

证券代码：836359 证券简称：阿忒加主办券商：华融证券

上海阿忒加文化发展股份有限公司

2016 年年度报告摘要

一、重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 不存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了信会师报字【2017】第 ZA13260 号的审计报告。

1.5 公司联系方式

董秘（信息披露事务负责人）：徐岩

电话：021-65306999-802

电子信箱：artplusall@sina.com

办公地址：上海市宝山区长江南路 180 号 C333 室

二、主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元

	2016年	2015年	增减比例
总资产	21,104,519.37	13,253,686.98	59.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,145,123.93	8,556,108.80	115.36%
营业收入	14,172,899.86	14,242,156.70	-0.49%
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,611,001.33	3,393,451.83	-235.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,664,889.91	3,342,732.32	-239.55%
经营活动产生的现金流量净额	-10,304,566.99	-2,288,312.41	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-29.34%	738.70%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-29.68%	727.66%	-
基本每股收益（元/股）	-0.82	0.68	-220.59%

稀释每股收益（元/股）	-0.83	0.68	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.08	1.65	89.70%

2.2 股本结构表

单位：股

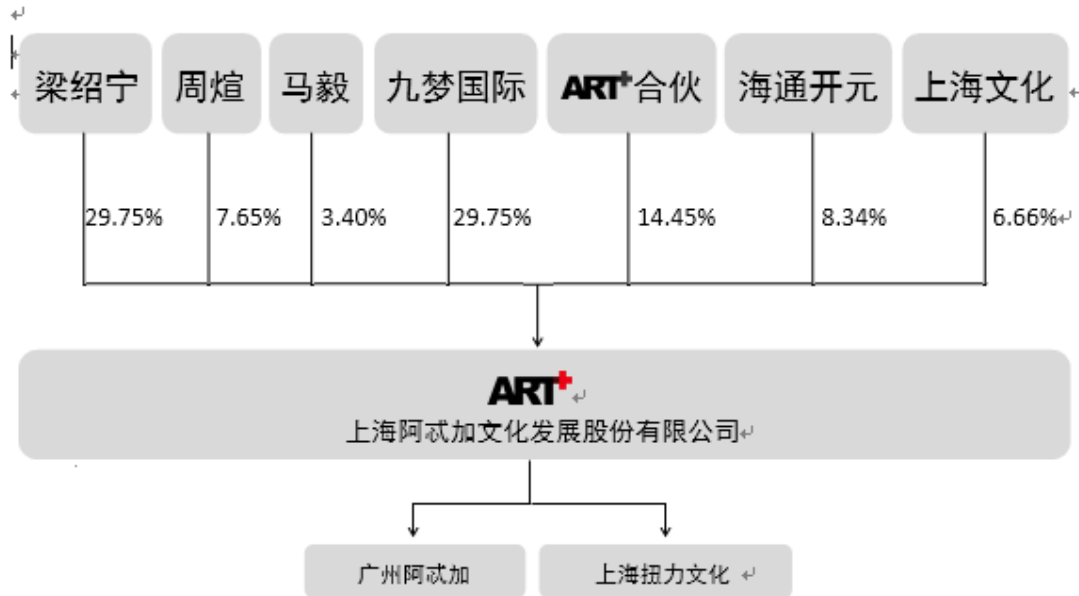
股份性质		期初		期末	
		数量	比例	数量	比例
无限售条件的股份	无限售股份总数	190,000	3.66%	3,515,679	59.77%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	437,500	7.44%
	董事、监事、高管	-	-	50,000	0.85%
	核心员工	-	-	112,500	1.91%
有限售条件的股份	有限售股份总数	5,000,000	96.34%	2,366,667	40.23%
	其中：控股股东、实际控制人	1,750,000	33.72%	1,312,500	22.31%
	董事、监事、高管	200,000	-	150,000	2.55%
	核心员工	450,000	-	337,500	5.74%
总股本		5,190,000	-	5,882,346	-
股东总数		7			

2.3 前 10 名股东持股情况表

单位：股

序号	股东姓名	股东性质	期初持股数	期内增减	期末持股数	期末持股比例	限售股份数	无限售股份数	质押或冻结的股份数
1	梁绍宁	境内自然人	1,750,000	0	1,750,000	29.75%	1,312,500	437,500	-
2	九州梦工厂国际文化传播有限公司	境内非国有法人	1,750,000	0	1,750,000	29.75%	0	1,750,000	-
3	上海阿忒加投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	850,000	0	850,000	14.45%	566,667	283,333	-
4	海通开元投资有限公司	境内非国有法人	190,000	300,637	490,637	8.34%	0	490,637	-
5	周焯	境内自然人	450,000	0	450,000	7.65%	337,500	112,500	-
6	上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0	391,709	391,709	6.66%	0	391,709	-
7	马毅	境内自然人	200,000	0	200,000	3.40%	150,000	50,000	-
合计			5,190,000	692,346	5,882,346	100.00%	2,366,667	3,515,679	-

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。



三、管理层讨论与分析

3.1 报告期内经营情况回顾

公司以先进的美术概念设计和优秀的视觉表现能力为核心的文化创意企业；目前已经形成了以CG美术“职业核心能力”培训（以下简称“培训业务”），影视、游戏、动漫等文化产业项目的概念设计（以下简称“设计业务”），IP开发、增值（以下简称“IP业务”）为主营业务的三位一体格局。通过核心团队丰富的创作经验，建立标准的流程机制，为产业输送高水平、符合未来IP产业开发需求的CG美术从业人员；同时也为影视、动漫、游戏行业的众多文化产业机构提供美术设计解决方案；自我复制加大多个自有产权的IP项目研发，还将通过文字及其他类型的版权作品的原创、孵化开发，取得授权收入，并持续获得收益。联合多家影视公司，进行多个IP联合开发运营。

1、主要财务指标完成情况

公司2016年实现营业收入1417.29万，同比下降0.49%，净利润-461.10万元，下降235.88%，净利润下滑的主要原因是加大原创开发IP项目的开发、扩大公司规模产生的管理费用增加以及因公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关费用。

2、加强自有IP研发，提高公司抗风险能力，加快行业布局。

公司业务分为培训业务、设计业务和 IP 业务，2016 年在稳定“培训业务”和“设计业务”营收的前提下公司加强自身研发能力，创造多个 IP 项目，满足自身的发展需要同时也提高公司在行业内的话语权，同时也提高了公司整体抗风险能力。

公司的业务布局重点转向 IP 研发，为行业内多家影视公司开始提供影视剧前期整体解决方案和 IP 开发解决方案。随着从业人员、项目经验和下游客户的不断积累，以及公司实力的不断加强公司在 IP 开发上以期提高公司在优化文化项目前期服务能力，同时和多家公司进行联合运作，将其开发的 IP 项目尽快转换为经济效益，满足目前已经初步形成了包括文本创意和美术创意在内的前期整体解决方案团队。此外，公司顺应国内 IP 开发的热潮，结合国外先进经验，为国内客户提供 IP 开发解决方案，将客户拓展至制造业等其他行业。

3、完善组织架构，大力引进各类人才。

为满足公司快速发展及规范运作的需要，公司进一步梳理和完善组织架构，大力引进培训和设计业务的人才，为公司业务拓展和技术研发提供了人才支持。

4、技术创新

公司在各项业务中，逐渐独创性地开发出一系列技术和方法论，包括：行动导向教学法、模块教学法、头脑风暴法、2D 图形软件应用技术、3D 图形软件应用技术、Matte Painting 应用技术、设计格式塔心理学、中国古典元素视觉符号归集、“架空世界观”构造方法论、概念设计标准流程、产品塑形技术等。

5、业务拓展

2016 年，公司因为创作《“九州”世界核心规则和设计图典 1.0》，带来文创行业内知名度的提高，众多 IP 资源方寻求与公司的合作，公司参与了《龙族》、《斗罗大陆》、《斗破苍穹》等一批国内顶级的 IP 项目；在此基础上，公司拓展了新丽传媒、快乐工场、天瑞派明等多个重要客户，为未来自由 IP 项目的转化提供了渠道，增强了公司持续盈利能力和抵御风险的能力。

3.2 竞争优势分析

（1）技术优势

由先进的概念设计能力、知识储备和优秀的视觉表现执行力相结合，使公司在所从事的业务中具备技术优势。公司及员工开发和掌握的技术包括行动导向教学法、模块教学法、头脑风暴法、2D 图形软件应用技术、3D 图形软件应用技术、MattePainting 应用技术、设计格式塔心理学、中国古典元素视觉符号归集、“架空世界观”构造方法论、概念设计标准流程、产品塑形技术等 11 项。

（2）知识体系优势

公司具有独创的概念设计流程和“职业核心能力”体系，所包含的中国古典元素解析、“架空世界观”构造法、结构叙事学、比较宗教学、格式塔心理学、类比创造、自然与设计转换、设计解剖学、新造型训练逻辑、交叉学习/多维评估等知识体系积累，以及用结构主义的方式对现实元素和艺术作品解析、置换、重构的创作方法论，是公司从基础上超越一般美术团队的优势所在。

（3）流程管理优势

公司的概念设计流程遵循严格工业流程的设计过程，在给定周期内解决给定问题。项目执行中，在任务分配、反馈确认等过程中都有明确可参照的标准，不但明确了公司内部的流程管理，更使得合作方在美术设计和文本策划这两项前期工作的预期时间和结果变得清晰可控，大大减少试错和沟通成本，为项目整体的可控性和效率做了保证。

（4）行业资源优势

在影视、动漫、游戏等文化产业各领域，公司与项目合作企业均拥有良好的伙伴关系。公司和国内一流影视制作公司高格影视、华视首映、荣信达、九州文化、新丽传媒、快乐工场等建立了良好的合作关系；与中国电影导演协会会长李少红女士、香港金像奖董事局成员陈嘉上先生、知名导演曹盾、韦正、于荣光等，都保持良好关系。教学培训方面，公司教育发展已随教材体系的落地，进入实质性的快速扩张阶段。2016年十月份成立广州公司抢占华南市场。

（5）业务互补和相互促进优势

公司在各业务板块的布局相辅相成、协同促进。CG美术“职业核心能力”培训为公司和全行业输送了符合公司理念和流程标准的设计人员。影视动漫游戏的概念设计业务带来了充分的行业资源和渠道资源，也为IP衍生品的开发提供了受众基础和宣传渠道。和商业项目的对接，令公司更加明白市场需求和稀缺技能，为美术培训课程的开发和深化提供了基础和实战经验。

四、涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明。

①会计政策变更

根据财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]2号），本公司将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。

②会计估计变更

出于谨慎性考虑，本公司按信用风险组合计提的六个月以内应收款项的坏账计提比例由 0%变更为 5%，调减 2016 年 12 月 31 日应收账款余额 26.65 万元，调减 2016 年 12 月 31 日其他应收款余额 1.51 万元，调减 2016 年 12 月 31 日未分配利润 28.16 万元，调增 2016 年度资产减值损失 28.16 万元。

4.2 本年度内未发生重大会计差错更正或追溯重述的情况。

4.3 与上年度财务报告相比，财务报表合并范围未发生变化的。

4.4 立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了信会师报字【2017】第 ZA13260 号标准无保留意见的审计报告。

上海阿忒加文化发展股份有限公司

2017 年 4 月 20 日