京)有限公司 | 投資方 |
| 四川宏義實業集團有限公司 | 投資方 |
| 石家莊紅土冀深創業投資有限公司 | 投資方 |
| 河北紅土創業投資有限公司 | 投資方 |
| 深圳市創新投資集團有限公司 | 投資方 |
| 北京樂視星雲投資中心(有限合夥) | 投資方 |
| 深圳市紅土信息創業投資有限公司 | 投資方 |
| 上海景林景麒投資中心(有限合夥) | 投資方 |
| 上海景林景途投資中心(有限合夥) | 投資方 |
| 樂普影天(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 投資方 |
| 樂正榮通(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 投資方 |
| 樂安影雲(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 投資方 |
| 深圳市維港零壹投資有限公司 | 投資方 |
| 上海喜仕達電子技術有限公司 | 投資方 |
| 恒泰資本投資有限責任公司 | 投資方 |
| 山西協潤投資有限公司 | 投資方 |
| 北京銀葉金宏投資合夥企業(有限合夥) | 投資方 |
| 上海春華景立投資中心(有限合夥) | 投資方 |
| 深圳市樂視鑫根壹號投資管理企業(有限合夥) | 投資方 |
| 北京思偉股權投資管理中心(有限合夥) | 投資方 |

| 關聯方名稱 | 關聯方類型 |
|-------------------|-------|
| 上海慧形慧影影視文化工作室 | 投資方 |
| 上海孫儷影視文化工作室 | 投資方 |
| 韜蘊(北京)影視投資管理有限公司 | 投資方 |
| 北京錦陽資產管理中心(有限合夥) | 投資方 |
| 北京融信行基金管理中心(有限合夥) | 投資方 |
| 永泰金豐投資有限公司 | 投資方 |
| 樂影網絡信息(天津)有限公司 | 子公司 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 子公司 |
| 樂藝文化經紀(北京)有限公司 | 子公司 |
| 霍爾果斯樂視影業有限公司 | 子公司 |
| 樂視影業(香港)有限公司 | 子公司 |
| 樂視影業(美國)有限公司 | 孫公司 |

六、重要資產轉讓及其出售的說明：

公司2016年度未發生應說明的重要資產轉讓及出售事項。

七、企業合併情況說明

1、子公司情況

(1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

| 子公司全稱 | 子公司類型 | 註冊地 | 註冊資本 (萬元) | 持股比例 (%) | 是否 合併報表 |
|----------------|-------|-----|--------------|-------------|------------|
| 樂影網絡信息(天津)有限公司 | 有限公司 | 天津 | RMB100 | 100% | 是 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 有限公司 | 天津 | RMB1,000 | 100% | 是 |
| 樂藝文化經紀(北京)有限公司 | 有限公司 | 北京 | RMB100 | 70% | 是 |

| 子公司全稱 | 子公司類型 | 註冊地 | 註冊資本 (萬元) | 持股比例 (%) | 是否 合併報表 |
|--------------|-------|-----|--------------|-------------|------------|
| 霍爾果斯樂視影業有限公司 | 有限公司 | 新疆 | RMB300 | 100% | 是 |
| 樂視影業(香港)有限公司 | 有限公司 | 香港 | USD8,000 | 100% | 是 |

2、孫公司情況

(1) 通過設立或投資等方式取得的孫公司

| 孫公司全稱 | 孫公司類型 | 註冊地 | 註冊資本 (萬元) | 持股比例 (%) | 是否 合併報表 |
|--------------|-------|-----|--------------|-------------|------------|
| 樂視影業(美國)有限公司 | 有限公司 | 美國 | USD50 | 100% | 是 |

八、會計報表有關項目註釋

(一) 2016年12月31日公司的財務狀況：

本公司資產總額3,397,920,603.46元，負債總額1,138,877,172.31元，未分配利潤-861,067,962.13元，歸屬母公司股東權益2,258,662,787.61元，少數股東權益380,643.54元。

1、貨幣資金

| 項目 | 期初數 | 期末數 |
|------|------------------|----------------|
| 貨幣資金 | 1,397,530,024.19 | 193,192,444.31 |
| 合計 | 1,397,530,024.19 | 193,192,444.31 |

2、應收賬款

| | 期初數 | 期末數 |
|------|----------------|----------------|
| 應收賬款 | 692,108,443.62 | 415,602,755.30 |
| 合計 | 692,108,443.62 | 415,602,755.30 |

B、主要債務人情況：

| 主要債務人 | 期末數 |
|-------------------|----------------|
| 華夏電影發行有限責任公司 | 181,074,339.48 |
| 霍爾果斯樂視新生代文化傳媒有限公司 | 33,000,000.00 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 31,272,999.64 |

3、預付款項

| | 期初數 | 期末數 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 預付款項 | 318,228,189.35 | 194,739,782.74 |
| 合計 | <u>318,228,189.35</u> | <u>194,739,782.74</u> |

B、主要債務人情況：

| 主要債務人 | 期末數 |
|-----------------|---------------|
| 北京集智映像影視文化有限公司 | 52,400,000.00 |
| 電影工作室有限公司 | 51,737,338.03 |
| 上海叁個壹影視文化傳媒有限公司 | 34,720,238.79 |

4、應收利息

| | 期初數 | 期末數 |
|------|-------------------|---------------------|
| 應收利息 | 930,471.48 | 2,086,671.23 |
| 合計 | <u>930,471.48</u> | <u>2,086,671.23</u> |

5、其他應收款

| | 期初數 | 期末數 |
|--------|----------------------|-------------------------|
| 其他應收賬款 | 73,414,377.00 | 1,852,390,268.78 |
| 合計 | <u>73,414,377.00</u> | <u>1,852,390,268.78</u> |

B、主要債務人情況：

| 主要債務人 | 期末數 |
|------------------|---------------|
| 傳奇東方投資諮詢(北京)有限公司 | 20,227,500.00 |
| 獅門影業中國(英國)有限公司 | 17,966,465.75 |
| 國勝影業(北京)有限公司 | 10,768,141.58 |

6、存貨

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|----|------------------------------|------------------------------|
| 存貨 | <u>232,107,222.75</u> | <u>510,862,951.00</u> |
| 合計 | <u><u>232,107,222.75</u></u> | <u><u>510,862,951.00</u></u> |

7、其他流動資產

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|--------|-----------------------------|----------------------------|
| 其他流動資產 | <u>13,627,320.22</u> | <u>1,727,886.33</u> |
| 合計 | <u><u>13,627,320.22</u></u> | <u><u>1,727,886.33</u></u> |

8、長期股權投資

| 被投資單位 | 期初數 | 期末數 |
|----------------|----------------------------|------------------------------|
| 北京樂響當然影視投資有限公司 | 1,983,906.44 | 2,415,078.85 |
| 江蘇原力電腦動畫製作有限公司 | <u>0.00</u> | <u>100,762,287.50</u> |
| 合計 | <u><u>1,983,906.44</u></u> | <u><u>103,177,366.35</u></u> |

9、固定資產及累計折舊

A、固定資產原值

| 類別 | 期初數 | 本期增加數 | 本期減少數 | 期末數 |
|------|----------------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------------|
| 固定資產 | <u>1,895,168.53</u> | <u>629,888.72</u> | <u> </u> | <u>2,525,057.25</u> |
| 合計 | <u><u>1,895,168.53</u></u> | <u><u>629,888.72</u></u> | <u><u> </u></u> | <u><u>2,525,057.25</u></u> |

B、累計折舊

| 類別 | 期初數 | 本期增加數 | 本期減少數 | 期末數 |
|------|-------------------|-------------------|-------|-------------------|
| 累計折舊 | 459,824.04 | 449,892.20 | | 909,716.24 |
| 合計 | <u>459,824.04</u> | <u>449,892.20</u> | | <u>909,716.24</u> |

C、固定資產淨值

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 固定資產淨值 | <u>1,435,344.49</u> | <u>1,615,341.01</u> |
| 合計 | <u>1,435,344.49</u> | <u>1,615,341.01</u> |

D、固定資產減值準備：

經本公司管理層檢查，固定資產不存在減值情況，因此無須計提固定資產減值準備。

10、遞延所得稅資產

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 遞延所得稅資產 | <u>3,283,999.71</u> | <u>3,397,183.23</u> |
| 合計 | <u>3,283,999.71</u> | <u>3,397,183.23</u> |

11、其他非流動資產

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 著名導演合作簽約權 | <u>123,361,054.44</u> | <u>119,127,953.18</u> |
| 合計 | <u>123,361,054.44</u> | <u>119,127,953.18</u> |

12、短期借款

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 短期借款 | <u>64,415,371.34</u> | <u>163,742,000.00</u> |
| 合計 | <u>64,415,371.34</u> | <u>163,742,000.00</u> |

13、應付賬款

| | 期初數 | 期末數 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 應付賬款 | 313,354,941.51 | 330,892,976.80 |
| 合計 | <u>313,354,941.51</u> | <u>330,892,976.80</u> |

B、主要債權人情況：

| 主要債權人 | 期末數 |
|--------------|---------------|
| 北京小馬奔騰影業有限公司 | 54,444,089.71 |
| 國盛影業(北京)有限公司 | 10,555,652.61 |
| 北京微影時代科技有限公司 | 3,933,061.24 |

14、預收款項

| | 期初數 | 期末數 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 預收款項 | 56,125,645.82 | 239,786,537.05 |
| 合計 | <u>56,125,645.82</u> | <u>239,786,537.05</u> |

15、應付職工薪酬

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 應付職工薪酬 | 5,068,530.14 | 7,274,501.08 |
| 合計 | <u>5,068,530.14</u> | <u>7,274,501.08</u> |

16、應交稅費

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|------|---------------------|----------------------|
| 應交稅費 | 5,392,073.53 | 32,124,260.74 |
| 合計 | <u>5,392,073.53</u> | <u>32,124,260.74</u> |

17、應付利息

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|------|---------------------|---------------------|
| 應付利息 | 5,407,944.62 | 5,375,626.19 |
| 合計 | <u>5,407,944.62</u> | <u>5,375,626.19</u> |

18、其他應付款

| | 期初數 | 期末數 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 其他應付賬款 | 11,310,397.02 | 16,516,157.83 |
| 合計 | <u>11,310,397.02</u> | <u>16,516,157.83</u> |

B、主要債權人情況：

| 主要債權人 | 期末數 |
|-------|--------------|
| 往來款 | 5,686,231.47 |
| 房租 | 6,608,744.99 |

19、一年內到期的非流動負債

| | 期初數 | 期末數 |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 一年內到期的長期借款 | 19,026,248.00 | 44,367,245.00 |
| 一年內到期的應付債券 | 0.00 | 298,797,867.62 |
| 合計 | <u>19,026,248.00</u> | <u>343,165,112.62</u> |

20、長期借款

| | 期初數 | 期末數 |
|------|----------------------|-------------|
| 長期借款 | 44,367,245.00 | 0.00 |
| 合計 | <u>44,367,245.00</u> | <u>0.00</u> |

21、應付債券

| | 期初數 | 期末數 |
|------|-----------------------|-------------|
| 應付債券 | 297,328,172.43 | 0.00 |
| 合計 | <u>297,328,172.43</u> | <u>0.00</u> |

22、實收資本

| 股東 | 期初餘額 | 期末餘額 |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 股本 | 836,792,444.00 | 836,792,444.00 |
| 合計 | <u>836,792,444.00</u> | <u>836,792,444.00</u> |

23、資本公積

| 項目 | 期初餘額 | 期末餘額 |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 資本公積 | <u>2,205,623,843.22</u> | <u>2,283,565,643.22</u> |
| 合計 | <u><u>2,205,623,843.22</u></u> | <u><u>2,283,565,643.22</u></u> |

24、盈餘公積

| 項目 | 期末餘額 | 期末餘額 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 盈餘公積 | <u>184,738.38</u> | <u>184,738.38</u> |
| 合計 | <u><u>184,738.38</u></u> | <u><u>184,738.38</u></u> |

25、未分配利潤

| 項目 | 期初餘額 | 期末餘額 |
|-------|---------------------------------|-------------------------------|
| 未分配利潤 | <u>-1,006,504,299.38</u> | <u>-861,067,962.13</u> |
| 合計 | <u><u>-1,006,504,299.38</u></u> | <u><u>-861,067,962.13</u></u> |

註：股份支付情況詳見本附註九所述。

26、其他綜合收益

| 項目 | 期初餘額 | 期末餘額 |
|----------|---------------------------|---------------------------|
| 外幣報表折算差額 | <u>-175,562.50</u> | <u>-812,075.86</u> |
| 合計 | <u><u>-175,562.50</u></u> | <u><u>-812,075.86</u></u> |

(二) 2016年度本公司經營成果：

1、營業收入

| 項目 | 本年數 |
|------|--------------------------------|
| 營業收入 | <u>1,098,268,148.98</u> |
| 合計 | <u><u>1,098,268,148.98</u></u> |

| | |
|-------------------|----------------|
| 2、營業成本 | |
| 項目 | 本年數 |
| 營業成本 | 573,364,855.33 |
| 合計 | 573,364,855.33 |
| 3、營業税金及附加 | |
| 項目 | 本年數 |
| 營業税金及附加 | 1,014,293.66 |
| 合計 | 1,014,293.66 |
| 4、銷售費用 | |
| 項目 | 本年數 |
| 銷售費用 | 204,495,836.12 |
| 合計 | 204,495,836.12 |
| 5、管理費用 | |
| 項目 | 本年數 |
| 管理費用 | 183,949,909.17 |
| 合計 | 183,949,909.17 |
| 註：股份支付情況詳見本附註九所述。 | |
| 6、財務費用 | |
| 項目 | 本年數 |
| 財務費用 | -16,756,562.99 |
| 合計 | -16,756,562.99 |
| 7、資產減值損失 | |
| 項目 | 本年數 |
| 資產減值損失 | 1,615,241.59 |
| 合計 | 1,615,241.59 |

8、投資收益

| 項目 | 本年數 |
|------|--------------------|
| 投資收益 | -648,940.09 |
| 合計 | <u>-648,940.09</u> |

9、營業外收入

| 項目 | 本年數 |
|-------|----------------------|
| 營業外收入 | 32,503,525.59 |
| 合計 | <u>32,503,525.59</u> |

10、所得稅費用

| 項目 | 本年數 |
|-------|----------------------|
| 所得稅費用 | 36,914,801.37 |
| 合計 | <u>36,914,801.37</u> |

九、股權支付

1. 股份支付總體情況

| 項目 | 2016年金額 | 2015年金額 | 2014年金額 |
|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 公司本期授予的各項權益工具總額 | 77,941,800.00 | 221,079,600.00 | 955,084,940.22 |
| 公司本期行權的各項權益工具總額 | 77,941,800.00 | 221,079,600.00 | 955,084,940.22 |
| 公司本期失效的各項權益工具總額 | — | — | — |
| 公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限 | — | — | — |
| 公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限 | — | — | — |

1. 以權益結算的股份支付情況

| 項目 | 2016年金額 | 2015年金額 | 2014年金額 |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 授予日權益工具公允價值的確定方法 | 最近一期股東增資及轉讓公允價值 | | |
| 對可行權權益工具數量的確定依據 | 公司董事會批准分配股份激勵股數 | | |
| 本期估計與上期估計有重大差異的原因 | | | |
| 以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額 | 1,254,106,340.22 | 1,176,164,540.22 | 955,084,940.22 |
| 本期以權益結算的股份支付確認的費用總額 | 77,941,800.00 | 221,079,600.00 | 955,084,940.22 |

十、其他重要事項

截至本審計報告報出日，本公司無其他重要事項。

樂視影業(北京)有限公司
2016年12月31日

B. 樂視網截至二零一七年三月三十一日止一季度的未經審核綜合財務報表

以下為樂視影業核數師北京普宏德會計師事務所(普通合夥)根據中國會計準則編製而出具的審計報告正文及樂視影業截至二零一七年三月三十一日止第一季度的未經審核綜合財務報表正文。該等審計報告及未經審核綜合財務報表並非為載入本通函而編製，而是僅供參考。該等審計報告及財務報表以中文刊發，英文譯本僅供參考。倘有歧義，概以中文版為準。

董事有意強調下文所轉載摘要並非為載入本通函而編製且本集團並無參與其編製。因此，董事不會就其真確性、準確性或完整性發表任何意見，且股東及投資者應謹慎行事且不應過度依賴有關資料。

審閱報告

普審字[2017]第I-0060號

樂視影業(北京)有限公司全體股東：

我們審閱了後附的樂視影業(北京)有限公司(以下簡稱 貴公司)2017年第1季度合併財務報表，包括2017年03月31日的合併資產負債表，2017年1-3月的合併利潤表、合併現金流量表以及合併財務報表附註。

按照企業會計準則和《企業會計制度》的規定編製財務報表是樂視影業(北京)有限公司管理層的責任。這種責任包括：(1)設計、實施和維護與財務報表編製相關的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯報；(2)選擇和運用恰當的會計政策；(3)做出合理的會計估計。

我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對財務報表出具審閱報告。我們按照《中國註冊會計師審閱準則2101號—財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。準則要求我們計劃和實施審閱工作，對財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問 貴公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信 貴公司2017年第1季度合併財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映 貴公司的財務狀況以及經營成果和現金流量。

北京普宏德會計師事務所(普通合夥)

中國註冊會計師：

(主任會計師)

中國*北京

中國註冊會計師：

2017年06月30日

合併資產負債表

於2017年3月31日

編製單位：樂視影業(北京)有限公司

單位：元

| 資產 | 行次 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | 1 | 246,992,690.71 | 193,192,444.31 |
| 交易性金融資產 | 2 | | |
| 應收票據 | 3 | | |
| 應收賬款 | 4 | 547,045,230.16 | 415,602,755.30 |
| 預付款項 | 5 | 206,965,219.78 | 194,739,782.74 |
| 應收利息 | 6 | 2,086,671.23 | 2,086,671.23 |
| 應收股利 | 7 | | |
| 其他應收款 | 8 | 1,774,781,101.71 | 1,852,390,268.78 |
| 存貨 | 9 | 622,181,101.63 | 510,862,951.00 |
| 一年內非到期的流動資產 | 10 | | |
| 其他流動資產 | 11 | 2,812,706.24 | 1,727,886.33 |
| 流動資產合計 | 12 | 3,402,864,721.47 | 3,170,602,759.69 |
| 非流動資產： | | | |
| 可供出售金融資產 | 13 | | |
| 持有至到期投資 | 14 | | |
| 長期應收款 | 14 | | |
| 長期股權投資 | 15 | 103,177,366.35 | 103,177,366.35 |
| 投資性房地產 | 15 | | |
| 固定資產 | 16 | 1,655,766.70 | 1,615,341.01 |
| 在建工程 | 16 | | |
| 工程物資 | 17 | | |
| 固定資產清理 | 17 | | |
| 生產性生物資產 | 18 | | |
| 油氣資產 | 18 | | |
| 無形資產 | 19 | | |
| 開發支出 | 19 | | |
| 商譽 | 20 | | |
| 長期待攤費用 | 20 | | |
| 遞延所得稅資產 | 21 | 3,397,183.23 | 3,397,183.23 |
| 其他非流動資產 | 22 | 120,322,127.94 | 119,127,953.18 |
| 非流動資產合計 | 23 | 228,552,444.22 | 227,317,843.77 |
| 資產總計 | 24 | 3,631,417,165.69 | 3,397,920,603.46 |

| 負債和所有者權益(或股東權益) | 行次 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | 25 | 99,900,000.00 | 163,742,000.00 |
| 交易性金融負債 | 26 | | |
| 應付票據 | 27 | | |
| 應付帳款 | 28 | 443,903,853.22 | 330,892,976.80 |
| 預收款項 | 29 | 420,296,849.22 | 239,786,537.05 |
| 應付職工薪酬 | 30 | 3,649,020.36 | 7,274,501.08 |
| 應交稅費 | 31 | 13,714,611.83 | 32,124,260.74 |
| 應付利息 | 32 | 4,807,476.45 | 5,375,626.19 |
| 應付股利 | 33 | | |
| 其他應付款 | 34 | 39,295,335.62 | 16,516,157.83 |
| 一年內到期的非流動負債 | 35 | 314,205,804.32 | 343,165,112.62 |
| 其他流動負債 | 36 | | |
| 流動負債合計 | 37 | 1,339,772,951.02 | 1,138,877,172.31 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | 38 | | |
| 應付債券 | 39 | | |
| 長期應付款 | 40 | | |
| 專項應付款 | 41 | | |
| 預計負債 | 42 | | |
| 遞延所得稅負債 | 41 | | |
| 其他非流動負債 | 42 | | |
| 非流動負債合計 | 43 | 0.00 | 0.00 |
| 負債合計 | 44 | 1,339,772,951.02 | 1,138,877,172.31 |
| 所有者權益(或股東權益)： | | | |
| 實收資本(或股本) | 45 | 836,792,444.00 | 836,792,444.00 |
| 資本公積 | 46 | 2,283,565,643.22 | 2,283,565,643.22 |
| 減：庫存股 | 47 | | |
| 其他綜合收益 | 48 | -973,801.08 | -812,075.86 |
| 盈餘公積 | 49 | 184,738.38 | 184,738.38 |
| 未分配利潤 | 50 | -828,290,217.81 | -861,067,962.13 |
| 歸屬於母公司股東權益小計 | 51 | 2,291,278,806.71 | 2,258,662,787.61 |
| 少數股東權益 | 52 | 365,407.95 | 380,643.54 |
| 所有者權益(或股東權益)合計 | 53 | 2,291,644,214.66 | 2,259,043,431.15 |
| 負債和所有者權益(或股東權益)總計 | 54 | 3,631,417,165.69 | 3,397,920,603.46 |

合併利潤表

2017年1-3月

編製單位：樂視影業(北京)有限公司

單位：元

| 項目 | 行次 | 本年金額 |
|-----------------------|----|---------------|
| 一、營業收入 | 1 | 93,356,417.43 |
| 減：營業成本 | 2 | 20,186,768.09 |
| 營業稅金及附加 | 3 | 687,179.92 |
| 銷售費用 | 4 | 14,074,657.59 |
| 管理費用 | 5 | 16,389,169.19 |
| 財務費用 | 6 | 7,179,189.45 |
| 資產減值損失 | 7 | |
| 加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列) | 8 | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 9 | |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | 10 | |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | 11 | 34,839,453.19 |
| 加：營業外收入 | 12 | 112,186.45 |
| 減：營業外支出 | 13 | 630,264.43 |
| 其中：非流動資產處置損失 | 14 | |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 15 | 34,321,375.21 |
| 減：所得稅費用 | 16 | 1,558,866.47 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 17 | 32,762,508.73 |
| 其中：歸屬於母公司股東的淨利潤 | 18 | 32,777,744.32 |
| 少數股東損益 | 19 | -15,235.59 |
| 五、每股收益： | 20 | |
| (一)基本每股收益 | 21 | |
| (二)稀釋每股收益 | 22 | |

合併現金流量表

會企03表

2017年1-3月

編製單位：樂視影業(北京)有限公司

單位：元

| 項目 | 行次 | 金額 |
|--------------------------------|----|----------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | 1 | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 2 | 274,047,194.60 |
| 收到的稅費返還 | 3 | 593,966.28 |
| 收到的其他與經營活動有關的現金 | 4 | 264,393,068.36 |
| 現金流入小計 | 5 | 539,034,229.24 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 6 | 210,471,738.36 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 7 | 18,645,224.60 |
| 支付的各项稅費 | 8 | 22,301,952.80 |
| 支付的其他與經營活動有關的現金 | 9 | 133,143,547.49 |
| 現金流出小計 | 10 | 384,562,463.25 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 11 | 154,471,765.99 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | 12 | |
| 收回投資所收到的現金 | 13 | |
| 取得投資收益所收到的現金 | 14 | |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回 的現金淨額 | 15 | |
| 收到的其他與投資活動有關的現金 | 16 | |
| 現金流入小計 | 17 | — |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金 | 18 | |
| 投資所支付的現金 | 19 | |
| 支付的其他與投資活動有關的現金 | 20 | — |
| 現金流出小計 | 21 | — |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | 22 | — |

| 項目 | 行次 | 金額 |
|--------------------|----|-----------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量： | 23 | |
| 吸收投資所收到的現金 | 24 | |
| 借款所收到的現金 | 25 | |
| 收到的其他與籌資活動有關的現金 | 26 | |
| 現金流入小計 | 27 | — |
| 償還債務所支付的現金 | 28 | 94,899,985.00 |
| 分配股利、利潤或償付利息所支付的現金 | 29 | 5,545,819.80 |
| 支付的其他與籌資活動有關的現金 | 30 | |
| 現金流出小計 | 31 | 100,445,804.80 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 32 | -100,445,804.80 |
| 四、匯率變動對現金的影響 | 33 | -225,714.79 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 34 | 53,800,246.40 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 35 | 193,192,444.31 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 36 | 246,992,690.71 |

樂視影業(北京)有限公司
 合併會計報表附註
 於2017年03月31日
 (除特殊說明，以人民幣元表述)

一、公司簡介

樂視影業(北京)有限公司(以下簡稱公司)成立於2011年12月28日，經北京市工商行政管理局懷柔分局登記，核發統一社會信用代碼為91110116589133454J的營業執照。註冊資本為83679.2444萬元人民幣。

法定代表人：張昭。

各股東認繳註冊資本額和出資比例為：

單位：人民幣

| 投資方 | 認繳註冊資本額 (萬元) | 出資比例 (%) |
|------------------------|-----------------|-------------|
| 樂視控股(北京)有限公司 | 36,303.11 | 43.3837% |
| 樂安影雲(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 6,460.55 | 7.7206% |
| 上海春華景立投資中心(有限合夥) | 3,599.11 | 4.3011% |
| 張昭 | 3,204.16 | 3.8291% |
| 深圳市樂視鑫根壹號投資管理企業(有限合夥) | 2,999.26 | 3.5842% |
| 北京銀葉金宏投資合夥企業(有限合夥) | 2,856.97 | 3.4142% |
| 樂普影天(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 2,849.04 | 3.4047% |
| 北京思偉股權投資管理中心(有限合夥) | 2,399.40 | 2.8674% |
| 馬雪峰 | 2,048.89 | 2.4485% |

| 投資方 | 認繳註冊資本額 (萬元) | 出資比例 (%) |
|------------------------|-----------------|-------------|
| 劉弘 | 1,521.61 | 1.8076% |
| 樂正榮通(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 1,438.19 | 1.7187% |
| 李力 | 1,422.67 | 1.7001% |
| 北京錦陽資產管理中心(有限合夥) | 1,379.66 | 1.6488% |
| 深圳市維港零壹投資有限公司 | 1,285.66 | 1.5364% |
| 永泰金鑫豐投資有限公司 | 1,285.66 | 1.5364% |
| 張藝謀 | 1,201.53 | 1.4359% |
| 四川宏義實業集團有限公司 | 1,124.92 | 1.3443% |
| 上海景林景麒投資中心(有限合夥) | 1,011.36 | 1.2086% |
| 深圳市創新投資集團有限公司 | 878.8775 | 1.0503% |
| 薛梅 | 703.083 | 0.8402% |
| 深圳市紅土信息創業投資有限公司 | 703.0064 | 0.8401% |
| 上海景林景途投資中心(有限合夥) | 691.33 | 0.8262% |
| 北京樂視星雲投資中心(有限合夥) | 527.295 | 0.6301% |
| 北京融信行基金管理中心(有限合夥) | 351.5068 | 0.4201% |
| 石家莊紅土冀深創業投資有限公司 | 527.2883 | 0.6301% |
| 河北紅土創業投資有限公司 | 527.2166 | 0.6300% |
| 郭敬明 | 500 | 0.5975% |
| 上海喜仕達電子技術有限公司 | 428.5761 | 0.5122% |
| 上海慧形慧影影視文化工作室 | 359.9107 | 0.4301% |
| 李蔚然 | 344.8655 | 0.4121% |
| 趙越 | 321.4321 | 0.3841% |
| 劉優良 | 321.4321 | 0.3841% |

| 投資方 | 認繳註冊資本額 (萬元) | 出資比例 (%) |
|------------------|-----------------|-------------|
| 吉曉慶 | 312.5149 | 0.3735% |
| 恒泰資本投資有限責任公司 | 285.6943 | 0.3414% |
| 刁麗莉 | 281.2469 | 0.3361% |
| 孫紅雷 | 239.9405 | 0.2867% |
| 上海孫儷影視文化工作室 | 239.9405 | 0.2867% |
| 山西協潤投資有限公司 | 142.8817 | 0.1708% |
| 于忠 | 128.5728 | 0.1537% |
| 吳林 | 119.9702 | 0.1434% |
| 馮威 | 119.9702 | 0.1434% |
| 韜蘊(北京)影視投資管理有限公司 | 119.9702 | 0.1434% |
| 黃曉明 | 59.9851 | 0.0717% |
| 李小璐 | 59.9851 | 0.0717% |
| 合計 | 83,579.2444 | 100.00% |

公司註冊地址為：北京市懷柔區楊宋鎮鳳翔東大街9號A座1002室

公司主要的經營範圍包括：製作、發行動畫片、專題片、電視綜藝；不得製作時政新聞及同類專題、專欄等廣播電視節目；電影片發行；投資管理；資產管理；租賃影視器材；影視策劃；影視製作技術培訓；組織文化藝術交流活動(不含演出)；設計、製作、代理、發佈廣告；會議服務；經濟信息諮詢；市場調查；技術推廣服務；影視衍生品的技術開發；銷售服裝服飾、文化用品、日用品；文化經紀、個人演出經紀；票務代理(不含航空機票銷售代理)。

二、主要會計政策

1、會計制度：

本公司執行《企業會計準則》及其補充規定。

2、會計期間：

本公司會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。

3、記帳原則和計價基礎：

本公司會計核算採用權責發生制原則和借貸記帳法進行核算，資產計價以歷史成本為計價基礎。

4、記帳本位幣和外幣換算

本公司以人民幣為記帳本位幣。

發生涉及外幣的經濟業務時，涉及外幣業務以當月月初的市場匯率折合記帳本位幣記帳，每年期末調整匯率產生的匯兌損益記入財務費用。

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。合併方在企業合併中取得的資產和負債，應當按照合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，應當調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

(2) 非同一控制下企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。購買方的合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。

購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

購買方在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債應當按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。

合併財務報表的編製方法：

合併財務報表按照2006年2月頒佈的《企業會計準則第33號—合併財務報表》執行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主體均納入合併財務報表的合併範圍。從取得子公司的實際控制權之日起，公司開始將其予以合併；從喪失實際控制權之日起停止合併。合併財務報表以母公司和納入合併範圍的子公司的個別財務報表為基礎，根據其他有關資料為依據，按照權益法調整對子公司的長期股權投資後，由母公司編製。

集團內部所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益中不屬於母公司所擁有的部分作為少數股東權益在合併財務報表中股東權益項下單獨列示。

子公司與母公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編製合併財務報表時，按照母公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

對於因非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整；對於因同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，視同該企業合併於報告期最早期間的期初已經發生，從報告期最早期間的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表，且其合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

6、合併財務報表的編製方法

(1) 合併範圍

本公司合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。

母公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位半數以上的表決權，表明母公司能夠控制被投資單位，將該被投資單位認定為子公司，納入合併財務報表的合併範圍；母公司擁

有被投資單位半數或以下的表決權，滿足下列條件之一的，視為母公司能夠控制被投資單位，將該被投資單位認定為子公司，納入合併財務報表的合併範圍：

- A、通過與被投資單位其他投資者之間的協議，擁有被投資單位半數以上的表決權；
- B、根據公司章程或協議，有權決定被投資單位的財務和經營政策；
- C、有權任免被投資單位的董事會或類似機構的多數成員；
- D、在被投資單位的董事會或類似機構佔多數表決權。

有證據表明母公司不能控制被投資單位，不納入合併財務報表的合併範圍。

(2) 合併財務報表編製方法

本公司合併財務報表以納入合併範圍的各子公司的個別財務報表為基礎，根據其他相關資料，按照權益法調整對子公司的長期股權投資後，抵消母公司與子公司、子公司與子公司之間發生內部交易對合併報表的影響編製。

(3) 少數股東權益和損益的列報

子公司所有者權益中不屬於母公司的份額，作為少數股東權益，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「少數股東權益」項目列示。

子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。

(4) 超額虧損的處理

在合併財務報表中，子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍應當沖減少數股東權益。

(5) 當期增加減少子公司的合併報表處理

在報告期內，因同一控制下企業合併增加的子公司，編製合併資產負債表時，調整合併資產負債表的年初餘額。因非同一控制下企業合併增加的子公司，編製合併資產負債表時，不調整合併資產負債表的年初餘額。在報告期內處置子公司，編製合併資產負債表時，不調整合併資產負債表的年初餘額。

在報告期內，因同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司在合併當期的期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表。因非同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表。在報告期內處置子公司，將該子公司期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表。

在報告期內，因同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。因非同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。在報告期內處置子公司，將該子公司期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。

7、壞帳核算方法

7.1 壞帳確認原則：

- (1) 債務人破產或死亡，以破產財產或遺產清償後仍無法收回的款項。
- (2) 因債務人逾期三年未能履行償債義務並有充分證據表明無法收回，經批准核銷的款項。

7.2 本公司壞帳核算採用備抵法中的帳齡分析法。

8、存貨核算方法

原材料購入與入庫按實際成本計價，低值易耗品於領用時按不同情況採用一次攤銷法或分次攤銷法。

9、長期投資核算方法

本公司長期投資按投資時實際支付的價款或確定的價值記帳，按權益法核算。

10、固定資產核算方法

10.1 固定資產標準：

使用期限1年以上的房屋建築物、機器設備、運輸設備以及其他與生產經營有關的設備、器具、工具等，以及不屬於生產經營主要設備物品，並且使用期限超過兩年的，均屬固定資產。

10.2 固定資產計價：

固定資產按實際成本計價。

10.3 固定資產折舊為直線法。

11、在建工程的核算方法

本公司的在建工程按工程項目分別核算，以實際發生的全部支出入帳，並在工程達到預定可使用狀態時，按工程全部成本結轉固定資產。與購建在建工程直接相關的借款利息支出、匯兌損益和外幣折算差額等借款費用，在工程項目達到預定可使用狀態前予以資本化，計入工程成本；在工程項目達到預定可使用狀態後，計入當期損益。

年末本公司對在建工程按賬面價值與可收回金額孰低計量，對單項資產可收回金額低於賬面價值的差額，分項提取在建工程減值準備，並計入當期損益。

12、無形資產核算方法

本公司的無形資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的沒有實物形態的非貨幣性長期資產。無形資產按取得時的實際成本入帳，按10年分期攤銷，計入各攤銷期損益。

13、收入確認原則

本公司收入的確認除滿足與交易相關的經濟利益能夠流入公司、收入的金額能夠可靠的計量外，還應同時滿足：

13.1 產品銷售收入：公司已將產品所有權上的重要風險和報酬轉移給買方，公司不再對該產品實施管理權和實際控制權，相關的收入已經收到或取得了收款的憑證，並且與銷售產品相關的成本能夠可靠地計量時，確認營業收入的實現。

13.2 提供勞務收入：在同一年度內開始並完成的，在勞務已經提供，收到價款或已取得收取價款的證據時，作為營業收入實現；跨年度收入按完工進度確認收入。

14. 所得稅的會計處理方法

本公司採用應付稅款法核算所得稅，根據有關稅法規定對本年度的稅前會計利潤作相應調整後的應納稅所得額作為計算當期所得稅費用的基數。

15、稅項

本公司繳納的主要稅種和執行的稅率如下：

| 稅種 | 稅率 | 備註 |
|---------|-------|--------------|
| 增值稅 | | 免稅 |
| 增值稅 | 6%/3% | 按應稅收入為計稅依據 |
| 文化事業建設稅 | 3% | 按應稅收入為計稅依據 |
| 城建稅 | 5% | 按應納流轉稅額的5%繳納 |
| 教育費附加 | 3% | 按應納流轉稅額的3%繳納 |
| 地方教育費附加 | 2% | 按應納流轉稅額的2%繳納 |
| 企業所得稅 | 25% | 會計處理採用應付稅款法 |
| 個人所得稅 | | 由個人承擔，公司代扣代繳 |

三、或有事項

截至2017年03月31日止，公司不存在應披露的或有事項。

四、資產負債表日後事項：

截至2017年03月31日止，公司不存在應披露的日後事項。

五、關聯方關係及其交易的說明：

| 關聯方名稱 | 關聯方類型 |
|------------------|-------|
| 樂視控股(北京)有限公司 | 投資方 |
| 四川宏義實業集團有限公司 | 投資方 |
| 石家莊紅土冀深創業投資有限公司 | 投資方 |
| 河北紅土創業投資有限公司 | 投資方 |
| 深圳市創新投資集團有限公司 | 投資方 |
| 北京樂視星雲投資中心(有限合夥) | 投資方 |

| 關聯方名稱 | 關聯方類型 |
|------------------------|-------|
| 深圳市紅土信息創業投資有限公司 | 投資方 |
| 上海景林景麒投資中心(有限合夥) | 投資方 |
| 上海景林景途投資中心(有限合夥) | 投資方 |
| 樂普影天(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 投資方 |
| 樂正榮通(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 投資方 |
| 樂安影雲(天津)文化傳播合夥企業(有限合夥) | 投資方 |
| 深圳市維港零壹投資有限公司 | 投資方 |
| 上海喜仕達電子技術有限公司 | 投資方 |
| 恒泰資本投資有限責任公司 | 投資方 |
| 山西協潤投資有限公司 | 投資方 |
| 北京銀葉金宏投資合夥企業(有限合夥) | 投資方 |
| 上海春華景立投資中心(有限合夥) | 投資方 |
| 深圳市樂視鑫根壹號投資管理企業(有限合夥) | 投資方 |
| 北京思偉股權投資管理中心(有限合夥) | 投資方 |
| 上海慧形慧影影視文化工作室 | 投資方 |
| 上海孫儷影視文化工作室 | 投資方 |
| 韜蘊(北京)影視投資管理有限公司 | 投資方 |
| 北京錦陽資產管理中心(有限合夥) | 投資方 |
| 北京融信行基金管理中心(有限合夥) | 投資方 |
| 永泰金豐投資有限公司 | 投資方 |
| 樂影網絡信息(天津)有限公司 | 子公司 |

| 關聯方名稱 | 關聯方類型 |
|----------------|-------|
| 樂視影業(天津)有限公司 | 子公司 |
| 樂藝文化經紀(北京)有限公司 | 子公司 |
| 霍爾果斯樂視影業有限公司 | 子公司 |
| 樂視影業(香港)有限公司 | 子公司 |
| 樂視影業(美國)有限公司 | 孫公司 |

六、重要資產轉讓及其出售的說明：

公司2017年1-3月未發生應說明的重要資產轉讓及出售事項。

七、企業合併情況說明

1、子公司情況

(1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

| 子公司全稱 | 子公司 類型 | 註冊地 | 註冊資本 (萬元) | 持股比例 (%) | 是否 合併報表 |
|----------------|-----------|-----|--------------|-------------|------------|
| 樂影網絡信息(天津)有限公司 | 有限公司 | 天津 | RMB100 | 100% | 是 |
| 樂視影業(天津)有限公司 | 有限公司 | 天津 | RMB1000 | 100% | 是 |
| 樂藝文化經紀(北京)有限公司 | 有限公司 | 北京 | RMB100 | 70% | 是 |
| 霍爾果斯樂視影業有限公司 | 有限公司 | 新疆 | RMB300 | 100% | 是 |
| 樂視影業(香港)有限公司 | 有限公司 | 香港 | USD8000 | 100% | 是 |

2、孫公司情況

(1) 通過設立或投資等方式取得的孫公司

| 孫公司全稱 | 孫公司 類型 | 註冊地 | 註冊資本 (萬元) | 持股比例 (%) | 是否 合併報表 |
|--------------|-----------|-----|--------------|-------------|------------|
| 樂視影業(美國)有限公司 | 有限公司 | 美國 | USD50 | 100% | 是 |

八、會計報表有關項目註釋

(一) 2017年03月31日公司的財務狀況：

本公司資產總額3,631,417,165.69元，負債總額1,339,772,951.02元，未分配利潤-828,290,217.81元，歸屬母公司股東權益2,291,278,806.71元，少數股東權益365,407.95元。

1、貨幣資金

| 項目 | 期初數 | 期末數 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 貨幣資金 | <u>193,192,444.31</u> | <u>246,992,690.71</u> |
| 合計 | <u><u>193,192,444.31</u></u> | <u><u>246,992,690.71</u></u> |

2、應收賬款

| | 期初數 | 期末數 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 應收賬款 | <u>415,602,755.30</u> | <u>547,045,230.16</u> |
| 合計 | <u><u>415,602,755.30</u></u> | <u><u>547,045,230.16</u></u> |

B、主要債務人情況：

| 主要債務人 | 期末數 |
|------------------|----------------|
| 華夏電影發行有限責任公司 | 181,074,339.48 |
| 樂視致新電子科技(天津)有限公司 | 31,272,999.64 |
| 中影數字電影發展(北京)有限公司 | 88,774,184.01 |

3、預付款項

| | 期初數 | 期末數 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 預付款項 | <u>194,739,782.74</u> | <u>206,965,219.78</u> |
| 合計 | <u><u>194,739,782.74</u></u> | <u><u>206,965,219.78</u></u> |

B、主要債務人情況：

| 主要債務人 | 期末數 |
|-----------------|---------------|
| 北京集智映像影視文化有限公司 | 52,400,000.00 |
| 電影工作室有限公司 | 37,780,000.00 |
| 上海三個壹影視文化傳媒有限公司 | 34,720,238.79 |

4、應收利息

| | 期初數 | 期末數 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 應收利息 | <u>2,086,671.23</u> | <u>2,086,671.23</u> |
| 合計 | <u><u>2,086,671.23</u></u> | <u><u>2,086,671.23</u></u> |

5、其他應收款

| | 期初數 | 期末數 |
|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| 其他應收賬款 | <u>1,852,390,268.78</u> | <u>1,774,781,101.71</u> |
| 合計 | <u><u>1,852,390,268.78</u></u> | <u><u>1,774,781,101.71</u></u> |

B、主要債務人情況：

| 主要債務人 | 期末數 |
|------------------|------------------|
| 傳奇東方投資諮詢(北京)有限公司 | 20,227,500.00 |
| 獅門影業中國(英國)有限公司 | 17,966,465.75 |
| 樂視控股(北京)有限公司 | 1,707,735,445.50 |

6、存貨

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|----|------------------------------|------------------------------|
| 存貨 | <u>510,862,951.00</u> | <u>622,181,101.63</u> |
| 合計 | <u><u>510,862,951.00</u></u> | <u><u>622,181,101.63</u></u> |

7、其他流動資產

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 其他流動資產 | <u>1,727,886.33</u> | <u>2,812,706.24</u> |
| 合計 | <u><u>1,727,886.33</u></u> | <u><u>2,812,706.24</u></u> |

8、長期股權投資

| 被投資單位 | 期初數 | 期末數 |
|----------------|------------------------------|------------------------------|
| 北京樂響當然影視投資有限公司 | 2,415,078.85 | 2,415,078.85 |
| 江蘇原力電腦動畫製作有限公司 | <u>100,762,287.50</u> | <u>100,762,287.50</u> |
| 合計 | <u><u>103,177,366.35</u></u> | <u><u>103,177,366.35</u></u> |

9、固定資產及累計折舊

A、固定資產原值

| 類別 | 期初數 | 本期增加數 | 本期減少數 | 期末數 |
|------|----------------------------|------------------------------------|------------------------|----------------------------|
| 固定資產 | <u>2,525,057.25</u> | <u> </u> | <u>3,624.58</u> | <u>2,521,432.67</u> |
| 合計 | <u><u>2,525,057.25</u></u> | <u><u> </u></u> | <u><u>3,624.58</u></u> | <u><u>2,521,432.67</u></u> |

B、累計折舊

| 類別 | 期初數 | 本期增加數 | 本期減少數 | 期末數 |
|------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 累計折舊 | <u>909,716.24</u> | <u>87,829.04</u> | <u>131,879.31</u> | <u>865,665.97</u> |
| 合計 | <u><u>909,716.24</u></u> | <u><u>87,829.04</u></u> | <u><u>131,879.31</u></u> | <u><u>865,665.97</u></u> |

C、固定資產淨值

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 固定資產淨值 | <u>1,615,341.01</u> | <u>1,655,766.70</u> |
| 合計 | <u><u>1,615,341.01</u></u> | <u><u>1,655,766.70</u></u> |

D、固定資產減值準備：

經本公司管理層檢查，固定資產不存在減值情況，因此無須計提固定資產減值準備。

10、遞延所得稅資產

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| 遞延所得稅資產 | <u>3,397,183.23</u> | <u>3,397,183.23</u> |
| 合計 | <u><u>3,397,183.23</u></u> | <u><u>3,397,183.23</u></u> |

11、其他非流動資產

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|-----------|------------------------------|------------------------------|
| 著名導演合作簽約權 | <u>119,127,953.18</u> | <u>120,322,127.94</u> |
| 合計 | <u><u>119,127,953.18</u></u> | <u><u>120,322,127.94</u></u> |

12、短期借款

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|------|------------------------------|-----------------------------|
| 短期借款 | <u>163,742,000.00</u> | <u>99,900,000.00</u> |
| 合計 | <u><u>163,742,000.00</u></u> | <u><u>99,900,000.00</u></u> |

13、應付帳款

| | 期初數 | 期末數 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 應付帳款 | <u>330,892,976.80</u> | <u>443,903,853.22</u> |
| 合計 | <u><u>330,892,976.80</u></u> | <u><u>443,903,853.22</u></u> |

B、主要債權人情況：

| 主要債權人 | 期末數 |
|------------------|---------------|
| 深圳華強數字動漫有限公司 | 73,153,509.27 |
| 優揚(天津)動漫文化傳媒有限公司 | 50,057,712.37 |
| 北京小馬奔騰影業有限公司 | 54,444,089.71 |

14、預收款項

| | 期初數 | 期末數 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 預收款項 | <u>239,786,537.05</u> | <u>420,296,849.22</u> |
| 合計 | <u><u>239,786,537.05</u></u> | <u><u>420,296,849.22</u></u> |

B、主要債權人情況：

| 主要債權人 | 期末數 |
|------------------------------------|----------------|
| 霍爾果斯樂視新生代文化傳媒有限公司 | 246,600,000.00 |
| Village roadshow pictures asia lte | 58,813,000.00 |
| LE CORPORAION LIMITED | 27,500,000.00 |

15、應付職工薪酬

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 應付職工薪酬 | 7,274,501.08 | 3,649,020.36 |
| 合計 | <u>7,274,501.08</u> | <u>3,649,020.36</u> |

16、應交稅費

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|------|----------------------|----------------------|
| 應交稅費 | 32,124,260.74 | 13,714,611.83 |
| 合計 | <u>32,124,260.74</u> | <u>13,714,611.83</u> |

17、應付利息

| 類別 | 期初數 | 期末數 |
|------|---------------------|---------------------|
| 應付利息 | 5,375,626.19 | 4,807,476.45 |
| 合計 | <u>5,375,626.19</u> | <u>4,807,476.45</u> |

18、其他應付款

| | 期初數 | 期末數 |
|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| 其他應付帳款 | <u>16,516,157.83</u> | <u>39,295,335.62</u> |
| 合計 | <u><u>16,516,157.83</u></u> | <u><u>39,295,335.62</u></u> |

B、主要債權人情況：

| 主要債權人 | 期末數 |
|-----------------|---------------|
| 樂視網(天津)信息技術有限公司 | 15,666,500.00 |
| 北京宏城鑫泰置業有限公司 | 6,608,744.99 |

19、一年內到期的非流動負債

| | 期初數 | 期末數 |
|------------|------------------------------|------------------------------|
| 一年內到期的長期借款 | 44,367,245.00 | 44,367,245.00 |
| 一年內到期的應付債券 | <u>298,797,867.62</u> | <u>269,838,559.3</u> |
| 合計 | <u><u>343,165,112.62</u></u> | <u><u>314,205,804.32</u></u> |

20、實收資本

| 股東 | 期初餘額 | 期末餘額 |
|----|------------------------------|------------------------------|
| 股本 | <u>836,792,444.00</u> | <u>836,792,444.00</u> |
| 合計 | <u><u>836,792,444.00</u></u> | <u><u>836,792,444.00</u></u> |

21、資本公積

| 項目 | 期初餘額 | 期末餘額 |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 資本公積 | <u>2,283,565,643.22</u> | <u>2,283,565,643.22</u> |
| 合計 | <u><u>2,283,565,643.22</u></u> | <u><u>2,283,565,643.22</u></u> |

22、盈餘公積

| 項目 | 期初餘額 | 期末餘額 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 盈餘公積 | <u>184,738.38</u> | <u>184,738.38</u> |
| 合計 | <u><u>184,738.38</u></u> | <u><u>184,738.38</u></u> |

23、未分配利潤

| 項目 | 期初餘額 | 期末餘額 |
|-------|-------------------------------|-------------------------------|
| 未分配利潤 | <u>-861,067,962.13</u> | <u>-828,290,217.81</u> |
| 合計 | <u><u>-861,067,962.13</u></u> | <u><u>-828,290,217.81</u></u> |

註：股份支付情況詳見本附註九所述。

24、其他綜合收益

| 項目 | 期初餘額 | 期末餘額 |
|----------|---------------------------|---------------------------|
| 外幣報表折算差額 | <u>-812,075.86</u> | <u>-973,801.08</u> |
| 合計 | <u><u>-812,075.86</u></u> | <u><u>-973,801.08</u></u> |

(二) 2016年度本公司經營成果：

1、營業收入

| 項目 | 本年數 |
|------|-----------------------------|
| 營業收入 | <u>93,356,417.43</u> |
| 合計 | <u><u>93,356,417.43</u></u> |

2、營業成本

| 項目 | 本年數 |
|------|-----------------------------|
| 營業成本 | <u>20,186,768.09</u> |
| 合計 | <u><u>20,186,768.09</u></u> |

3、營業税金及附加

| 項目 | 本年數 |
|---------|--------------------------|
| 營業税金及附加 | <u>687,179.92</u> |
| 合計 | <u><u>687,179.92</u></u> |

4、銷售費用

| 項目 | 本年數 |
|------|-----------------------------|
| 銷售費用 | <u>14,074,657.59</u> |
| 合計 | <u><u>14,074,657.59</u></u> |

5、管理費用

| 項目 | 本年數 |
|------|-----------------------------|
| 管理費用 | <u>16,389,169.19</u> |
| 合計 | <u><u>16,389,169.19</u></u> |

6、財務費用

| 項目 | 本年數 |
|------|----------------------------|
| 財務費用 | <u>7,179,189.45</u> |
| 合計 | <u><u>7,179,189.45</u></u> |

7、營業外收入

| 項目 | 本年數 |
|-------|--------------------------|
| 營業外收入 | <u>112,186.45</u> |
| 合計 | <u><u>112,186.45</u></u> |

8、營業外支出

| 項目 | 本年數 |
|-------|--------------------------|
| 營業外支出 | <u>630,264.43</u> |
| 合計 | <u><u>630,264.43</u></u> |

9、所得稅費用

| 項目 | 本年數 |
|-------|---------------------|
| 所得稅費用 | 1,558,866.47 |
| 合計 | <u>1,558,866.47</u> |

九、股權支付

1. 股份支付總體情況

| 項目 | 2016年金額 | 2015年金額 | 2014年金額 |
|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 公司本期授予的各項權益工具總額 | 77,941,800.00 | 221,079,600.00 | 955,084,940.22 |
| 公司本期行權的各項權益工具總額 | 77,941,800.00 | 221,079,600.00 | 955,084,940.22 |
| 公司本期失效的各項權益工具總額 | — | — | — |
| 公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限 | — | — | — |
| 公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限 | — | — | — |

1. 以權益結算的股份支付情況

| 項目 | 2016年金額 | 2015年金額 | 2014年金額 |
|-----------------------|-----------------------|------------------|----------------|
| 授予日權益工具公允價值的確定方法 | 最近一期股東增資及轉讓公允價值 | | |
| 對可行權權益工具數量的確定依據 | 公司董事會批准分配股份激勵股數 | | |
| 本期估計與上期估計有重大差異的原因 | 以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額 | | |
| 以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額 | 1,254,106,340.22 | 1,176,164,540.22 | 955,084,940.22 |
| 本期以權益結算的股份支付確認的費用總額 | 77,941,800.00 | 221,079,600.00 | 955,084,940.22 |

十、其他重要事項

截止本報告報出日，本公司無其他重要事項。

樂視影業(北京)有限公司

2017年03月31日

C. 本公司所採納會計政策(香港財務報告準則)與樂視影業所採納會計政策(中國會計準則)的差異

如本通函「董事會函件」一節所述，本公司已向聯交所申請豁免遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第四章的規定將樂視影業及其綜合入賬的附屬公司(統稱「樂視影業集團」)的會計師報告載入本通函，並已獲授出豁免。

反之，通函載有以下資料之副本：

樂視影業集團截至二零一六年十二月三十一日止財政年度的財務報表(乃根據中國會計準則編製及經北京普宏德會計師事務所(普通合夥)審核)及截至二零一七年三月三十一日止三個月的財務報表(乃根據中國會計準則編製及經北京普宏德會計師事務所(普通合夥)審閱)(統稱「樂視影業歷史往績賬目」)載列於本通函附錄四(「樂視影業財務資料」)。

樂視影業歷史往績賬目涵蓋樂視影業於二零一六年十二月三十一日及截至二零一七年三月三十一日止三個月的財務狀況及樂視影業截至二零一六年十二月三十一日止年度及截至二零一七年三月三十一日止三個月(「有關期間」)的業績。

具體而言，所載披露提供：

- a) 摘錄自樂視影業財務資料的樂視影業集團綜合損益表(根據中國會計準則編製)，與倘其根據本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策編製的情況下，經重列該等綜合損益表之間的比較。編製有關重列所採用的程序載於下文；
- b) 摘錄自樂視影業財務資料的樂視影業集團綜合財務狀況表(根據中國會計準則編製)，與倘其本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策之情況下，經重列該等綜合財務狀況表之間的比較。編製有關重列所採用的程序載於下文；及
- c) 就於上文(a)及(b)所概述重列行動為產生的重大財務報表項目差異的討論。

(樂視影業歷史往績賬目對賬乃指「對賬資料」)

編製基準

於有關期間的對賬資料將樂視影業的「根據中國會計準則編製的未經調整財務資料」重列，猶如其已按照本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策編製。

對賬程序

對賬資料已由本公司董事比較樂視影業於有關期間根據中國會計準則採納的會計政策與本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策之間之差異後編製，並對該等差異引起的相關重大財務影響(倘有)量化。

敬請注意，對賬資料未經獨立審核。因此，概無核數師對樂視影業集團於二零一六年十二月三十一日及截至二零一七年三月三十一日止三個月的財務狀況或於各有關期間的業績根據本公司現時遵照香港財務報告準則採納的會計政策是否真實公允發表意見。亦請注意，未經審核財務資料不會構成樂視影業首份根據香港財務報告準則編製的財務報表。

本公司已委聘信永中和(香港)會計師事務所有限公司(「信永中和香港」)根據由香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號(經修訂)「審計或審閱過往財務資料以外之鑒證業務」(「香港鑒證業務準則第3000號(經修訂)」)就對賬資料進行工作。有關工作主要包括：

- (i) 比較對賬資料中「根據中國會計準則編製的未經調整財務資料」一欄所載的樂視影業集團未經調整財務資料與通函附錄四所載樂視影業歷史往績賬目中根據中國會計準則編製的樂視影業歷史往績賬目；
- (ii) 考慮於達致對賬資料中「根據本公司政策編製的經調整財務資料」(亦載於對賬資料內)所作調整及支持所作調整的憑證，當中包括審查樂視影業集團會計政策與本公司會計政策之間的差異；及
- (iii) 檢查計算對賬資料中「根據本公司政策編製的經調整財務資料」一欄所載的經重列金額在算術上的準確性。

信永中和香港的委聘並不涉及對任何相關財務資料進行獨立評核。根據香港鑒證業務準則第3000號(經修訂)進行的工作範圍與根據由香港會計師公會頒佈的香港審計準則或香港審閱委聘準則進行的審計或審閱並不相同，因此，信永中和香港並無就對賬資料發表審計意見或審閱結論。信永中和香港的委聘純粹旨在供本公司董事就本通函使用，除此以外並無其他用途。基於所進行的工作，信永中和香港總結：

- (i) 已從樂視影業財務資料適當摘錄對賬資料所載「根據中國會計準則編製的未經調整財務資料」；
- (ii) 調整在各重大方面反映樂視影業集團會計政策與本公司會計政策之間的差異；及
- (iii) 「根據本公司政策編製的經調整財務資料」的計算在算術上屬準確。

根據本公司政策編製的未經審核經調整綜合損益表

| | 附註 | 截至二零一六年 十二月三十一日止年度 | | | 截至二零一七年 三月三十一日止三個月 | | |
|------------------------------|-----|---|-----------------------|--|---|-----------------------|--|
| | | 根據中國 會計準則 編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 調整 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司政策 編製的 經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 | 根據中國 會計準則 編製的 未經調整 財務資料 (經審核) 人民幣千元 | 調整 (未經審核) 人民幣千元 | 根據 本公司政策 編製的 經調整 財務資料 (未經審核) 人民幣千元 |
| 收益 | | 1,098,268 | | 1,098,268 | 93,356 | | 93,356 |
| 銷售成本 | | (574,379) | | (574,379) | (20,874) | | (20,874) |
| 毛利 | | 523,889 | | 523,889 | 72,482 | | 72,482 |
| 其他收入及收益 | a,b | 31,855 | 51,248 | 83,103 | 112 | 99 | 211 |
| 銷售開支 | | (204,496) | | (204,496) | (14,075) | | (14,075) |
| 行政開支 | b | (185,565) | (158) | (185,723) | (17,019) | (202) | (17,221) |
| 融資費用 | b | 16,757 | (50,441) | (33,684) | (7,179) | 103 | (7,076) |
| 應佔一間聯營 公司的虧損 | a | — | (649) | (649) | — | | — |
| 除稅前溢利 | | 182,440 | | 182,440 | 34,321 | | 34,321 |
| 所得稅開支 | | (36,915) | | (36,915) | (1,559) | | (1,559) |
| 年／期內溢利及 綜合收入總額 | | <u>145,525</u> | | <u>145,525</u> | <u>32,762</u> | | <u>32,762</u> |
| 以下人士應佔 年／期內溢利及 綜合收入總額： | | | | | | | |
| 本公司擁有人 | | 145,437 | | 145,437 | 32,777 | | 32,777 |
| 非控股權益 | | 88 | | 88 | (15) | | (15) |
| 年／期內綜合 收入總額 | | <u>145,525</u> | | <u>145,525</u> | <u>32,762</u> | | <u>32,762</u> |

根據本公司政策編製的未經審核經調整綜合資產負債表

| 附註 | 於二零一六年十二月三十一日 | | | 於二零一七年三月三十一日 | | | |
|--------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------|
| | 根據中國會計準則編製的未經調整財務資料(經審核) 人民幣千元 | 調整(未經審核) 人民幣千元 | 根據本公司政策編製的經調整財務資料(未經審核) 人民幣千元 | 根據中國會計準則編製的未經調整財務資料(經審核) 人民幣千元 | 調整(未經審核) 人民幣千元 | 根據本公司政策編製的經調整財務資料(未經審核) 人民幣千元 | |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 物業、廠房及設備於一間聯營公司的投資 | 1,616 | | 1,616 | 1,656 | | 1,656 | |
| 可供出售金融資產 | 2,415 | | 2,415 | 2,415 | | 2,415 | |
| 遞延稅項資產 | 100,762 | | 100,762 | 100,762 | | 100,762 | |
| 其他非流動資產 | 3,397 | | 3,397 | 3,397 | | 3,397 | |
| | 119,128 | | 119,128 | 120,322 | | 120,322 | |
| | <u>227,318</u> | | <u>227,318</u> | <u>228,552</u> | | <u>228,552</u> | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 存貨 | 510,863 | | 510,863 | 622,181 | | 622,181 | |
| 應收賬款及應收票據 | 415,603 | | 415,603 | 547,046 | | 547,046 | |
| 存款、預付款項及其他應收款項 | c,d | 2,049,217 | (1,780,765) | 268,452 | 1,983,833 | (1,704,839) | 278,994 |
| 應收所得稅 | c | — | | — | 3,277 | 3,277 | |
| 應收控股公司款項 | d | — | 1,782,602 | 1,782,602 | — | 1,707,735 | 1,707,735 |
| 其他流動資產 | c | 1,728 | (1,728) | — | 2,813 | (2,813) | — |
| 現金及現金等價物 | | 193,192 | | 193,192 | 246,993 | | 246,993 |
| | <u>3,170,603</u> | | <u>3,170,712</u> | <u>3,402,866</u> | | <u>3,406,226</u> | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 應付賬款及應付票據 | | 330,893 | | 330,893 | 443,904 | | 443,904 |
| 應計費用及其他應付款項 | c | 268,953 | 16,220 | 285,173 | 468,049 | 17,075 | 485,124 |
| 應付所得稅 | c | 32,124 | (16,111) | 16,013 | 13,715 | (13,715) | — |
| 銀行借款 | | 163,742 | | 163,742 | 99,900 | | 99,900 |
| 其他流動負債 | | 343,165 | | 343,165 | 314,206 | | 314,206 |
| | <u>1,138,877</u> | | <u>1,138,986</u> | <u>1,339,774</u> | | <u>1,343,134</u> | |
| 流動資產淨額 | <u>2,031,726</u> | | <u>2,031,726</u> | <u>2,063,092</u> | | <u>2,063,092</u> | |
| 總資產減流動負債 | <u>2,259,044</u> | | <u>2,259,044</u> | <u>2,291,644</u> | | <u>2,291,644</u> | |

| | 於二零一六年十二月三十一日 | | | 於二零一七年三月三十一日 | | |
|-----------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | 根據中國會計準則編製的未經調整財務資料 (經審核) | 根據本公司政策編製的經調整財務資料 (未經審核) | 根據中國會計準則編製的未經調整財務資料 (經審核) | 根據本公司政策編製的經調整財務資料 (未經審核) | 根據中國會計準則編製的未經調整財務資料 (經審核) | 根據本公司政策編製的經調整財務資料 (未經審核) |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 權益 | | | | | | |
| 股本 | 836,792 | 836,792 | 836,792 | 836,792 | 836,792 | 836,792 |
| 股份溢價 | 2,283,566 | 2,283,566 | 2,283,566 | 2,283,566 | 2,283,566 | 2,283,566 |
| 法定儲備 | 185 | 185 | 185 | 185 | 185 | 185 |
| 其他綜合收入 | (812) | (812) | (974) | (974) | (974) | (974) |
| 保留溢利 | (861,068) | (861,068) | (828,290) | (828,290) | (828,290) | (828,290) |
| | <u>2,258,663</u> | <u>2,258,663</u> | <u>2,291,279</u> | <u>2,291,279</u> | <u>2,291,279</u> | <u>2,291,279</u> |
| 非控股權益 | 381 | 381 | 365 | 365 | 365 | 365 |
| | <u>2,259,044</u> | <u>2,259,044</u> | <u>2,291,644</u> | <u>2,291,644</u> | <u>2,291,644</u> | <u>2,291,644</u> |

附註1：賬目重新分類

根據樂視影業的中國會計準則會計政策，樂視影業所呈列的若干項目有別於根據本公司的香港財務報告準則會計政策的呈列或分類。詳情如下：

a) 應佔一間聯營公司的業績

根據樂視影業的中國會計準則會計政策，樂視影業在「其他收入及收益」中呈列應佔一間聯營公司的業績。根據香港財務報告準則第1號82(c)項，實體應於綜合損益及其他全面收益表內呈列應佔一間聯營公司的業績為獨立項目。

假設樂視影業已採納本公司的會計政策，應該會對截至二零一六年十二月三十一日止年度及截至二零一七年三月三十一日止三個月的損益構成下列調整影響：

| 人民幣千元 | 截至 二零一六年 十二月三十一日 止年度 未經審核 借記/(貸記) | 截至 二零一七年 三月三十一日 止三個月 未經審核 借記/(貸記) |
|-------------|--|--|
| | 其他收入及收益 | (649) |
| 應佔一間聯營公司的虧損 | 649 | — |

b) 融資費用及其他融資支出

根據樂視影業的中國會計準則會計政策，樂視影業在「融資費用」中呈列銀行收費及匯兌收益(虧損)淨額以及銀行利息收入。根據香港會計準則第18號35(b)(iii)項，實體應於主要收益類別中呈列來自銀行存款的利息收入金額。根據香港財務報告準則第7號20項，銀行收費及匯兌收益(虧損)淨額不在融資費用的定義範圍內，應在「融資費用」以外另外呈列為一項開支。

假設樂視影業已採納本公司的會計政策，應該會對截至二零一六年十二月三十一日止年度及截至二零一七年三月三十一日止三個月的損益構成下列調整影響：

| 人民幣千元 | 截至 | 截至 |
|---------|--|--|
| | 二零一六年 十二月三十一日 止年度 未經審核 借記/(貸記) | 二零一七年 三月三十一日 止三個月 未經審核 借記/(貸記) |
| 其他收入及收益 | (50,599) | (99) |
| 行政開支 | 158 | 202 |
| 財務成本 | 50,441 | (103) |

c) 應付所得稅

根據樂視影業的中國會計準則會計政策，樂視影業在「應付所得稅」中呈列應付本期稅項及其他應付本地稅項或徵費。根據香港會計準則第12號5項，本期稅項為就某段期間的應課稅溢利的應付所得稅額。根據香港會計準則第1號54(n)項，實體應於綜合財務狀況表內呈列本期稅項負債(定義見香港會計準則第12號所得稅)。由於其他應付本地稅項或徵費並非因應課稅溢利而產生，因此該等負債不應於「應付所得稅」中呈列。

假設樂視影業已採納本公司的會計政策，應該會對二零一六年十二月三十一日及二零一七年三月三十一日的資產賬面值構成下列調整影響：

| 人民幣千元 | 於二零一六年 | 於二零一七年 |
|------------|----------------------------|---------------------------|
| | 十二月三十一日 未經審核 借記/(貸記) | 三月三十一日 未經審核 借記/(貸記) |
| 應付所得稅 | 16,111 | 13,715 |
| 可收回所得稅 | — | 3,277 |
| 其他應付款項 | (16,220) | (17,075) |
| 其他應收款項 | 1,837 | 2,896 |
| 其他流動資產(附註) | (1,728) | (2,813) |

附註：其他流動資產包含可收回增值稅。

d) 應收控股公司款項

根據樂視影業的中國會計準則會計政策，樂視影業在「其他應收款項」中呈列應收控股公司款項。根據香港會計準則第24號18(b)項，實體應披露與關聯方交易有關的未償還結欠。根據香港會計準則第1號55項，倘呈列的資料乃關於對實體財務狀況的理解，實體應於綜合財務狀況表內增列一個項目以呈列有關資料。

假設樂視影業已採納本公司的會計政策，應該會對於二零一六年十二月三十一日及二零一七年三月三十一日的資產賬面值構成下列調整影響：

| 人民幣千元 | 於二零一六年 | 於二零一七年 |
|----------|-------------|-------------|
| | 十二月三十一日 | 三月三十一日 |
| | 未經審核 | 未經審核 |
| | 借記／(貸記) | 借記／(貸記) |
| 應收控股公司款項 | 1,782,602 | 1,707,735 |
| 其他應收款項 | (1,782,602) | (1,707,735) |

經擴大集團的未經審核備考財務資料

以下闡述經擴大集團於二零一六年十二月三十一日的未經審核備考綜合資產及負債表(「未經審核備考財務資料」)，乃以下述附註為基礎編製以說明收購樂視致新電子科技(天津)有限公司(「樂視致新」、樂視網信息技術(北京)股份有限公司(「樂視網」)及樂視影業(北京)有限公司(「樂視影業」)(統稱目標公司)相關股權(「交易事項」)的影響，猶如交易事項已於二零一六年十二月三十一日發生。本備考財務資料僅就說明用途而編製，且因其假設性質，其或未能真實反映本集團若於二零一六年六月三十日或任何未來日期完成交易事項後的財務狀況。

經擴大集團的未經審核備考財務資料應與本通函其他部分所載的其他財務資料一併閱讀。

經擴大集團的未經審核備考綜合資產及負債表

| | 本集團 於二零一六年 十二月三十一日 的經審核綜合 資產及負債表 (附註1) 人民幣千元 | 備考調整 (附註2) 人民幣千元 | (附註3) 人民幣千元 | 經擴大集團 於二零一六年 十二月三十一日 的未經審核備考 綜合資產及負債表 人民幣千元 |
|--------------|--|------------------------|----------------|--|
| 資產 | | | | |
| 非流動資產 | | | | |
| 物業、廠房及設備 | 546,526 | — | — | 546,526 |
| 投資物業 | 656,046 | — | — | 656,046 |
| 無形資產 | 421,353 | — | — | 421,353 |
| 使用權益法入賬的投資 | 34,552,860 | 15,041,466 | 1,610 | 49,595,936 |
| 預付款項 | 1,657,285 | — | — | 1,657,285 |
| 遞延所得稅資產 | 2,385,982 | — | — | 2,385,982 |
| 可供出售金融資產 | 160,000 | — | — | 160,000 |
| 衍生金融工具 | 105,359 | — | — | 105,359 |
| | 40,485,411 | 15,041,466 | 1,610 | 55,528,487 |
| 流動資產 | | | | |
| 發展中物業 | 106,962,516 | — | — | 106,962,516 |
| 持作出售的竣工物業 | 23,658,662 | — | — | 23,658,662 |
| 貿易及其他應收款項 | 8,416,425 | — | — | 8,416,425 |
| 應收關聯公司款項 | 37,919,092 | — | — | 37,919,092 |
| 預付款項 | 5,928,319 | — | — | 5,928,319 |
| 受限制現金 | 17,726,623 | — | — | 17,726,623 |
| 現金及現金等價物 | 52,086,050 | (15,041,466) | (1,610) | 37,042,974 |
| | 252,697,687 | (15,041,466) | (1,610) | 237,654,611 |
| 總資產 | 293,183,098 | — | — | 293,183,098 |
| 負債 | | | | |
| 非流動負債 | | | | |
| 借款 | 80,199,682 | — | — | 80,199,682 |
| 衍生金融工具 | 187,776 | — | — | 187,776 |
| 遞延所得稅負債 | 8,790,371 | — | — | 8,790,371 |
| | 89,177,829 | — | — | 89,177,829 |
| 流動負債 | | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 41,413,335 | — | — | 41,413,335 |
| 客戶預付款項 | 34,376,367 | — | — | 34,376,367 |
| 應付關聯公司款項 | 51,671,111 | — | — | 51,671,111 |
| 即期所得稅負債 | 8,488,966 | — | — | 8,488,966 |
| 借款 | 32,644,337 | — | — | 32,644,337 |
| | 168,594,116 | — | — | 168,594,116 |
| 總負債 | 257,771,945 | — | — | 257,771,945 |
| 資產淨值 | 35,411,153 | — | — | 35,411,153 |

經擴大集團的未經審核備考財務資料附註：

1. 該等結餘乃摘錄自本公司截至二零一六年十二月三十一日止年度的已刊發年度報告所載本公司於二零一六年十二月三十一日的經審核綜合資產負債表。
2. 於二零一七年一月十三日，本公司訂立收購協議以收購樂視網的8.61%股權(代價為人民幣6,041百萬元)、樂視影業的15%股權(代價為人民幣1,050百萬元)及樂視致新的33.4959%股權(代價為人民幣7,950百萬元)。交易事項的總代價為人民幣15,041百萬元。於交易事項完成後，各目標公司已成為本公司的聯營公司，並根據香港會計準則第28號「投資於聯營公司及合營企業」使用權益法於本集團的綜合財務報表中入賬。

權益法為一種會計入賬法，據此投資初步按成本確認並其後就收購後投資者所佔被投資者資產淨值的變動作出調整。就本未經審核備考財務資料而言，投資記作人民幣15,041百萬元，即本公司支付的總代價，其與本通函附錄二及四所呈列的目標公司財務資料無直接關聯。

本集團將估計其於目標公司截至完成日期所佔可識別資產和負債淨公平價值。高於本集團於目標公司所佔淨資產公平價值的代價部分將入賬為商譽，並記錄在於目標公司的投資賬面值之內。目標公司可識別資產和負債的估計公平價值或會有別於附錄二及四所呈列的目標公司財務資料。

3. 此乃指估計交易成本(如專業費)，當中產生的約人民幣1.61百萬元乃直接與交易事項有關。
4. 交易完成後，出現有關目標公司業務經營及樂視控股(北京)有限公司創始人的多項新發展，這或會影響本集團投資的短期價值。本集團將繼續監察情況及評估是否會對本集團的財務狀況有任何負面影響。本集團將根據相關會計準則採用一致的會計政策及假設，以評估其後報告期間的減值。截至二零一七年六月三十日止六個月，本集團將就於樂視網及樂視致新的投資進行減值評估並就投資進行預期減值撥備。董事認為確認有關投資虧損及減值撥備主要受目標公司的短期投資價值所影響。有關撥備並無於未經審核備考財務資料中反映。
5. 對於本集團未經審核備考財務資料概無作出調整，以反映本集團及目標公司於二零一六年十二月三十一日以後的任何營業結果或其他交易，包括目標公司的最新發展。

以下為香港執業會計師羅兵咸永道會計師事務所發出的報告全文，以供載入本通函。



羅兵咸永道

獨立申報會計師就編製未經審核備考財務資料的鑑證報告

致融創中國控股有限公司

列位董事

本所已對融創中國控股有限公司（「貴公司」）及其附屬公司（統稱為「貴集團」）以及樂視網信息技術（北京）股份有限公司、樂視致新電子科技（天津）有限公司及樂視影業（北京）有限公司（統稱目標公司）的未經審核備考財務資料（由貴公司董事編製，並僅供說明用途）完成鑑證工作並作出報告。未經審核備考財務資料包括貴公司就收購目標公司相關股權（「交易事項」）而於二零一七年八月三十一日刊發的通函中第 656 至 658 頁內所載有關於二零一六年十二月三十一日的未經審核備考綜合資產及負債表以及相關附註（「未經審核備考財務資料」）。貴公司董事用於編製未經審核備考財務資料的適用標準載於第 656 至 658 頁。

未經審核備考財務資料由貴公司董事編製，以說明該等交易事項對貴集團於二零一六年十二月三十一日的財務狀況的影響，猶如該等交易事項於二零一六年十二月三十一日已經發生。在此過程中，貴公司董事從貴集團截至二零一六年十二月三十一日止年度的財務報表中摘錄有關貴集團財務狀況的資料，而上述財務報表已公佈審計報告。

貴公司董事對未經審核備考財務資料的責任

董事負責根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第 4.29 條及參考香港會計師公會（「會計師公會」）頒佈的會計指引第 7 號「編製備考財務資料以載入投資通函內」（「會計指引第 7 號」），編製未經審核備考財務資料。

羅兵咸永道會計師事務所，香港中環太子大廈廿二樓
總機：+852 2289 8888，傳真：+852 2810 9888，www.pwchk.com

我們的獨立性和品質控制

我們已遵守會計師公會頒佈的職業會計師道德守則中對獨立性及其他道德的要求，有關要求是基於誠信、客觀、專業勝任能力和應有的審慎、保密及專業行為的基本原則而制定的。

本所應用會計師公會頒佈的香港質量控制準則第1號，因此維持全面的質量控制制度，包括將有關遵守道德要求、專業準則以及適用的法律及監管要求的政策和程序記錄為書面文件。

申報會計師對未經審核備考財務資料的責任

本所的責任是根據上市規則第4.29(7)條的規定，對未經審核備考財務資料發表意見並向閣下報告。與編製未經審核備考財務資料時所採用的任何財務資料相關的由本所曾發出的任何報告，本所除對該等報告出具日的報告收件人負責外，本所概不承擔任何其他責任。

本所根據會計師公會頒佈的香港鑑證業務準則第3420號「就編製招股章程內備考財務資料作出報告的鑑證業務」執行我們的工作。該準則要求我們計劃和實施程序以對董事是否根據上市規則第4.29條及參考會計師公會頒佈的會計指引第7號編製未經審核備考財務資料獲取合理保證。

就本業務而言，本所沒有責任更新或重新出具就在編製未經審核備考財務資料時所使用的歷史財務資料而發出的任何報告或意見，且在本業務過程中，本所也不對編製未經審核備考財務資料時所使用的財務資料進行審計或審閱。

將未經審核備考財務資料包括在通函中，目的僅為說明某一重大事項或交易對該實體未經調整財務資料的影響，猶如該事項或交易已在為說明目的而選擇的較早日期發生。因此，我們不對交易事項於二零一六年十二月三十一日的實際結果是否如同呈報一樣發生提供任何保證。

就未經審核備考財務資料是否已按照適用標準適當地編製的合理保證的鑑證業務，涉及實施程序以評估董事用以編製未經審核備考財務資料的適用標準是否提供合理基準，以呈列該事項或交易直接造成的重大影響，並須就以下事項獲取充分適當的證據：

- 相關備考調整是否適當地按照該等標準編製；及
- 未經審核備考財務資料是否反映已對未經調整財務資料作出的適當調整。

所選定的程序取決於申報會計師的判斷，並考慮申報會計師對該公司性質的了解、與編製未經審核備考財務資料有關的事項或交易以及其他相關業務情況的了解。

本業務也包括評估未經審核備考財務資料的整體呈列方式。

我們相信，本所獲取的證據是充分、適當的，為發表意見提供了基礎。

意見

本所認為：

- (a) 未經審核備考財務資料已由貴公司董事按照所述基準適當編製；
- (b) 該基準與貴集團的會計政策一致；及
- (c) 就根據上市規則第4.29(1)條所披露的未經審核備考財務資料而言，該等調整是適當的。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，二零一七年八月三十一日

1. 責任聲明

本通函載有遵照上市規則而提供有關本集團的資料。董事願就本通函共同及個別承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本通函所載資料在所有重大方面均屬準確及完整且並無誤導或欺詐成分，以及本通函並無遺漏任何其他事實致使當中所載任何陳述或本通函產生誤導。

2. 披露權益

(a) 董事於本公司及其相聯法團證券的權益

於最後實際可行日期，除下文所披露者外，並無本公司董事或主要行政人員在本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第 XV 部）的股份、相關股份或債券中擁有或被視為擁有 (i) 須根據證券及期貨條例第 XV 部第 7 及第 8 分部通知本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例該等條文彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉）；或 (ii) 須根據證券及期貨條例第 352 條於該條所指的登記冊中登記的權益及淡倉；或 (iii) 根據上市規則所載上市公司董事進行證券交易的標準守則規定須通知本公司及聯交所的權益及淡倉：

(i) 於本公司及／或相聯法團股份的權益

| 董事姓名 | 權益性質 | 有關公司 (包括相聯法團) | 有關公司的 股份數目 ⁽¹⁾ | 於有關公司 權益的概約 百分比 ⁽²⁾ |
|-------|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| 孫宏斌先生 | 於一間受控制 公司的權益 ⁽³⁾ | 本公司 | 2,091,329,884(L) | 50.59% |
| | 實益權益 | 本公司 | 10,090,000(L) | 0.24% |
| | 實益權益 | Sunac International ⁽⁴⁾ | 1(L) | 100% |
| 汪孟德先生 | 實益權益 | 本公司 | 5,600,000(L) | 0.14% |
| 荊宏先生 | 實益權益 | 本公司 | 6,100,000(L) | 0.15% |
| 遲迅先生 | 實益權益 | 本公司 | 4,384,000(L) | 0.11% |
| 田強先生 | 實益權益 | 本公司 | 2,602,000(L) | 0.06% |
| 商羽先生 | 實益權益 | 本公司 | 1,150,000(L) | 0.03% |

附註：

(1) 「L」指該名人士於有關股份的好倉。

(2) 基於最後實際可行日期的4,133,867,109股已發行股份。

(3) 該等股份由天津標的投資諮詢有限公司(「天津標的」，由孫先生全資及實益擁有)持有。孫先生亦為Sunac International的唯一股東。根據證券及期貨條例，孫先生被視為擁有所有該等股份的權益。

(4) Sunac International為本公司的控股公司，故其為本公司的「相聯法團」(定義見證券及期貨條例第XV部)。

(ii) 於本公司相關股份的權益

| 董事姓名 | 權益性質 | 相關 股份數目 ⁽¹⁾ | 於本公司 權益的 概約百分比 ⁽²⁾ |
|-------|------|---------------------------|-------------------------------------|
| 孫宏斌先生 | 實益權益 | 1,300,000 | 0.03% |
| 汪孟德先生 | 實益權益 | 7,400,000 | 0.18% |
| 荊宏先生 | 實益權益 | 3,500,000 | 0.08% |
| 遲迅先生 | 實益權益 | 3,200,000 | 0.08% |
| 田強先生 | 實益權益 | 3,600,000 | 0.09% |
| 商羽先生 | 實益權益 | 6,300,000 | 0.15% |
| 黃書平先生 | 實益權益 | 4,950,000 | 0.12% |

附註：

(1) 於相關股份的權益乃與根據本公司的購股權計劃獲授的購股權有關。

(2) 基於最後實際可行日期的4,133,867,109股已發行股份。

於最後實際可行日期，除上文披露者外，並無任何董事為於本公司股份或相關股份中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司及聯交所披露的權益或淡倉的公司的董事或僱員。

(b) 主要股東的權益

於最後實際可行日期，就本公司任何董事或主要行政人員所知，以下人士(本公司董事或主要行政人員除外)於本公司的股份或相關股份中擁有本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊中所登記的根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉。

於本公司股份及相關股份的好倉

| 股東名稱 | 權益性質 | 擁有權益的 股份數目 | 佔本公司 已發行股本 概約百分比 ⁽¹⁾ |
|-----------------------------|----------|---------------|---------------------------------------|
| Sunac International | 實益權益 | 2,042,623,884 | 49.41% |
| 平安銀行股份有限 公司上海自貿 試驗區分行 | 抵押權益 | 1,589,549,451 | 38.45% |
| 平安銀行股份 有限公司 | 於受控制法團權益 | 1,589,549,451 | 38.45% |
| 中國平安保險 (集團)股份有限公司 | 於受控制法團權益 | 1,589,549,451 | 38.45% |

附註：

(1) 基於最後實際可行日期的4,133,867,109股已發行股份。

除上文所披露者外，於最後實際可行日期，概無其他人士(本公司董事或主要行政人員除外)於本公司的股份或相關股份中擁有已於本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊中登記的根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉。

3. 董事的競爭權益

於最後實際可行日期，概無董事及彼等各自的聯繫人曾於根據上市規則第8.10條與本集團業務已直接或間接構成競爭或可能構成競爭的本集團業務以外的任何業務中擁有權益。

4. 董事於資產中的權益

於最後實際可行日期，概無董事曾於自二零一六年十二月三十一日(即本集團最近刊發的經審核綜合財務報表編製日期)直至最後實際可行日期本集團任何成員公司所購入、出售或租賃或本集團任何成員公司擬購入、出售或租賃的任何資產中擁有任何直接或間接權益。

5. 董事的服務合約

於最後實際可行日期，概無董事與本集團任何成員公司現時訂有或擬訂立任何並非於一年內屆滿或本集團該成員公司不可於一年內終止而毋須支付任何補償(法定補償除外)的服務合約。

6. 董事於重大合約或安排中的權益

於最後實際可行日期，概無董事於本集團任何成員公司所訂立於最後實際可行日期仍然存續且對本集團業務而言屬重大的任何合約或安排中直接或間接擁有重大權益。

7. 重大合約

本集團成員公司已於緊接本通函日期前兩年內及直至最後實際可行日期訂立下列合約(為本集團於日常業務過程外訂立的合約)：

- (a) 本公司、Sunac International及配售代理(即Citigroup Global Markets Limited及Morgan Stanley & Co. International plc)訂立日期為二零一七年七月二十四日的配售及認購協議，據此，配售代理同意代表Sunac International以每股18.33港元配售220,000,000股現有股份，而Sunac International同意以每股18.33港元認購220,000,000股新股份；
- (b) 融創房地產與大連萬達商業地產股份有限公司(「大連萬達商業」)訂立日期為二零一七年七月十九日的協議，據此，融創房地產(或其指定方)同意收購，而大連萬達商業同意出售中國十三個文化旅遊項目公司91%的權益，經調整後的總代價為人民幣43,844,000,000元，並修訂訂約方間合作的若干條款及條件(詳見本公司日期為二零一七年七月十九日的公告)；
- (c) 融創房地產與大連萬達商業訂立日期為二零一七年七月十日的框架協議，據此，融創房地產(或其指定方)同意收購，而大連萬達商業同意出售中國十三個文化旅

- 遊項目公司91%的權益和七十六家城市酒店100%的權益，總代價分別約為人民幣29,575,000,000元及人民幣33,595,260,800元(註：該七十六家城市酒店的收購並未進行，詳見本公司日期為二零一七年七月十九日的公告)；
- (d) (i)大連融創置地有限公司(「大連融創置地」)、(ii)潤德集團有限公司、(iii)大連金信集團有限公司、(iv)利豐私人有限公司、(v)上海豐海投資股份有限公司、(vi)大連潤德乾城房地產開發有限公司及(vii)大連潤德良城房地產開發有限公司訂立日期為二零一七年六月五日的股權轉讓框架協議，據此，大連融創置地同意以總代價人民幣3,232,088,700元收購大連潤德乾城全部股權及股東貸款合共人民幣168,201,588.58元；
- (e) (i)重慶融創基業房地產開發有限公司(「重慶融創」)、(ii)重慶國際信託股份有限公司(「重慶信託」)、(iii)重慶老虎資產經營管理有限公司(「老虎資產」)、(iv)陳勇先生、(v)重慶潤江基礎設施投資有限公司(「潤江基礎設施」)及(vi)重慶華城富麗房地產開發有限公司(「華城富麗」)訂立日期為二零一七年五月三十一日的股權轉讓協議，內容有關收購華城富麗95%股權及債務，總代價為人民幣1,860,000,000元；
- (f) 重慶融創、中建五局第三建設有限公司(「中建五局」)及華城富麗訂立日期為二零一七年五月三十一日的合作協議，據此，重慶融創同意(i)代華城富麗向中建五局支付人民幣100,000,000元，該款項將用作清償目標公司結欠中建五局的部分債務；及(ii)為華城富麗結欠中建五局金額為人民幣404,229,000元的餘下債務承擔共同擔保責任；
- (g) 重慶融創、重慶信託及華城富麗訂立日期為二零一七年五月三十一日的財務顧問服務協議，據此，重慶融創同意代華城富麗清償華城富麗於二零一七年五月三十一日當日或之前結欠重慶信託的財務顧問服務費人民幣140,000,000元；
- (h) 重慶上錦建築規劃設計諮詢有限公司(「上錦建築」)、重慶融創、老虎資產及華城富麗訂立日期為二零一七年五月三十一日的合作開發協議，據此，(其中包括)重

慶融創同意出售而上錦建築同意以代價人民幣70,000,000元收購(受重慶融創完成收購目標公司95%股權所規限)目標公司35%股權；

- (i) 本公司的間接全資附屬公司天津融創奧城投資有限公司(「天津融創」)及昆明星耀體育運動城有限公司(「昆明星耀」)訂立日期為二零一七年五月十二日的合作協議，內容有關收購天津星耀投資有限公司(「天津星耀」)80%股權及債權，總代價約人民幣10,254,240,579.30元；
- (j) 天津融創、昆明星耀、天津星耀及三家在中國註冊成立的信託公司訂立日期為二零一七年五月十二日的重組協議，內容有關償還天津星耀結欠該三家信託公司的債務，以及其所有補充協議，其詳情載於本公司日期為二零一七年五月十二日的公告；
- (k) (其中包括)本公司的間接全資附屬公司北京融創科技地產有限公司(「北京融創」)(作為買方)及天津博聯投資合夥企業(有限合夥)(作為賣方)訂立日期為二零一七年三月一日的股權轉讓協議，內容有關收購北京融智瑞豐投資有限公司30%股權及債權，總代價為人民幣686,812,439.55元；
- (l) (其中包括)北京融創(作為買方)及聯想(北京)有限公司(作為賣方)訂立日期為二零一七年三月一日的股權轉讓協議，內容有關收購成都聯創融錦投資有限責任公司49%股權，總代價為人民幣1,617,330,459.59元；
- (m) 收購協議；
- (n) 合約安排下的協議；
- (o) 融創房地產、北京鏈家房地產經紀有限公司(「北京鏈家」)及北京鏈家的15名經營股東(包括八名自然人(即左暉、單一剛、徐萬剛、黨杰、杜欣、陳戎、阮廣杰及高軍)及七間有限合夥(即上海毓睿投資管理中心(有限合夥)、上海毓思投資管理中心(有限合夥)、上海毓揚投資管理中心(有限合夥)、上海鼎聰投資管理中心(有限合夥)、上海博雋投資管理中心(有限合夥)、上海站本投資管理中心(有限合夥))

- 及北京合誠創投投資合夥企業(有限合夥))訂立日期為二零一七年一月九日的增資協議，內容有關認購北京鏈家的新增註冊資本，總代價為人民幣2,600,000,000元；
- (p) 成都融創泓昶房地產開發有限公司(「**成都融創**」，本公司的間接全資附屬公司)與霍爾果斯博辰創業投資有限公司、霍爾果斯誠慧坦途創業投資有限公司及霍爾果斯凱格創業投資有限公司訂立日期為二零一七年一月六日的股權轉讓協議，內容有關收購成都紫希商業管理有限公司(「**成都紫希**」)的全部股權，總代價為人民幣1,352,584,598.19元；
- (q) 成都融創、成都紫希、肖苗苗及肖永瓊訂立日期為二零一七年一月六日的股權轉讓協議，內容有關收購第二家目標公司10%股權，總代價為人民幣157,366,946.32元；
- (r) 杭州融鑫恒投資有限公司(「**杭州融鑫恒**」，本公司間接全資附屬公司)與杭州金翰投資有限公司(「**杭州金翰**」)訂立日期為二零一六年十二月二十日的合作框架協議，內容有關收購杭州金泓置業有限公司的17.34%股權及債權，總代價為人民幣435,731,198.71元；
- (s) 杭州融鑫恒與杭州金翰訂立日期為二零一六年十二月二十日的合作框架協議，內容有關收購杭州金合置業有限公司的17.34%股權及債權，總代價為人民幣148,613,522.92元；
- (t) 杭州融鑫恒、金成房地產集團有限公司及杭州金翰訂立日期為二零一六年十二月二十日的合作框架協議，內容有關收購杭州都城置業有限公司的34%股權及債權，總代價為人民幣274,306,530.51元；
- (u) 融創(青島)置地有限公司(「**青島融創**」，本公司間接全資附屬公司)與嘉凱城集團(上海)有限公司(「**嘉凱城集團**」)訂立日期為二零一六年十一月二十九日的股權轉

- 讓協議，內容有關買賣青島嘉凱城房地產開發有限公司(「青島嘉凱城」)的全部股權，總代價為人民幣3,662,000,000元；
- (v) 北京融創建投房地產有限公司(「北京融創房地產」)就(其中包括)青島嘉凱城須向嘉凱城集團及其關聯方償還股東貸款的責任以嘉凱城集團為受益人所簽立日期為二零一六年十一月二十九日的擔保協議；
- (w) 北京融創房地產就嘉凱城集團及恒大地產集團有限公司(「恒大地產」)根據彼等就青島嘉凱城的負債提供的若干擔保應付的所有負債及開支(包括貸款本金及利息)、任何罰款、賠償及開支以嘉凱城集團及恒大地產為受益人所簽立的日期為二零一六年十一月二十九日的反擔保協議，其詳情載於本公司日期為二零一六年十一月二十九日的公告；
- (x) 融創房地產、融科智地(定義見下文)及聯想控股(定義見下文)訂立日期為二零一六年十月二十八日的補充協議(「補充協議一」)，以調整根據框架協議一(定義見下文)應付40間目標公司股權的代價；
- (y) 本公司與Sunac International Investment Holdings Ltd就Sunac International Investment Holdings Ltd按每股認購價6.18港元認購453,074,433股新股份訂立日期為二零一六年九月二十六日的認購協議；
- (z) 於二零一六年九月，本公司的間接全資附屬公司天津聚金物業管理有限公司(「聚金物業」)與金科地產集團股份有限公司(「金科地產」)訂立認購協議，據此，聚金物業同意按認購價每股股份人民幣4.41元認購金科地產907,029,478股股份，總代價為人民幣3,999,999,997.98元；
- (aa) 融創房地產(本公司間接全資附屬公司)與融科智地房地產股份有限公司(「融科智地」)以及聯想控股股份有限公司(「聯想控股」)訂立日期為二零一六年九月十六日的資產轉讓框架協議(「框架協議一」)，據此，融科智地及聯想控股同意出售而融創房地產同意購買：(i) 40間目標公司的相關股權；(ii) 境內目標公司及其各自的附屬公司結欠融科智地及聯想控股的貸款及應付款項；及(iii) 境外目標公司結欠南明有限公司(聯想控股的境外附屬公司)的貸款，總代價約人民幣13,850,820,000元(經計及根據補充協議一作出調整)；

- (bb) 融創房地產與聯想控訂立日期為二零一六年九月十六日的收購框架協議(「**框架協議二**」)，據此，聯想控股同意出售而融創房地產同意購買：(i) 北京安信頤和控股有限公司(「**安信頤和**」)的全部股權，代價為人民幣87,000,000元；及(ii) 安信頤和欠付聯想控股的未償還股東借款人民幣50,000,000元，及應計未付利息人民幣617,300元。因此，框架協議二項下擬支付代價總額將為人民幣137,617,300元，惟可根據框架協議二的條款及條件作出調整；
- (cc) 於二零一六年八月二十二日，本公司的間接全資附屬公司海南融創基業房地產有限公司(「**海南融創**」)與杭州金翰投資有限公司(「**杭州金翰**」)訂立股權轉讓框架協議，據此，海南融創同意收購而杭州金翰同意出售杭州禾明投資有限公司、杭州融悅投資有限公司及浙江悅成投資有限公司各自50%股權及債權，其中(i) 股權的代價為人民幣1,954,717,510元；及(ii) 相關目標公司欠付杭州金翰的有關未償還股東借款為人民幣99,117,490元。因此，收購事項的總代價為人民幣2,053,835,000元；
- (dd) 於二零一六年五月十九日，本公司與萊蒙國際集團有限公司訂立框架協議(經日期同為二零一六年七月二十二日的兩份補充協議補充)，據此本公司同意(a) 收購六家目標公司的全部股權及(b) 償付六家目標公司及／或該等目標公司擁有的項目公司之間的公司間貸款，彼等在位於中國上海、南京、深圳、惠州及杭州的物業開發項目中持有權益，總代價(經調整)為人民幣4,225,230,000元；
- (ee) 於二零一六年三月十八日，本公司全資附屬公司上海融創房地產開發有限公司(「**上海融創**」)與上海摩克房地產有限公司(「**上海摩克**」)就成立合營公司及收購兩個目標項目訂立合作協議。根據合作協議，合營公司將最終由上海融創及上海摩克分別持有80%及20%股權，合營公司將負責兩個目標項目的開發。上海融創根據合作協議應付的總款項及應計利息約為人民幣3,305,347,400元；
- (ff) 於二零一六年二月二十五日，本公司的全資附屬公司天津融創奧城投資有限公司(「**天津融創奧城**」)(作為買方)、融創房地產(作為買方擔保人)、鄭州美盛房地產開發有限公司(「**鄭州美盛**」)(作為賣方)及河南省兆騰投資有限公司(作為賣方擔保

- 人)訂立合作協議，據此，天津融創奧城同意收購而鄭州美盛同意出售中牟美盛置業有限公司(「中牟美盛」)的70%股權和債權，總代價為人民幣753,916,863.21元；
- (gg) 於二零一六年二月一日，上海融創(作為買方)與德爾集團有限公司(「德爾集團」)及賀永剛先生(作為賣方)(統稱為「蘇州賣方」)訂立兩份股權轉讓協議，據此，(i) 上海融創同意收購而蘇州賣方同意出售蘇州德爾太湖灣地產有限公司(「蘇州德爾太湖灣」)的全部股權及債權，當中(a)股權代價為人民幣404,459,419元；及(b)蘇州德爾太湖灣結欠蘇州賣方的全部未償還股東貸款為人民幣685,540,581元，即總代價為人民幣1,090,000,000元(「收購事項一」)；及(ii)上海融創同意收購而蘇州賣方同意出售蘇州德爾太湖城置業有限公司(「蘇州德爾太湖城」)的全部股權及債權，當中(a)股權代價為人民幣28,308,318元；及(b)蘇州德爾太湖城結欠蘇州賣方的全部未償還股東貸款為人民幣51,691,682元，即總代價為人民幣80,000,000元(「收購事項二」)。因此，根據收購事項一及收購事項二擬進行的交易的總代價為人民幣1,170,000,000元；
- (hh) 於二零一六年一月十五日，本公司的全資附屬公司上海融創睿豐投資有限公司(「上海融創睿豐」，作為買方)與北京楓丹投資管理有限公司(「北京楓丹」，作為賣方)訂立股權轉讓協議，內容有關收購上海楓丹麗舍房地產開發有限公司(「上海楓丹」)12.5%股權及上海楓丹欠付北京楓丹的未償還股東貸款，總代價為人民幣437,500,000元；
- (ii) 於二零一六年一月十五日，上海融創睿豐(作為買方)與深圳市仲山興業貿易有限公司(「深圳仲山」，作為賣方)訂立股權轉讓協議，內容有關收購上海楓丹5%股權及上海楓丹欠付深圳仲山的未償還股東貸款，總代價為人民幣175,000,000元；
- (jj) 於二零一六年一月十五日，上海融創睿豐(作為買方)與深圳市華順數碼科技有限公司(「深圳華順」，作為賣方)訂立股權轉讓協議，內容有關收購上海楓丹12.5%股權及上海楓丹欠付深圳華順的未償還股東貸款，總代價為人民幣437,500,000元；

- (kk) 於二零一六年一月十五日，上海融創睿豐(作為買方)與深圳深國投房地產開發有限公司(「深圳深國投房地產」，作為賣方)訂立股權轉讓協議，內容有關收購上海楓丹7.855%股權及上海楓丹欠付深圳深國投房地產的未償還股東貸款，總代價為人民幣274,925,000元；
- (ll) 於二零一六年一月十三日，上海融創與江蘇友誼合升房地產開發有限公司(「江蘇友誼」)訂立總代價為人民幣1,038,234,731元的股權轉讓協議，據此，(i)上海融創同意收購而江蘇友誼同意出售蘇州新友置地有限公司(「蘇州新友」)的95%股權，代價為人民幣183,652,145元；及(ii)上海融創同意代蘇州新友償還其結欠江蘇友誼的全部未償還股東貸款人民幣854,582,586元；
- (mm) 於二零一六年一月四日，上海融創睿豐與上海浦東發展(集團)有限公司(「上海浦東發展」)訂立協議，據此上海融創睿豐同意收購上海華楓9.4%權益，代價為人民幣752,000,000元，並且委託上海浦東發展代上海融創睿豐持有上海華楓9.4%間接權益；
- (nn) 於二零一五年十一月三十日，(其中包括)天津融創奧城及融創房地產(均為本公司的全資附屬公司)與西安天朗地產集團有限公司(「西安天朗」)訂立補充協議，據此有關訂約方同意修訂及補充日期為二零一五年九月二日內容有關收購濟南立皓置業有限公司及濟南立遠置業有限公司的合作協議；
- (oo) 於二零一五年十一月三十日，(其中包括)天津融創奧城、融創房地產與西安天朗訂立補充協議，據此有關訂約方同意修訂及補充日期為二零一五年九月二日內容有關收購天茂置業(南京)有限公司、Titan International Investment Group Limited及南京天朗科技投資發展有限公司的合作協議；
- (pp) 於二零一五年十月二十九日，本公司的全資附屬公司上海融創房地產開發有限公司(「上海融創房地產」，作為買方)與上海悅華康健投資管理有限公司(「上海悅華」，作為賣方)訂立股權轉讓協議，據此上海融創房地產同意或會促使其指定的全資附屬公司收購，而上海悅華同意出售上海領悟投資管理有限公司(「上海領悟」)的全部股權及上海領悟結欠上海悅華的未償還股東貸款，總代價為人民幣1,400,000,000元；及

(qq) 於二零一五年九月二日，(其中包括)天津融創奧城及天津融創置地有限公司(「融創置地」)(均為本公司的全資附屬公司)與西安天朗訂立合作協議，據此天津融創奧城及西安天朗同意以註冊資本人民幣100百萬元(天津融創奧城出資80%而西安天朗出資20%)於中國西安合作設立合營公司(「合營公司」)。合營公司設立後，其(i)將收購西安天朗持有位於中國西安的兩個在建物業項目的股權，總代價為人民幣187.9百萬元；(ii)可透過參與招標、拍賣、掛牌過程收購及發展其位於中國西安的聯屬公司將發展的項目；及(iii)將與西安天朗合作收購及發展西安天朗或其聯屬公司及附屬公司未來將參與或有意收購的位於西安的保留項目，方式為就成立項目公司(西安天朗及合營公司於該等項目公司持有的股權分別不得超過30%及低於70%)進行聯合注資。此外，根據合作協議，天津融創奧城同意(由其本身或透過其指定的公司)收購西安天朗項目公司(其物業項目位於中國濟南、南京及成都)的100%股權，總代價為人民幣496.17百萬元。

8. 專家資格及同意書

以下為本通函載有其名稱及／或報告的專家資格：

| 名稱 | 資格 |
|--------------------|---------|
| 羅兵咸永道會計師事務所 | 香港執業會計師 |
| 信永中和(香港)會計師事務所有限公司 | 香港執業會計師 |
| 北京普宏德會計師事務所(普通合夥) | 中國註冊會計師 |

於最後實際可行日期，上述各專家並無(i)持有本集團任何成員公司任何股權，亦無任何權利(不論是否可依法執行)認購或提名他人認購本集團任何成員公司的證券；(ii)於自二零一六年十二月三十一日(即本集團最近刊發的經審核綜合財務報表編製日期)起已由本集團任何成員公司收購、出售或租賃或擬由經擴大集團任何成員公司收購、出售或租賃的任何資產擁有直接或間接權益；及(iii)已就刊發本通函發出其同意書，同意以本通函所載形式及涵義轉載本通函的函件及引述其名稱，且迄今並無撤回有關同意書。

9. 訴訟

於最後實際可行日期，本集團並無任何成員公司涉及任何重大訴訟、仲裁或索償，而就董事所知，本集團任何成員公司亦無尚未了結或面臨威脅的任何重大訴訟、仲裁或索償。

10. 一般資料

- (a) 本公司的註冊辦事處地址為 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9005, Cayman Islands。
- (b) 本公司總部為中國天津南開區賓水西道奧城商業廣場C7大廈10樓(郵編：300381)，而本公司於香港的主要營業地點為香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座36樓。
- (c) 高曦先生(「高先生」)是其中一名聯席公司秘書，而本公司已委派本公司另一名聯席公司秘書莫明慧女士(「莫女士」)協助高先生。

高先生現任本集團副總裁兼本公司聯席公司秘書。彼於二零零七年加入本集團，自此之後在本集團資本運作中心、財務管理部和融資管理部等多個部門擔任不同職務，自二零一一年起先後擔任本公司投資者關係部經理、總監及總經理。高先生參與了本公司首次公開發售的相關工作，二零一零年本公司股份在聯交所上市後，參與組建了投資者關係部，主要負責上市合規、企業管治、投資者關係及離岸融資相關事宜。高先生於二零零八年畢業於山西財經大學數量經濟學專業，獲得碩士學位。

莫女士為凱譽香港有限公司的董事。彼在公司秘書領域擁有逾15年專業及內部經驗。彼為香港特許秘書公會及英國特許秘書及行政人員公會資深會員。

- (d) 開曼群島主要股份登記處及過戶辦事處為 Royal Bank of Canada Trust Company (Cayman) Limited，地址為 4th Floor, Royal Bank House, 24 Shedden Road, George Town, Grand Cayman KY1-1110, Cayman Islands。
- (e) 香港證券登記及過戶分處為香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。

(f) 本通函以英文及中文編製。倘有歧異，除另有訂明者外，概以英文為準。

11. 備查文件

下列文件的副本於本通函日期起計14日(包括該日)內期間任何工作日(公眾假期除外)上午九時正至下午六時正的一般辦公時間內在本公司香港主要營業地點(地址為香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座36樓)可供查閱：

- (a) 本公司的組織章程大綱及細則；
- (b) 本公司截至二零一六年十二月三十一日止三個年度的年報；
- (c) 樂視網截至二零一六年十二月三十一日止三個年度的年報；
- (d) 樂視網截至二零一七年三月三十一日止三個月的季報；
- (e) 羅兵咸永道會計師事務所就經擴大集團的未經審核備考財務資料編製的報告，全文載於本通函附錄五；
- (f) 本附錄「重大合約」一段所述的重大合約；
- (g) 本公司日期為二零一七年五月四日的通函；
- (h) 本公司日期為二零一七年五月二十六日的通函；及
- (i) 本通函。