

浙江东阳新安传媒股份有限公司



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商

中信建投证券股份有限公司



二零一五年九月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节公司财务”之“十一、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

（一）资金成本较高的风险

公司面临中小企业融资难、融资成本高的难题。作为轻资产和小微企业，公司难以满足银行等传统金融机构对借款抵押物的要求，报告期内公司的借款均为非金融机构借款。2013年度、2014年度和2015年1-4月，公司的财务费用分别为3,897,515.35元、2,742,895.34元及1,259,632.75元，占营业收入的比重分别为12.67%、25.06%及16.73%。部分借款的利率达到24%。虽然作为影视企业，公司产品的毛利率较高，对高息借款有一定承受能力，但较高的负债成本给公司的经营带来一定压力。

（二）收入波动的风险

报告期内公司基本保持“一年一剧”的产出。目前电视剧实现收入的渠道主要有卫星台、地面台和互联网。一般而言，卫星台因收视范围广，广告收入高，是电视剧作品实现收入的主渠道。报告期内，公司的作品各年度在地面台播出的频次都较高，带来的收入也较稳定，但在卫星台的实现的播出安排不均衡，导致公司的收入在年度间存在差异。2013年度、2014年度和2015年1-4月公司的销售收入分别为30,756,957.82元、10,946,745.29元、7,531,283.03元。2014年收入较低的原因是该年度未能实现在卫星台的播出计划。虽然公司今后将增加周期短、见效快的网络剧的制作发行，以平滑公司的年度收入，但如果各年度在卫星台的实现的播出安排存在差异，公司的年度收入仍将出现较大的波动。

（三）监管政策风险

电视剧属于意识形态作品，我国对影视剧行业的监管较为严格，监管内容主要包括电视剧制作资格准入、电视剧备案公示和摄制行政许可、电视剧内容审查、

电视剧播出管理等方面。目前，我国影视剧行业的监管政策正在不断调整变化，给公司未来的经营带来不确定性。一方面，如果未来资格准入和相关监管政策宽松化，将会给整个影视剧行业带来更为激烈的竞争，外资制作机构、进口影视剧可能会对国内影视剧制作业造成更大冲击；另一方面，如果公司违反了些监管政策，将会受到行政处罚，如没收从事违法活动的专用工具、设备、罚款，情节严重的还将被吊销相关许可证，从而对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。

（四）产品适销性的风险

近年来，电视剧观众的收视需求日益多元化和个性化，预测的难度加大。一部电视剧收视率的高低，除了剧情的观赏性，还受到演员的受欢迎程度、题材的创新性、观众的阶段性兴趣、播放期间同时段竞争情况等多种因素的影响。公司可能因不能准确预测观众的需求以及确定合适演职人员而导致作品不被市场接受，导致经营业绩和财务状况受到不利影响。此外，电视剧作品的直接购买方为电视台、网站等机构，公司对市场需求的看法能否有效传递并影响这些直接客户，也会对公司作品的销售造成一定影响。

（五）制作成本上升的风险

近年来，随着国内人工成本、特别是明星的片酬不断上升，国内电视剧制作成本不断增加。此外，电视剧大制作、精品化的发展趋势也推高了电视剧制作成本。

目前，音像制品出版业由于受盗版侵权影响景气度不高，视频网站的盈利模式和业务发展仍在不断完善中，电视剧的销售对象仍然主要是电视台。而电视台资源的稀缺性导致了其在电视剧交易中处于主动地位。如果未来公司不能制作出具有独特市场影响力的作品，则增加的制作成本难以顺利向下游客户转移，从而面临盈利水平下滑的风险。

（六）存货减值风险

截至 2015 年 4 月 30 日，存货的账面价值为 31,919,981.57 元，其中动漫产品账面金额为 202.16 万元，其余主要为已制作完成正在销售的电视剧作品《娘心》和《后妈的春天》。虽然该两部剧在几个电视广告大省的地面台的收视率非常高，但如果不能顺利实现在卫星台的销售，公司存货存在一定的减值风险。

（七）应收账款发生坏账的风险

2013 年末、2014 年末和 2015 年 4 月末，公司的应收账款余额分别为 14,490,740.00 元、5,754,523.96 元、8,051,833.96 元。公司的客户为各省市地方电视台、卫视以及视频网站。对于大部分销售合同，收款时间为电视剧播出后 30 个工作日内收回付清全部合同款。但由于电视台在交易中处于相对强势地位、电视台付款审批流程复杂等原因，实际收款款时间经常比合同约定时间有所滞后。另外，近年来受互联网广告的冲击，地方电视台的经营环境有所恶化，经营状况较以前有所下降，也影响到其支付能力。公司存在部分款项不能及时全额收回的风险。

（八）偿债风险

公司正处于业务扩张期，对资金的需求量不断增加。除公司自身积累和股东投入外，公司还通过向非金融机构借款、联合摄制等方式融资。2013 年末、2014 年末和 2015 年 4 月末，公司的流动比率分别为 2.00、1.77、3.01，速动比率分别为 1.21、0.71、1.23，2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的经营活动净现金流分别为 18,038,427.44、-2,197,139.33、-3,199,771.72。由于业绩增长和销售收入的实现存在不确定性，销售回款与借款偿还时间上的匹配性也存在差异，公司存在因收入波动和业务扩张带来的偿债风险。

（九）经营规模较小的风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，公司资产总额分别为 45,695,056.78 元、56,551,039.32 元和 57,480,117.42 元。2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月公司的营业收入分别为 30,756,957.82 元、10,946,745.29 元和 7,531,283.03 元，同期净利润分别为 10,442,928.51 元、1,864,123.67 元和 230,258.76

元。公司规模小，业务单一，不同年度收入和利润的波动较大。如果未来公司经营环境发生不利变化，公司业绩受到的冲击将较大。

（十）无形资产减值风险

截至 2015 年 4 月 30 日，公司商标的原值 4,559,029.06 元、账面价值为 2,623,405.24 元，其中商标商标（宠物宝贝系列）原值为 4,500,000.00 元、账面价值为 2,587,500.00 元。虽然动漫形象的价值与时间并不存在必然联系，但在剩余的摊销期内，该项无形资产仍然存在一定的减值风险。

（十一）关联交易风险

因对外融资难度大，报告期内，公司存在向实际控制人及控股股东等关联方借款并支付利息的情形。2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司支付关联方的利息分别为 3,891,316.32 元、1,560,446.07 元和 535,253.08 元。此外公司租用了关联方的办公场所，报告期支付的租金分别为 381,780.00 元、381,780.00 元和 127,260.00 元。预计未来前述交易仍会存在。虽然前述关联交易的定价参照市场价确定，并且公司已建立了关联交易决策制度，但如果出现定价不公允的情形，公司和其它股东的利益会受到损害。

（十二）行业竞争不断加剧的风险

电视剧制作属充分竞争行业。自 2007 年以来，电视剧制作机构数量持续增加。根据国家新闻出版国家新闻出版广电总局的统计，持有 2015 年度《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有 133 家，持有《电视剧制作许可证（乙种）》的军队系统制作机构有 8 家，持有《广播电视节目制作经营许可证》的机构有 8,563 家。有制作能力的公司数量众多。并且，行业内实力雄厚的企业已经达到能够年产数百集电视剧的水平，凭借行业地位和资金优势，这些公司制作的作品经常能在卫视的黄金时段播出，使得其产品销售价格高，公司盈利能力强。如果公司在竞争日益加剧的行业中不能及时提高创作能力、制作水平和营销能力，公司将面临经营业绩下滑的风险。

（十三）电视剧编播政策变化的风险

在我国，电视台是宣传思想文化的重要阵地，政府对电视台节目的编播实行监管和调控。2009年12月发布的《国家新闻出版广电总局电视剧司关于进一步规范卫视综合频道电视剧编播管理的通知》第三条规定：“（一）电视剧每天播出时间总量不得超过每天播出电视时间总量的45%；国家法定节假日（元旦、春节、劳动节、清明节、端午节、中秋节、国庆节，以下同）期间，电视剧每天播出时间总量根据本通知的总体精神自行掌握。（二）同一部电视剧每天播出总集数（包括重播集数）不得超过6集（每集不超过46分钟，以下同）；双休日同一部电视剧每天播出总集数（包括重播集数）不得超过8集；国家法定节假日期间，同一部电视剧每天播出总集数根据本通知的总体精神自行掌握。”

2011年11月，原国家新闻出版广电总局发布了《广播电视台广告播出管理办法》的补充规定》，规定：“播出电视剧时，不得在每集（以四十五分钟计）中间以任何形式插播广告。”

电视剧电视播映权的销售收入最终是通过电视台的广告来实现的。监管部门关于电视剧编播管理的政策对电视剧的播放时间、播放时段以及电视台插播广告的数量等方面有着重要影响，最终影响公司的电视剧销售收入。

（十四）作品审查风险

根据《广播电视台节目制作经营管理规定》和《电视剧内容管理规定》，依法设立的电视剧制作机构取得《广播电视台节目制作经营许可证》后从事电视剧摄制工作必须经过国家新闻出版国家新闻出版广电总局的备案公示并取得制作许可后方可进行。根据《电视剧内容管理规定》，电视剧实行内容审查和发行许可制度，即电视剧摄制完成后，必须经国家新闻出版国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》之后方可发行。根据《电视剧内容管理规定》，电视台对其播出电视剧的内容，应该按照《电视剧内容管理规定》的内容审核标准，进行播前审查和重播重审。此外，国家新闻出版国家新闻出版广电总局可以对全国电视台播出电视剧的总量、范围、比例、

时机、时段等进行宏观调控。

如果公司作品不符合政策导向，就会面临无法进入市场的风险，从而造成公司财务损失。具体来说，一是剧本如果不能通过广播电影电视行政管理部门备案，公司将会损失策划和相关剧本编写费用；二是拍摄完成的电视剧如果无法通过发行审核，公司将损失全部制作成本和发行费用。

（十五）“一剧两星”政策影响的风险

卫视综合频道电视剧首轮播出模式可以概括为“N+X”模式，其中，“N”为电视剧首轮播出中在黄金时段播出的频道数量，“X”为该剧此轮播出中在其他时段播出的频道数量。我国已实施 10 年之久的“4+X”播出政策于 2015 年 1 月 1 日调整为“一剧两星”政策，即：同一部电视剧每晚黄金时段联播的卫视综合频道不得超过两家，同一部电视剧在卫视综合频道每晚黄金时段播出不得超过二集。“一剧两星”播出政策一方面意味着播出容量的增加，但另一方面亦意味着电视剧制作企业最多只能将首轮黄金时段播映权同时卖给两家卫视，相比原有四家卫视联播，首轮收入会有所下降。公司计划推出的高投入制作的电视剧面临首轮卫视播映权价格下降的风险。

目 录

| | |
|----------------------------|----|
| 声 明..... | 1 |
| 重大事项提示..... | 2 |
| (一) 资金成本较高的风险..... | 2 |
| (二) 收入波动的风险..... | 2 |
| (三) 监管政策风险..... | 2 |
| (四) 产品适销性的风险..... | 3 |
| (五) 制作成本上升的风险..... | 3 |
| (六) 存货减值风险..... | 3 |
| (七) 应收账款发生坏账的风险..... | 4 |
| (八) 偿债风险..... | 4 |
| (九) 经营规模较小的风险..... | 4 |
| (十) 无形资产减值风险..... | 5 |
| (十一) 关联交易风险..... | 5 |
| (十二) 行业竞争不断加剧的风险..... | 5 |
| (十三) 电视剧编播政策变化的风险..... | 6 |
| (十四) 作品审查风险..... | 6 |
| (十五) “一剧两星”政策影响的风险..... | 7 |
| 目 录..... | 8 |
| 释 义..... | 13 |
| 第一节 基本情况..... | 16 |
| 一、公司基本情况..... | 16 |
| 二、本次挂牌情况..... | 17 |
| (一) 挂牌股票情况..... | 17 |
| (二) 股票限售安排..... | 17 |
| (三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺..... | 20 |
| 三、公司股权结构图..... | 20 |
| 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况..... | 22 |
| (一) 控股股东及实际控制人基本情况..... | 22 |
| (二) 主要股东情况..... | 23 |
| 五、历史沿革..... | 26 |
| (一) 有限公司的设立..... | 26 |
| (二) 第一次股权变更..... | 27 |
| (三) 第一次增加注册资本..... | 27 |
| (四) 第二次股权变更..... | 28 |
| (五) 法定代表人变更..... | 28 |
| (六) 第二次增加注册资本、第三次股权变更..... | 28 |

| | |
|--|-----------|
| (七) 第三次增加注册资本、第四次股权变更..... | 29 |
| (八) 整体变更为股份公司..... | 29 |
| 六、公司董事、监事和高级管理人员情况..... | 30 |
| (一) 董事基本情况..... | 30 |
| (二) 监事基本情况..... | 31 |
| (三) 高级管理人员基本情况..... | 32 |
| 七、最近两年一期主要会计数据和财务指标..... | 33 |
| 八、与本次挂牌有关的机构..... | 34 |
| (一) 主办券商: 中信建投证券股份有限公司..... | 34 |
| (二) 律师事务所: 北京市君致律师事务所..... | 34 |
| (三) 会计师事务所: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) | 34 |
| (四) 资产评估机构: 北京中和谊资产评估有限公司..... | 35 |
| (五) 证券登记结算机构: 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司..... | 35 |
| (六) 申请挂牌证券交易场所: 全国中小企业股份转让系统有限责任公司..... | 35 |
| 第二节 公司业务..... | 36 |
| 一、公司主要业务及产品和服务的情况..... | 36 |
| (一) 主营业务情况..... | 36 |
| (二) 主要产品和服务..... | 36 |
| 二、公司组织结构图及主要生产或服务流程及方式..... | 38 |
| (一) 公司组织结构图..... | 38 |
| (二) 公司主要业务流程..... | 39 |
| 三、与业务相关的关键资源要素..... | 46 |
| (一) 公司主要产品(服务)的技术优势..... | 46 |
| (二) 公司主要资产情况..... | 46 |
| (三) 公司业务许可和资质情况..... | 49 |
| 四、公司人员结构及核心人员介绍..... | 51 |
| (一) 员工结构..... | 52 |
| (二) 公司核心技术人员介绍..... | 52 |
| 五、业务经营情况..... | 53 |
| (一) 业务情况..... | 53 |
| (二) 产品或服务的主要消费群体, 报告期内各期前五名客户、供应商情况..... | 60 |
| (三) 对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况..... | 62 |
| 六、商业模式..... | 66 |
| (一) 采购模式..... | 66 |
| (二) 生产模式..... | 69 |
| (三) 销售模式..... | 72 |
| 七、公司所处行业的概况、市场规模及行业基本风险特征..... | 74 |
| (一) 公司所处行业的概况..... | 74 |
| (二) 公司所处的行业现状及发展前景..... | 79 |
| (三) 公司所处行业风险..... | 88 |

| | |
|---|------------|
| (四) 公司在行业中的主要竞争对手及竞争优劣势..... | 94 |
| 第三节 公司治理..... | 98 |
| 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况..... | 98 |
| (一) 股东大会制度建立健全及运行情况..... | 98 |
| (二) 董事会制度建立健全及运行情况..... | 98 |
| (三) 监事会制度建立健全及运行情况..... | 99 |
| (四) 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估..... | 99 |
| 二、公司投资者权益保护情况..... | 103 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况..... | 104 |
| 四、公司独立情况..... | 104 |
| (一) 业务独立情况..... | 104 |
| (二) 资产独立情况..... | 104 |
| (三) 人员独立情况..... | 104 |
| (四) 财务独立情况..... | 105 |
| (五) 机构独立情况..... | 105 |
| 五、同业竞争..... | 105 |
| (一) 同业竞争情况..... | 105 |
| (二) 避免同业竞争的承诺..... | 106 |
| 六、公司为规范关联交易的机制安排..... | 107 |
| 七、公司报告期内资金占用和对外担保情况..... | 107 |
| (一) 资金占用和对外担保情况..... | 107 |
| (二) 公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排..... | 108 |
| 八、董事、监事、高级管理人员..... | 108 |
| (一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况..... | 108 |
| (二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系..... | 109 |
| (三) 公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况..... | 109 |
| (四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况..... | 110 |
| (五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况..... | 111 |
| (六) 董事、监事、高级管理人员的违法违规情况..... | 111 |
| (七) 董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况..... | 112 |
| 第四节 公司财务会计信息..... | 114 |
| 一、最近两年一期的财务会计报表..... | 114 |
| (一) 合并财务报表..... | 114 |
| (二) 母公司财务报表..... | 126 |
| 二、最近两年一期财务会计报告的审计意见..... | 136 |
| (一) 最近两年一期财务会计报告的审计意见..... | 136 |
| (二) 合并报表范围..... | 136 |
| 三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响... 136 | 136 |
| (一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计..... | 136 |

| | |
|--|------------|
| (二) 变更情况和对公司利润的影响..... | 162 |
| 四、报告期利润形成的有关情况及主要财务指标分析..... | 162 |
| (一) 营业收入及毛利的主要构成、变化趋势及原因分析..... | 162 |
| (二) 期间费用分析..... | 167 |
| (三) 报告期非经常性损益情况..... | 169 |
| (四) 适用的主要税收政策..... | 170 |
| (五) 报告期内主要的财务指标分析..... | 171 |
| 五、财务状况分析..... | 172 |
| (一) 资产状况分析..... | 172 |
| (二) 负债的主要构成及其变化..... | 181 |
| (三) 股东权益..... | 183 |
| (四) 现金流量分析..... | 185 |
| 六、关联方、关联方关系及关联交易..... | 186 |
| (一) 关联方和关联关系..... | 186 |
| (二) 报告期的关联交易..... | 188 |
| (三) 关联交易决策程序执行情况..... | 190 |
| 七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项..... | 194 |
| 八、报告期内资产评估情况..... | 195 |
| (一) 股份支付资产评估..... | 195 |
| (二) 整体改制资产评估..... | 195 |
| 九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策..... | 196 |
| (一) 报告期内股利分配政策..... | 196 |
| (二) 公司最近两年一期的股利分配情况..... | 196 |
| (三) 公开转让后的股利分配政策..... | 197 |
| 十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况..... | 197 |
| (一) 北京影响动漫影视产业有限公司..... | 198 |
| (二) 福州新安合纵传媒有限公司..... | 201 |
| 十一、风险因素..... | 202 |
| (一) 资金成本较高的风险..... | 202 |
| (二) 收入波动的风险..... | 202 |
| (三) 监管政策风险..... | 202 |
| (四) 产品适销性的风险..... | 203 |
| (五) 制作成本上升的风险..... | 203 |
| (六) 存货减值风险..... | 203 |
| (七) 应收账款发生坏账的风险..... | 204 |
| (八) 偿债风险..... | 204 |
| (九) 经营规模较小的风险..... | 204 |
| (十) 无形资产减值风险..... | 205 |
| (十一) 关联交易风险..... | 205 |
| (十二) 行业竞争不断加剧的风险..... | 205 |
| (十三) 电视剧编播政策变化的风险..... | 205 |

| | |
|--------------------------------|------------|
| (十四) 作品审查风险..... | 206 |
| (十五) “一剧两星”政策影响的风险..... | 207 |
| (十六) 网络传播权销售收入可能无法持续增长的风险..... | 207 |
| (十七) 联合摄制的风险..... | 208 |
| (十八) 侵权盗版的风险..... | 208 |
| (十九) 知识产权纠纷的风险..... | 208 |
| (二十) 业务经营许可到期后无法延续的风险..... | 209 |
| (二十一) 专业人才流失的风险..... | 209 |
| (二十二) (演职) 人员管理及违约风险..... | 210 |
| (二十三) 政府补助政策调整的风险..... | 210 |
| (二十四) 安全生产的风险..... | 210 |
| (二十五) 电视剧预售的违约风险..... | 210 |
| (二十六) 受经济周期影响的风险..... | 211 |
| (二十七) 制作、发行进度落后于预期的风险..... | 211 |
| (二十八) 大股东不当控制的风险..... | 211 |
| (二十九) 内部控制不能有效执行的风险..... | 212 |
| 十二、未来两年内的发展计划..... | 212 |
| (一) 公司业务发展目标..... | 212 |
| (二) 公司未来两年的各项经营计划及措施..... | 213 |
| 第五节 有关声明..... | 215 |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明..... | 215 |
| 二、主办券商声明..... | 216 |
| 三、申请挂牌公司律师声明..... | 217 |
| 四、会计师事务所声明..... | 218 |
| 五、评估机构声明..... | 219 |
| 第六节 附件..... | 220 |
| 一、主办券商推荐报告..... | 220 |
| 二、财务报表及审计报告..... | 220 |
| 三、法律意见书..... | 220 |
| 四、公司章程..... | 220 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见..... | 220 |
| 六、其他与公开转让有关的重要文件..... | 220 |

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

| | | |
|---------------|---|--------------------------------|
| 本公司、公司、新安传媒 | 指 | 浙江东阳新安传媒股份有限公司 |
| 有限公司、新安有限 | 指 | 本公司前身“东阳新安传媒有限公司” |
| 北京影响 | 指 | 北京影响动漫影视产业有限公司，本公司子公司 |
| 新安合纵 | 指 | 福州新安合纵传媒有限公司，本公司子公司 |
| 民生文化 | 指 | 福建省民生文化传播有限公司，本公司控股股东 |
| 影响合伙 | 指 | 福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业（有限合伙），本公司股东 |
| 共赢久久 | 指 | 福州市鼓楼区共赢久久投资管理合伙企业（有限合伙），本公司股东 |
| 福州影响 | 指 | 福州影响动漫影视有限公司，本公司实际控制人控制的其他企业 |
| 新安多媒体 | 指 | 福州新安多媒体网络有限公司，本公司实际控制人控制的其他企业 |
| 股东大会 | 指 | 浙江东阳新安传媒股份有限公司股东大会 |
| 股东会 | 指 | 东阳新安传媒有限公司股东会 |
| 临时股东会 | 指 | 东阳新安传媒有限公司临时股东会 |
| 董事会 | 指 | 浙江东阳新安传媒股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 浙江东阳新安传媒股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《浙江东阳新安传媒股份有限公司公司章程》 |
| 报告期内 | 指 | 2013年1月1日至2015年4月30日 |
| 近两年 | 指 | 2013年、2014年 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国中小企业股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 推荐主办券商、中信建投证券 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 永拓会计师事务所、永拓 | 指 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师 | 指 | 北京市君致律师事务所 |
| 中和谊 | 指 | 北京中和谊资产评估有限公司 |

| | | |
|-------|---|-----------------|
| 广东电视台 | 指 | 广东广播电视台 |
| 中央电视台 | 指 | 中国中央电视台 |
| 华谊兄弟 | 指 | 华谊兄弟传媒股份有限公司 |
| 华策影视 | 指 | 浙江华策影视股份有限公司 |
| 海润影视 | 指 | 海润影视集团 |
| 华录百纳 | 指 | 北京华录百纳影视股份有限公司 |
| 光线传媒 | 指 | 北京光线传媒股份有限公司 |
| 新文化 | 指 | 上海新文化传媒集团股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

专业术语

| | | |
|----------|---|---|
| 非线性编辑 | 指 | 在用计算机编辑视频的同时，还能实现诸多的处理效果 |
| 后期特效 | 指 | 影视后期特效，简称影视特技，是对现实生活中不可能完成的拍摄以及难以完成或花费大量资金而得不偿失的拍摄用计算机或工作站对其进行数字化处理，从而达到预计的视觉效果 |
| 后期制作 | 指 | 利用实际拍摄所得的素材，通过三维动画和合成手段制作特技镜头，然后把镜头剪辑到一起，形成完整的影片，并且为影片制作声音 |
| 导演 | 指 | 作为影视剧创作中各种艺术元素的综合者，组织和团结剧组内所有的创作人员和技术人员，发挥他们的才能，使剧组人员的创造性劳动融为一体 |
| 制片人 | 指 | 影视剧投资方的代表，是单个影视剧项目的负责人 |
| 执行制片人 | 指 | 协助制片人对剧组进行管理，主要负责影视剧拍摄阶段的现场管理工作 |
| 编剧 | 指 | 编剧是剧本的作者，以文字的形式表述节目或影视的整体设计，作品叫剧本，是影视剧、话剧中的表演蓝本，成就突出的职业编剧被称为剧作家 |
| 演职人员 | 指 | 参加演出活动的演员、演奏员、编导、剧务、相关管理人员等 |
| 剧本 | 指 | 描述影视剧对白、动作、场景等的文字 |
| 主演 | 指 | 扮演戏剧或电影中的主角 |
| 网络点播 | 指 | 在电视机上，点播互联网视频的技术 |
| 手机电视 | 指 | 以手机为终端设备，传输电视内容的一项技术或应用 |
| 移动电视 | 指 | 在公共汽车等可移动物体内通过电视终端以接受无线信号的形式收看电视节目的一种技术或应用 |
| 地面台 | 指 | 节目信号靠发射塔发射、仅覆盖本行政区域的电视台 |
| 卫星台 | 指 | 节目通过卫星传播、能覆盖全球或全国的电视台 |
| 黄金时段/黄金档 | 指 | 电视业界形容收视率最高的晚间时段用语，一般为 17 点至 22 点 |

| | | |
|-------|---|---|
| 制作许可证 | 指 | 包括《电视剧制作许可证（甲种）》（俗称“甲证”）和《电视剧制作许可证（乙种）》（俗称“乙证”）两种，只有在取得该许可证后方可拍摄电视剧 |
| 发行许可证 | 指 | 电视剧摄制完成后，经国家国家新闻出版广电总局或省级广电局审查通过后取得的《电视剧发行许可证》，只有取得该许可证方可发行播出电视剧 |
| 版权 | 指 | 文学、艺术、科学作品的作者对其作品享有的权利（包括财产权、人身权）。版权是知识产权的一种类型，它是由自然科学、社会科学以及文学、音乐、戏剧、绘画、雕塑、摄影和电影摄影等方面的作品组成 |
| 收视率 | 指 | 在一定时段内收看某一节目的家户数占观众家户数的百分比 |
| 动画 | 指 | 一种综合艺术，它是集合了绘画、漫画、电影、数字媒体、摄影、音乐、文学等众多艺术门类于一身的艺术表现形式 |

注：本公开转让说明书中除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：浙江东阳新安传媒股份有限公司

组织机构代码：67618255-3

法定代表人：苏小平

有限公司设立日期：2008年6月11日

股份公司成立日期：2015年5月25日

注册资本：3,380万元人民币

住所：浙江省东阳市横店影视产业实验区C4-008-C

办公地址：福建省福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园D区16号楼

邮编：350003

电话：0591-87382073

传真：0591-87382075

邮箱：xinan_hr@126.com

信息披露事务负责人：刘永佑

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定，公司属于“R文化、体育和娱乐业”，具体属于“R文化、体育和娱乐业”中的子类“R86广播、电视、电影和影视录音制作业”。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》，公司属于大类“R86广播、电视、电影和影视录音制作业”中的子类“8630电影和影视节目制作”。

根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属的门类为“R文化、体育和娱乐业”，大类为“86广播、电视、电影和影

视录音制作业”，具体小类为“8630 电影和影视节目制作”。

根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于一级行业“13 非日常生活消费品”，二级行业“1313 媒体”，三级行业“131310 媒体”，四级行业“13131011 电影与娱乐”，从事制作和销售娱乐产品与服务的公司，包括那些从事制作、发行和审核电影及电视节目的公司、音乐发行商和制作方、娱乐剧场以及体育俱乐部。也包括那些提供文化艺术创作、表演、展示设计等相关服务的公司。

经营范围：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、本次挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：【】

股票简称：新安传媒

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总额：33,800,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

挂牌后股票转让方式：协议转让

（二）股票限售安排

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自本公司成立之日起一年内不得转让。本公司公开发行股份前已发行的股份，自本公司

股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。本公司董事、监事、高级管理人员应当向本公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自本公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。本公司章程可以对本公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《公司章程》第二十六条规定：“公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后6个月内卖出，或者在卖出后6个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。”

| 序号 | 股东名称 | 持股数(股) | 持股比例 | 限售安排 |
|----|--------------------------|---------------|---------|---|
| 1 | 福建省民生文化传播有限公司 | 27,000,000.00 | 79.88% | ①挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。 ②发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。 |
| 2 | 苏小平 | 3,000,000.00 | 8.88% | ①挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。 ②发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。③在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。④离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。⑤其持有的本公司股票在买入后6个月内卖出，或者在卖出后6个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。 |
| 3 | 福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业(有限合伙) | 2,200,000.00 | 6.51% | ①发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。②其持有的本公司股票在买入后6个月内卖出，或者在卖出后6个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。 |
| 4 | 福州市鼓楼区共赢久久投资管理合伙企业(有限合伙) | 1,600,000.00 | 4.73% | 发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。 |
| 合计 | | 33,800,000.00 | 100.00% | - |

除上述情况，本公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

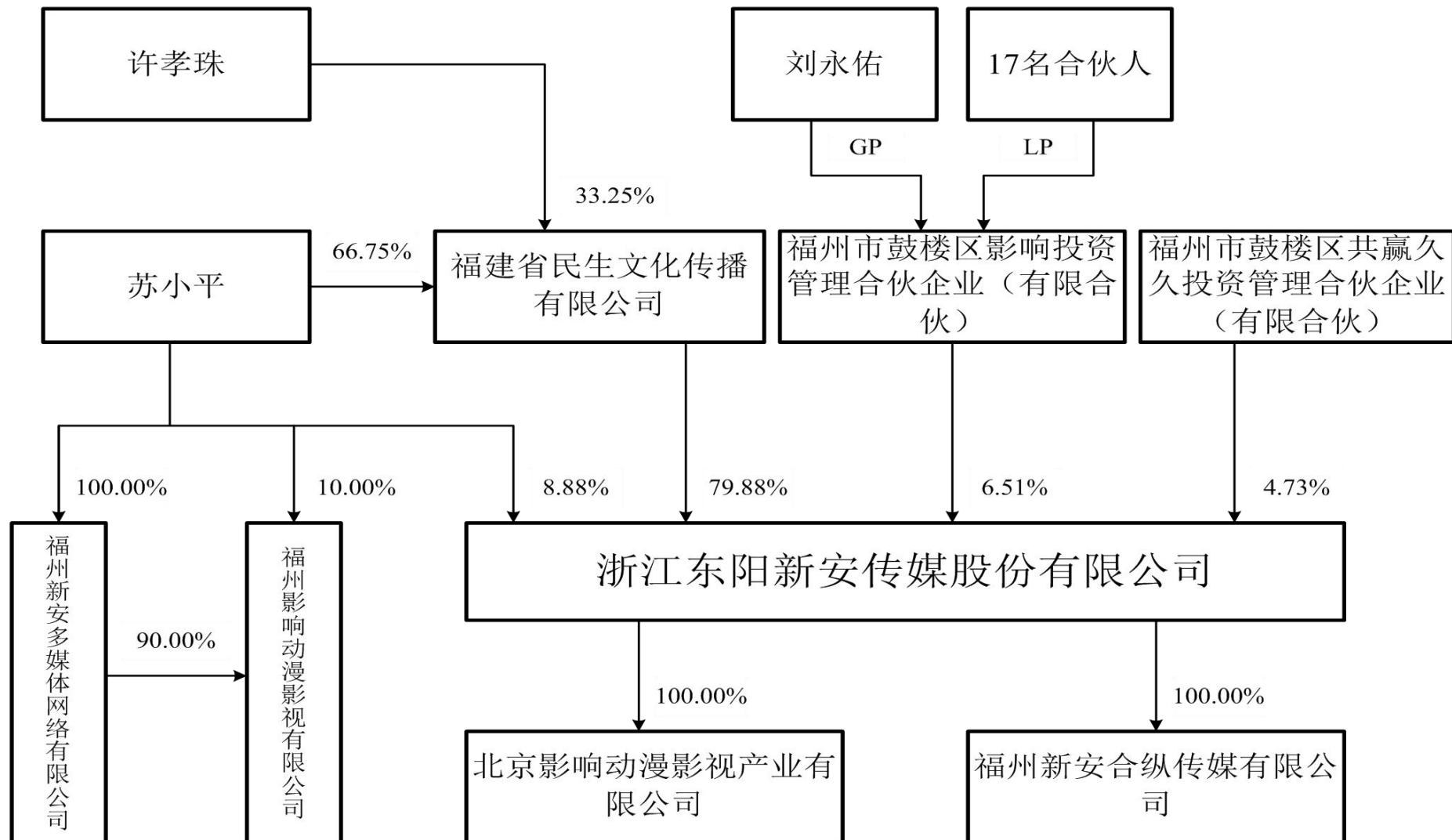
截至本说明书出具之日，股份公司成立未满一年，无可进入全国中小企业股

份转让系统转让的股份。

（三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东均已出具承诺，承诺将按照上述规定履行股份锁定义务。除此之外，公司股东未就所持股份作出严于公司章程和相关法律法规规定的其他自愿锁定承诺。

三、公司股权结构图



四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

(一) 控股股东及实际控制人基本情况

民生文化目前直接持有本公司 79.88%的股权，是本公司的控股股东。

苏小平直接持有本公司 8.88%的股权，并持有本公司控股股东民生文化 66.75%的股权，民生文化持有本公司 79.88%的股权，且苏小平现任本公司董事长、总经理，实际控制本公司的经营管理，为本公司的实际控制人。

苏小平在报告期内直接参与本公司的重大经营决策，履行本公司的实际经营管理权，为本公司的实际控制人，其实际控制本公司经营管理的状况近两年未发生变更。因此，报告期内本公司的实际控制人未发生变更。

1、控股股东基本情况

| | |
|-------|--|
| 注册号 | 350000100018110 |
| 名称 | 福建省民生文化传播有限公司 |
| 住所 | 福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园四期西区研发楼 401 室 |
| 法定代表人 | 苏小平 |
| 注册资本 | 800 万元整 |
| 实收资本 | 800 万元整 |
| 公司类型 | 有限责任公司（自然人投资或控股） |
| 经营范围 | 制作、发行：电视剧、电视专题、电视综艺、动画故事节目；设计、制作、代理国内广告；文化及艺术交流信息咨询服务；文化用品批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 1999 年 2 月 4 日 |
| 经营期限 | 自 1999 年 2 月 4 日至 2019 年 2 月 3 日 |

目前，民生文化的股权结构如下：

| 股东姓名与名称 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例 |
|---------|---------|------|---------|
| 苏小平 | 534.00 | 货币 | 66.75% |
| 许孝珠 | 266.00 | 货币 | 33.25% |
| 合计 | 800.00 | 货币 | 100.00% |

2、实际控制人基本情况

苏小平先生，本公司董事长、总经理，1964年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师。1982年11月至1988年8月就职于福建省税务系统；1988年9月至1990年6月在福建省财会管理干部学院学习；1994年7月至1999年1月任福建省南北影视制作中心主任；1999年2月至2015年7月任民生文化执行董事兼经理，期间兼任新安多媒体执行董事兼经理、福州影响经理；2010年4月至今任北京影响执行董事兼经理；现任本公司执行董事兼总经理、民生文化执行董事。

苏小平先生任福建省电视艺术家协会理事、福建省资本运营研究会理事、福州霞浦商会监事长、清华私募股权投资华北联谊会监委、福建省动漫游戏行业协会副会长。曾担任大型系列电视专题片《大潮拍岸》、《人口纵横》、《来自福建的报告》、《希望的热土》及中央电视台《神州风采》栏目之《屏南奇光》、《千年府地换新颜》、《同安新姿》等片的制片主任、编导和制片人。90年代初至2001年，曾参与策划组织了大量国内和港台电视剧在大陆电视台的随片发行，如《戏说乾隆》、《新包青天》、《戏王之王》、《七侠五义》、《真命小和尚》、《布衣神相》、《飞龙在天》、《超人气学园》、《秋天的童话》等；2002年担任22集都市言情剧《问情》的出品人和制片人；2003年至2008年期间策划制作动画片《宠物宝贝环游记》系列、《无不想》、《池塘王子》、《小熊一族》等；2009年后策划制作《金大班》、《奶奶再爱我一次》、《娘心》、《后妈的春天》、《太极宗师之太极门》等作品。

（二）主要股东情况

截至本说明书签署日，本公司股东及其持股情况如下表所示：

| 序号 | 股东名称 | 持股数（股） | 出资方式 | 出资比例 | 股东性质 |
|----|------------------------|----------------------|-------|--------|------|
| 1 | 福建省民生文化传播有限公司 | 27,000,000.00 | 净资产折股 | 79.88% | 法人股 |
| 2 | 苏小平 | 3,000,000.00 | 净资产折股 | 8.88% | 自然人股 |
| 3 | 福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,200,000.00 | 净资产折股 | 6.51% | 法人股 |

| | | | | | |
|---|----------------------------------|---------------|-------|---------|-----|
| 4 | 福州市鼓楼区共赢久 久投资管理合伙企业 (有限合伙) | 1,600,000.00 | 净资产折股 | 4.73% | 法人股 |
| | 合计 | 33,800,000.00 | - | 100.00% | - |

本公司股东所持股份不存在质押或其他争议事项。本公司除控股股东、实际控制人外的其他股东情况如下：

1、福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业（有限合伙）

| | |
|---------|--|
| 注册号 | 350102100354261 |
| 名称 | 福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 住所 | 福建省福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园四期西区研发楼四层402室 |
| 执行事务合伙人 | 刘永佑 |
| 公司类型 | 有限合伙企业 |
| 经营范围 | 对文化产业的投资管理；投资咨询；企业资产管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2015年2月15日 |
| 合伙期限 | 自2015年2月15日至2065年2月14日 |

福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业（有限合伙）系本公司职工等共同投资设立的合伙企业，仅投资于新安传媒，设立以来未参与任何其他项目或公司的投资，未担任任何私募基金的管理人，不存在公开募集资金的情形，亦非由基金管理人管理的合伙企业，未在中国证券投资基金业协会办理相关备案。

影响合伙的出资情况如下：

| 序号 | 出资人 | 出资金额（万元） | 出资比例 |
|----|-----|----------|--------|
| 1 | 卢小捷 | 57.50 | 28.75% |
| 2 | 刘永佑 | 22.00 | 11.00% |
| 3 | 罗颂烈 | 22.00 | 11.00% |
| 4 | 王峰 | 16.00 | 8.00% |
| 5 | 林銮英 | 12.00 | 6.00% |
| 6 | 许伟祖 | 11.50 | 5.75% |
| 7 | 姚忠礼 | 10.00 | 5.00% |
| 8 | 缪增强 | 9.50 | 4.75% |
| 9 | 郑艺 | 7.50 | 3.75% |
| 10 | 李斌 | 6.00 | 3.00% |

| | | | |
|-----|-----|--------|---------|
| 11 | 卢江仑 | 6.00 | 3.00% |
| 12 | 吴荣亮 | 4.00 | 2.00% |
| 13 | 郭子航 | 4.00 | 2.00% |
| 14 | 林峰 | 3.50 | 1.75% |
| 15 | 刘榆 | 3.00 | 1.50% |
| 16 | 林梦霞 | 3.00 | 1.50% |
| 17 | 赖进生 | 1.50 | 0.75% |
| 18 | 陶文建 | 1.00 | 0.50% |
| 合 计 | | 200.00 | 100.00% |

2、福州市鼓楼区共赢久久投资管理合伙企业（有限合伙）

| | |
|---------|---|
| 注册号 | 350102100362566 |
| 名称 | 福州市鼓楼区共赢久久投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 住所 | 福建省福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园四期西区研发楼四层405室 |
| 执行事务合伙人 | 吴志庭 |
| 公司类型 | 有限合伙企业 |
| 经营范围 | 对文化业的投资管理、投资咨询；企业资产管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2015年4月21日 |
| 合伙期限 | 自2015年4月21日至2065年4月20日 |

福州市鼓楼区共赢久久投资管理合伙企业（有限合伙）已于 2015 年 7 月 1 日向中国证券投资基金业协会办理私募投资基金管理人备案登记，取得《私募投资基金管理人登记证明》，登记编号：P1016851。

共赢久久的出资情况如下：

| 序号 | 出资人 | 出资金额（万元） | 出资比例 |
|----|-----|----------|--------|
| 1 | 刘亨铭 | 200.00 | 16.39% |
| 2 | 林 飞 | 200.00 | 16.39% |
| 3 | 戴蔷蔷 | 100.00 | 8.20% |
| 4 | 谢秀月 | 100.00 | 8.20% |
| 5 | 陈建强 | 70.00 | 5.74% |
| 6 | 陈超曾 | 50.00 | 4.10% |
| 7 | 陈惠芳 | 50.00 | 4.10% |
| 8 | 张 琳 | 50.00 | 4.10% |
| 9 | 陈 红 | 50.00 | 4.10% |
| 10 | 张 生 | 50.00 | 4.10% |

| | | | |
|-----|-----|----------|---------|
| 11 | 谢 琦 | 50.00 | 4.10% |
| 12 | 林 立 | 40.00 | 3.28% |
| 13 | 徐 静 | 30.00 | 2.46% |
| 14 | 黄 莹 | 30.00 | 2.46% |
| 15 | 林如钦 | 30.00 | 2.46% |
| 16 | 张文德 | 30.00 | 2.46% |
| 17 | 陈曙光 | 20.00 | 1.64% |
| 18 | 刘 艳 | 20.00 | 1.64% |
| 19 | 宋建涛 | 20.00 | 1.64% |
| 20 | 吴志庭 | 10.00 | 0.82% |
| 21 | 卞心彤 | 10.00 | 0.82% |
| 22 | 许 榕 | 10.00 | 0.82% |
| 合 计 | | 1,220.00 | 100.00% |

五、历史沿革

（一）有限公司的设立

新安有限成立于 2008 年 6 月 11 日，注册资本为 100 万元，股东分别为福州新月安利数码动画有限公司和黄秀珍，出资额分别为 90 万元和 10 万元，全部为货币出资。法定代表人为许伟祖。

根据东阳荣东联合会计师事务所于 2008 年 5 月 30 日出具的《验资报告》（荣东会验字[2008]第 084 号），截至 2008 年 5 月 29 日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计 100 万元整，全部为货币资金。

2008 年 6 月 6 日，公司取得由浙江省广播电视台核发的编号“（浙）字第 059 号”的《广播电视台节目制作经营许可证》，经营范围为“专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧”，有效期限至 2010 年 6 月 6 日。

2008 年 6 月 11 日，公司在东阳市工商行政管理局办理了设立登记手续，公司注册号：330783000018224。

公司设立时，其股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例 |
|------|---------|------|------|
|------|---------|------|------|

| | | | |
|----------------|---------------|----|----------------|
| 福州新月安利数码动画有限公司 | 90.00 | 货币 | 90.00% |
| 黄秀珍 | 10.00 | 货币 | 10.00% |
| 合计 | 100.00 | 货币 | 100.00% |

（二）第一次股权变更

2010年12月21日，新安有限召开股东会并作出股东会决议，同意股东福州新月安利数码动画有限公司将其持有的公司90%的股权以1:1的价格转让给自然人苏小平。同日，原股东福州新月安利数码动画有限公司与苏小平签署了《东阳新安传媒有限公司股份转让合同》；公司就上述变更通过了修改后的公司章程；选举苏小平为执行董事，聘任苏小平为公司经理。2011年1月11日，有限公司就上述股权转让事宜完成了工商变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

| 股东姓名与名称 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例 |
|-----------|---------------|------|----------------|
| 苏小平 | 90.00 | 货币 | 90.00% |
| 黄秀珍 | 10.00 | 货币 | 10.00% |
| 合计 | 100.00 | 货币 | 100.00% |

（三）第一次增加注册资本

2011年3月28日，新安有限召开股东会并作出股东会决议，同意：（1）公司注册资本由100万元增加至300万元；（2）股东苏小平和黄秀珍以货币方式分别认购新增注册资本180万元和20万元；（3）相应修改公司章程。同日，公司就上述变更通过了公司章程修订案。2011年3月29日，东阳荣东联合会计师事务所出具《验资报告》（荣东会验字[2011]第59号）对本次新增注册资本及实收资本情况予以审验，截至2011年3月29日，公司已经收到全体股东以货币方式缴纳的新增注册资本人民币200万元，变更后的累计注册资本为人民币300万元，实收资本为人民币300万元。2011年4月7日，有限公司就上述注册资本变更完成了工商变更登记。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

| 股东姓名与名称 | 出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例 |
|-----------|---------------|-----------|----------------|
| 苏小平 | 270.00 | 货币 | 90.00% |
| 黄秀珍 | 30.00 | 货币 | 10.00% |
| 合计 | 300.00 | 货币 | 100.00% |

(四) 第二次股权变更

2012年7月27日，新安有限召开股东会并作出股东会决议，同意：（1）股东苏小平将原持有的公司80%的股权即240万元转让给福建省民生文化传播有限公司，股东黄秀珍将原持有的公司10%的股权即30万元转让给福建省民生文化传播有限公司；（2）相应修改公司章程。同日，原股东苏小平、黄秀珍与民生文化签署了《东阳新安传媒有限公司股份转让合同》。2012年7月27日，有限公司就上述股权转让事宜完成了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

| 股东姓名与名称 | 出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例 |
|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 福建省民生文化传播有限公司 | 270.00 | 货币 | 90.00% |
| 苏小平 | 30.00 | 货币 | 10.00% |
| 合计 | 300.00 | 货币 | 100.00% |

(五) 法定代表人变更

2013年5月23日，新安有限股东召开股东会并作出股东会决议，同意免去苏小平原有执行董事兼法定代表人职务，选举许伟祖为执行董事，聘任许伟祖为新安有限经理，法定代表人相应变更为许伟祖。2013年6月6日，公司就上述变更事宜完成了工商变更登记。

(六) 第二次增加注册资本、第三次股权变更

2015年3月18日，新安有限收到影响合伙出资款200万元。2015年4月8日，新安有限召开股东会并作出股东会决议，同意吸收影响合伙为公司新股东；公司增加注册资本22万元，由新增股东影响合伙以货币方式出资，178万元计入资本公积。2015年4月14日，新安有限就上述股权变动事宜完成了工商变更

登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

| 股东姓名与名称 | 出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例 |
|------------------------|---------------|-----------|----------------|
| 福建省民生文化传播有限公司 | 270.00 | 货币 | 83.85% |
| 苏小平 | 30.00 | 货币 | 9.32% |
| 福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业(有限合伙) | 22.00 | 货币 | 6.83% |
| 合计 | 322.00 | 货币 | 100.00% |

(七) 第三次增加注册资本、第四次股权变更

2015年4月30日，新安有限召开股东会并作出股东会决议，同意吸收福州市鼓楼区共赢久久投资管理合伙企业(有限合伙)为公司新股东；福州市鼓楼区共赢久久投资管理合伙企业(有限合伙)以货币方式投入1,200万元，其中16万元作为注册资本，1,184万元计入资本公积。2015年4月30日，福建安信有限责任会计师事务所出具闽安信[2015]验资第8-018号《验资报告》，截至2015年4月30日，新安有限已收到共赢久久的新增实收资本16万元，其余1,184万元计入资本公积。2015年5月5日，公司就上述股权变动事宜完成了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

| 股东姓名与名称 | 出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例 |
|--------------------------|---------------|-----------|----------------|
| 福建省民生文化传播有限公司 | 270.00 | 货币 | 79.88% |
| 苏小平 | 30.00 | 货币 | 8.88% |
| 福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业(有限合伙) | 22.00 | 货币 | 6.51% |
| 福州市鼓楼区共赢久久投资管理合伙企业(有限合伙) | 16.00 | 货币 | 4.73% |
| 合计 | 338.00 | 货币 | 100.00% |

(八) 整体变更为股份公司

2015年4月30日，新安有限召开股东会并作出股东会决议，同意公司整体

变更为股份有限公司，以 2015 年 4 月 30 日为基准日对公司进行审计、评估，股份公司拟定注册资本 3,380 万元。

2015 年 5 月 18 日，北京中和谊资产评估有限公司出具了“中和谊评报字[2015]11102 号”评估报告，截至 2015 年 4 月 30 日，有限公司净资产评估价值为 7,164,73 万元。

2015 年 5 月 19 日，新安有限全体股东签署发起人协议。

2015 年 5 月 21 日，永拓出具了“京永验字（2015）第 21053 号”验资报告，对上述出资进行了审验。

2015 年 5 月 21 日，新安有限召开股份公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，同意公司整体变更成为股份有限公司，以经审计净资产 39,494,241.56 元为基础折为股本 **33,800,000** 股，净资产超过股本部分计入资本公积。

2015 年 5 月 25 日，金华市市场监督管理局向公司核发了股份公司营业执照。

浙江东阳新安传媒股份有限公司成立时各发起人持股情况如下：

| 序号 | 发起人姓名或名称 | 认购股份数量（股） | 持股比例 |
|----|--------------------------|----------------------|----------------|
| 1 | 福建省民生文化传播有限公司 | 27,000,000.00 | 79.88% |
| 2 | 苏小平 | 3,000,000.00 | 8.88% |
| 3 | 福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,200,000.00 | 6.51% |
| 4 | 福州市鼓楼区共赢久久投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,600,000.00 | 4.73% |
| 合计 | | 33,800,000.00 | 100.00% |

六、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

苏小平先生，本公司董事长，苏小平先生的简历情况请参见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”之“2、实际控制人基本情况”。

许伟祖先生，本公司董事，1969年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1994年7月至1999年2月就职于福建省南北影视制作中心；1999年2月至2003年9月任民生文化制作经理；2003年9月至今任福州影响执行董事；2008年6月至2015年5月任新安有限执行董事；现任本公司董事、民生文化总经理、新安多媒体、福州影响和新安合纵执行董事兼经理。

罗颂烈先生，本公司董事，1965年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年5月起就职于民生文化；2013年6月至2015年5月任新安有限副总经理；现任本公司董事、副总经理。罗颂烈先生从事电影、电视剧及动画片的制作、发行工作多年，早年就职于福建电影制片厂，之后签约香港银都机构，曾服务于香港艺能、永盛（中国星）、TVB等电影及电视制作公司，参与制作的影视作品包括《黄飞鸿》、《聊斋》（TVB版）、《西楚霸王》、《千秋家国梦》、《孙子兵法》、《喜福会》、《奶奶再爱我一次》、《娘心》、《后妈的春天》、《生死兄弟》、《宰相小甘罗》、《卧龙小诸葛》、《一路上有你》、《太极宗师之太极门》等。

刘永佑先生，本公司董事，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。2003年9月起任职于福州影响；2008年6月至2015年5月任新安有限财务经理；现任本公司董事、财务总监、董事会秘书。

刘昆先生，本公司董事，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专业会计硕士，中国注册会计师、国际注册内部审计师、高级经济师。1990年至2002年任职于山东泛海建设投资有限公司，历任综合计划部主管和主任；2002年8月至今就职于山东浩信会计师事务所有限公司并担任合伙人；2011年11月至今担任北京御熙红投资管理有限公司执行董事；2014年至今任山东矿机集团股份有限公司独立董事；现任本公司董事。

（二）监事基本情况

卢小捷先生，本公司监事会主席，1975年12月出生，中国国籍，无境外永

久居留权，本科学历，中级经济师。1998年7月至1999年5月就职于三木集团；1999年6月至2004年9月任福州市统建办建材供应处干事；2004年10月起任职于福州影响；2008年6月至2015年5月任新安有限人事行政经理；现任本公司监事会主席、福州影响和新安多媒体监事。

郑艺女士，本公司监事，1987年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2010年8月至2011年2月就职于福州香格里拉大酒店；2011年3月至2012年5月任福州沃尔玛山姆会员店总经理助理；2012年6月至2015年5月任新安有限总经理助理；现任本公司监事。

吴荣亮先生，本公司监事，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年2月至2004年10月任中仪 SONY 技术服务中心技术服务主管；2004年10月至2008年5月任福州影响后期主管；2008年6月至2015年5月任新安有限后期经理；现任本公司监事、后期经理。吴荣亮先生受过专业的非线性编辑系统技术支持和培训及北京首都师范大学后期特效合成专业培训。担任过《宠物宝贝》、《无不想》、《小蟾童》、《问情》、《奶奶再爱我一次》、《娘心》、《后妈的春天》等多部动画片及电视剧的后期制作。

（三）高级管理人员基本情况

苏小平先生，本公司总经理，苏小平先生的简历情况请参见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”之“2、实际控制人基本情况”。

罗颂烈先生，本公司副总经理，罗颂烈先生的简历情况请参见本节“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

王峰先生，本公司副总经理，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年1月至2014年12月任民生文化副总经理，2008年6月至2015年5月任新安有限副总经理。现任本公司副总经理。曾参与策划编剧的作品有：22集电视连续剧《问情》、36集电视剧《金大班》、37集电视剧《奶

奶再爱我一次》、43 集电视连续剧《娘心》、40 集电视连续剧《后妈的春天》、电视动画片《宠物宝贝环游记》、《无不想》。

刘永佑先生，本公司财务总监、董事会秘书，刘永佑先生的简历情况请参见本节“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

七、最近两年一期主要会计数据和财务指标

| 项 目 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产总计（元） | 57,480,117.42 | 56,551,039.32 | 45,695,056.78 |
| 负债总计（元） | 17,985,875.86 | 29,930,766.08 | 20,938,907.21 |
| 股东权益合计（元） | 39,494,241.56 | 26,620,273.24 | 24,756,149.57 |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（元） | 39,494,241.56 | 26,620,273.24 | 24,756,149.57 |
| 每股净资产（元） | 11.68 | 8.87 | 8.25 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 11.68 | 8.87 | 8.25 |
| 资产负债率（母公司） | 31.29% | 52.93% | 42.18% |
| 流动比率（倍） | 3.01 | 1.77 | 2.00 |
| 速动比率（倍） | 1.23 | 0.71 | 1.21 |
| 项 目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入（元） | 7,531,283.03 | 10,946,745.29 | 30,756,957.82 |
| 净利润（元） | 230,258.76 | 1,864,123.67 | 10,442,928.51 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（元） | 230,258.76 | 1,864,123.67 | 10,442,928.51 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（元） | 1,415,723.99 | 676,548.40 | 11,707,239.56 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 1,415,723.99 | 676,548.40 | 11,707,239.56 |
| 毛利率 | 61.98% | 54.92% | 58.19% |
| 净资产收益率 | 0.85% | 7.26% | 53.46% |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率 | 5.20% | 2.63% | 59.93% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.08 | 0.62 | 3.48 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.08 | 0.62 | 3.48 |
| 应收账款周转率（次） | 1.15 | 1.14 | 2.23 |
| 存货周转率（次） | 0.09 | 0.21 | 0.78 |
| 经营活动产生的现金流 | -3,199,771.72 | -2,197,139.33 | 18,038,427.44 |

| | | | |
|----------------------|-------|-------|------|
| 量净额(元) | | | |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.95 | -0.73 | 6.01 |

八、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商: 中信建投证券股份有限公司

法定代表人: 王常青

注册地址: 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼

办公地址: 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层

联系电话: 010-85130613

传真: 010-85130300

项目负责人: 彭波

项目组成员: 项燕、李盛杰、张铁

(二) 律师事务所: 北京市君致律师事务所

负责人: 刘小英

联系地址: 北京市朝阳门北大街乙 12 号天辰大厦 9 层 100020

联系电话: 010-65518580、010-65518582

传真: 010-65518687

经办律师: 王海青、陈朋朋

(三) 会计师事务所: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人: 吕江

联系地址: 北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

联系电话: 010-65950411

传真：010-65955570

经办注册会计师：许茂芝、谢家龙

(四) 资产评估机构：北京中和谊资产评估有限公司

法定代表人：刘俊永

联系地址：北京市崇文区崇文门大街 11 号 11 层 1107 室

联系电话：010-67084615

经办注册资产评估师：牛丛然、孙珍果

(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层

联系电话：010-58598844

传真：010-58598982

(六) 申请挂牌证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889512

邮编：100033

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务的情况

(一) 主营业务情况

公司的主营业务为影视剧、动画片的创作、投资、制作以及运营。目前主要专注于电视剧业务，公司计划推出网络剧作品，也准备结合动画业务进军电影业务。经过多年在电视剧领域的精细运作，公司已经成功构建了完善的影视内容创作、摄制、投资和运营的业务体系。

公司一直主要从事电视剧的投资、制作、发行业务，主营业务明确。

(二) 主要产品和服务

公司目前的主要产品为电视剧、动画片等作品。电视剧业务形成的主要产品是电视剧作品及其衍生产品。电视剧业务收入来自电视剧版权的销售运营，主要来自在央视、各省级卫视、各地方电视台和新媒体渠道。电视剧拍摄完毕并取得发行许可证后，即形成了可售电视剧产品，公司与各电视台签订电视剧播放许可合同，进行电视剧播放权授权并获得发行收入。另外，通过网络点播、手机电视、移动电视等各种网络传播平台以授权方式取得网络信息传播权收入。

电视剧音像制品版权收入一般是公司将音像制品的出版及复制发行权授权给音像制作公司后取得相应的收入。目前，网络平台发达后，该项收入占比较小。

公司自成立以来，共制作发行电视剧剧目3部，拥有5部动画片的发行权及衍生产品开发权等。电视剧拍摄题材涉及情感、家庭、年代等多个类型。电视剧及动画片产品具体见下表：

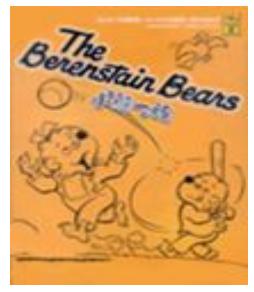
电视剧产品：

| 序号 | 电视剧作品名称 | 集数 | 导演 | 主演 | 发行许可证编号 |
|----|---------|----|----|----|---------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|----|-------------------|------------------------------|-----------------------|
| 1 | 《奶奶再爱我一次》  | 37 | 陈朱煌 | 萧蔷 小李琳 江宏恩 张宇菲 等 | (浙)剧审字 (2012)第021号 |
| 2 | 《娘心》  | 43 | 陈朱煌 | 马雅舒 宗峰岩 任天野 | (闽)剧审字 (2013)第002号 |
| 3 | 《后妈的春天》  | 40 | 陈朱煌 常鹤云 王晓荣 | 李彩桦 贺刚 黑子 小刘佳 | (闽)剧审字 (2014)第007号 |

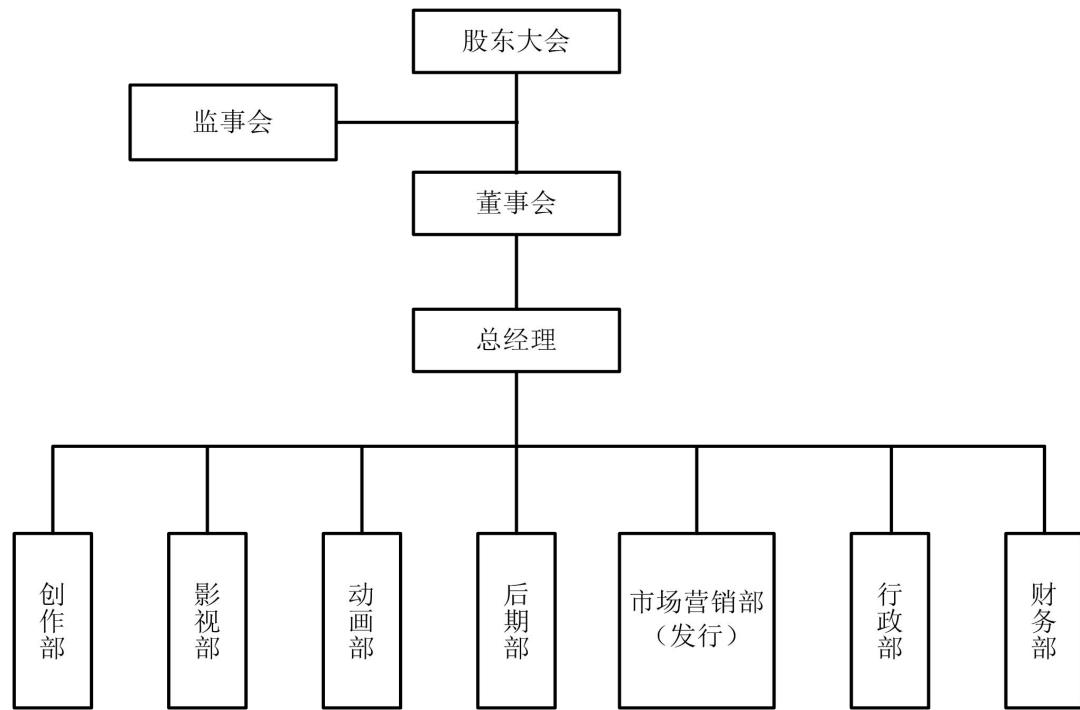
动画片产品：

| 序号 | 片名 | 集数 | 时长(分钟) | 发行许可证号 |
|----|---|----|--------|-----------------------|
| 1 | 池塘王子  | 77 | 8 | (闽)动审字 [2005]第001号 |

| | | | | |
|---|---|----|----|-----------------------|
| 2 | 宠物宝贝环游记  | 26 | 13 | (闽)动审字 [2005]第002号 |
| 3 | 小熊一族  | 80 | 15 | (闽)动审字 [2005]第004号 |
| 4 | 宠物宝贝环游世界  | 26 | 13 | (闽)动审字 [2006]第001号 |
| 5 | 宠物宝贝环游记III  | 26 | 13 | (闽)动审字 [2008]第003号 |

二、公司组织结构图及主要生产或服务流程及方式

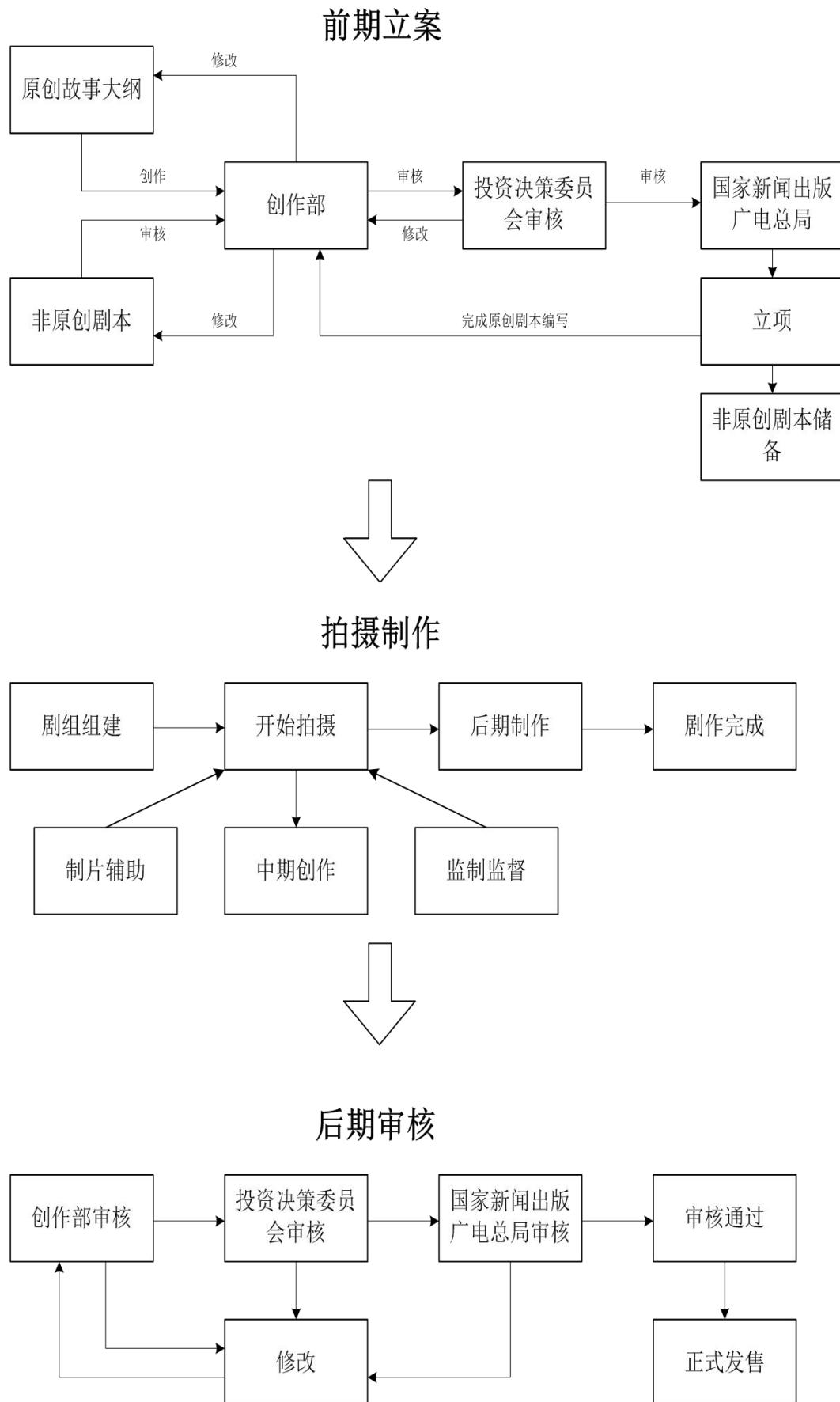
(一) 公司组织结构图



（二）公司主要业务流程

1、电视剧业务主要流程

公司的电视剧业务流程主要包括项目的策划与立项、建立剧组及拍摄制作、后期编辑及审核、发行几个阶段，具体流程如下：



（1）策划与立项

①公司电视剧剧本的来源可分为两类

第一类：原创剧本

即公司创作部根据日常对电视剧、社会民生等内容的调研结果，结合电视台、观众对电视剧的需求等信息，凭借对市场的研究，触发创意之后，进行缜密的讨论、策划，最终确定项目题材。项目题材先交由公司投资决策委员会审核，投资决策委员会审核通过后即确定项目，开始编写剧本。

第二类：非原创剧本

即公司根据市场对小说、漫画等内容的反响，结合创作部的经验判断以及电视台、观众对电视剧的需求等信息，购买小说、漫画或他人电视剧剧本的版权。获得剧本版权后，先由相关部门组织内外部人员进行审核与修改，再交由投资决策委员会进行审核，最终确定修改意见后，对剧本进行修改并确定立项。

②公司剧本的创作过程

公司项目构思初始时，首先组织对故事的内容进行讨论，对故事的基本方向进行确定。故事方向孕育成熟后，创作部门结合市场等部门的意见，全面并系统的对项目的制作及发行计划、拟聘用的创作人员及辅助人员、资金的预估算、项目的收益预测及社会影响等方面进行讨论并最终确定方案。创作部门评估剧本的社会价值和商业价值，形成立项的最初审核意见，提交公司投资决策委员会进行决策立项。

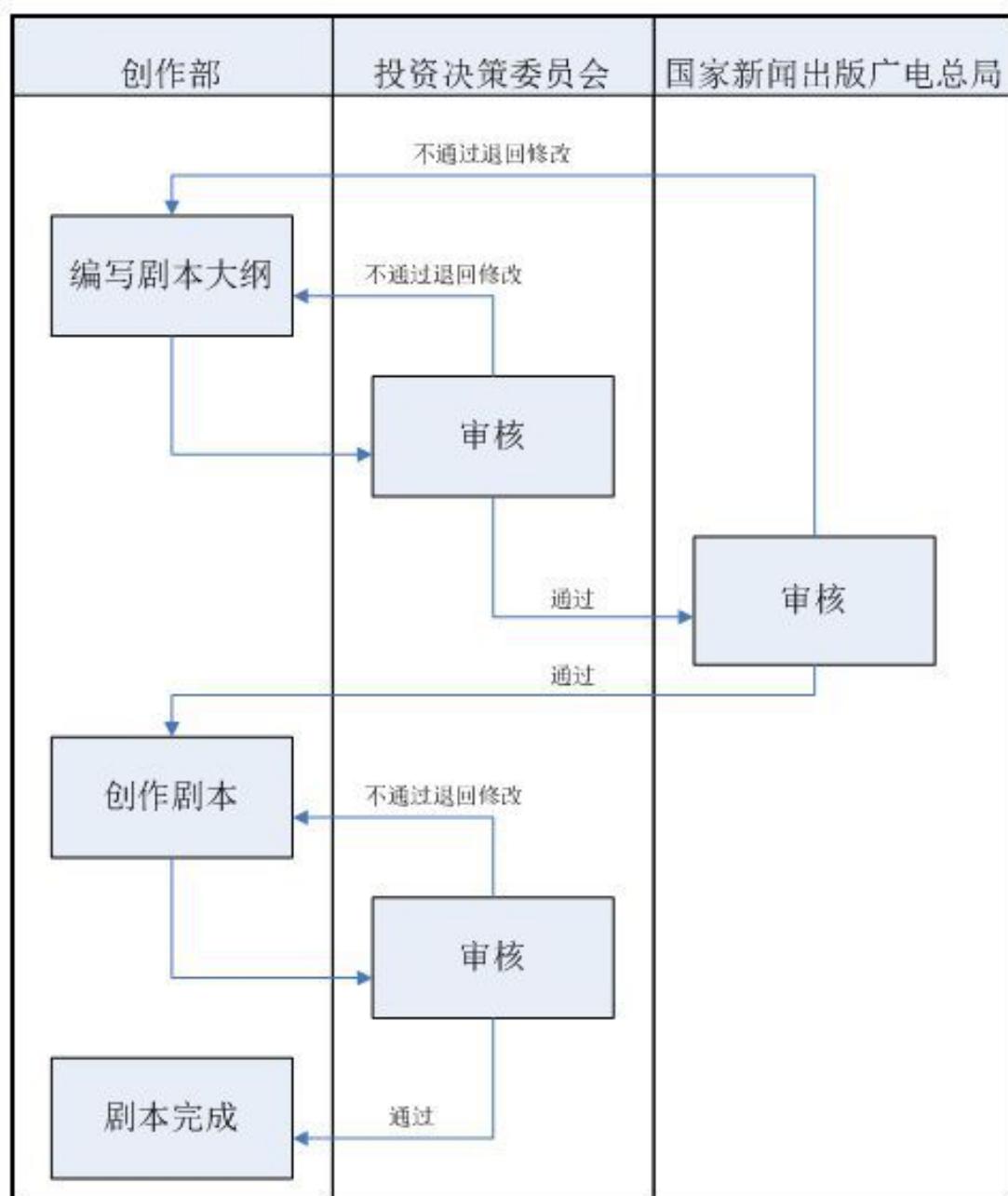
公司在编剧过程中采用多人共同创作的方式。在编写剧本前先构思故事，整理资料，搭建故事组织架构，积累人物所需的素材，随后进行具体剧本的创作。经过故事简介、故事梗概、故事大纲、故事详纲、分集简介、分集大纲、剧本分场、正式剧本等阶段最终完成剧本创作。

公司决策部门根据创作部的立项初审意见，最终审定项目是否可以立项。审

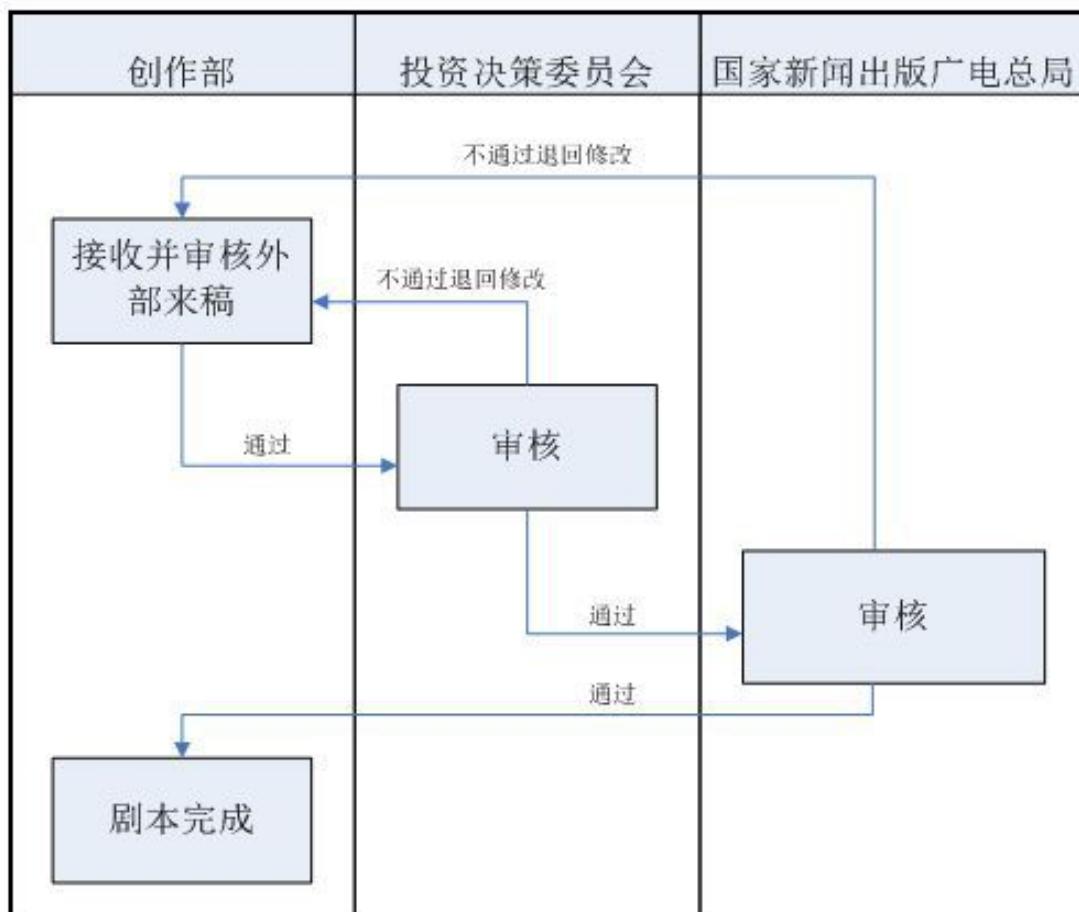
核通过的项目若同意，即立即进入下一流程，审核未通过的项目，先发回创作部进行重新审核并修改。原创剧本由公司创作部进行修改，非原创剧本经原作者同意后可由创作部进行修改，或交由原作者进行修改。修改后的剧本再次进入审核初期流程。若多次审核始终未通过，项目即视为不适合立项项目，不予立项。

③公司创作部业务流程

A、自我创作流程



B、外部来稿



备案公示。根据《广播电视台节目制作经营管理规定》及《电视剧拍摄制作备案公示管理暂行办法》的规定，电视剧制作机构应对拍摄的电视剧进行备案公示。经“电视剧拍摄制作备案公示”后，公司在规定时间内开机并进行拍摄和制作。

(2) 拍摄及后期编辑

电视剧的拍摄通过剧组完成。剧组是为了完成影视剧作品而临时组建的拍摄与后期编辑的团队。组建剧组并进行拍摄是影视行业特有的生产组织形式。

①团队的组成

演职人员包括演员及其辅助人员、导演及其辅助人员、拍摄团队等组成。

演员及其辅助人员包括电视剧的主要演员、群众演员、服装团队、化妆团队。

导演及其辅助人员包括总导演、副导演、场记、制片主任、统筹等。

拍摄团队包括摄影摄像、音效团队、灯光团队等。

剧组与导演、主要演职人员签订《聘用协议》，约定双方的权利和义务、聘用时间及薪酬、工作内容等。

公司一般会根据需要向剧组派出监制，把控整部电视剧的艺术品质及监督整个剧组的工作等重大事项。为了加强对剧组的管理，公司向剧组派出投资方代表和财务人员，负责协调和监控剧组拍摄的进度、安全生产、现金支出等事项。

②各部门的职责

剧组实行制片人制度，制片人负责整个剧组的运作，制片主任负责剧组的日常管理，导演负责电视剧的拍摄工作及整体艺术性的把握。

制片部门的主要职责是管理剧组并为剧组提供摄制和生活所需的各种资源及相关服务。导演部门的主要职责是指导、组织剧组现场拍摄工作。

摄影部门的主要职责是负责影视剧画面造型和剧照的拍摄及其所需灯光照明。

录音部门的主要职责是负责影视剧的音效、造型、采集、录制、修饰等工作。

美术部门的主要职责是负责影视剧拍摄场景、道具的设计、制作、布置及特效等工作。

造型部门的主要职责是负责演员的发型、面貌化妆、服装等造型设计及相应的现场服务等工作。

宣传与预售电视剧的销售分为预售和发行销售；预售是指在取得电视剧发行许可证前通过协议将未来电视剧版权（主要是电视播映权）提前许可给电视台等客户。

由于预售时电视剧尚未制作完成，预售的价格主要依据投资方品牌效应、投

资规模、主创人员知名度、剧本质量等要素结合良好的市场宣传效果形成。

因此公司根据拍摄电视剧进度开展有针对性的宣传，提高电视剧的关注度以提高电视剧销售价格。

③后期制作

后期制作及内部审查后期制作是电视剧拍摄素材的再创作，是影响电视剧成败的重要因素，出色的后期制作可以起到事半功倍的效果。

后期制作的主要工作包括画面剪辑、录制音乐、动效和音响音效资料以及补充补拍相关镜头、制作片头片尾和对白字幕、混录合成等。

（3）审核与发行

后期制作完成后的电视剧提交制作部进行内容初审，对项目的内容、质量等方面形成初审意见，提交公司审核；公司会根据初审意见并从政治、历史、文化、市场等多方面对项目进行审核。

审核通过电视剧提交监管部门进行电视剧内容审查；审核过程中发现问题的，及时调整及修正后重新报审。

审核与发行。省级广播影视行政部门根据《电视剧内容管理规定》对电视剧进行审核，审核通过后发放《电视剧发行许可证》。取得发行许可证后，则进行电视剧的正式发售。公司与各电视台签订电视剧播放许可合同，进行电视剧播放权授权并获得发行收入。另外，通过网络点播、手机电视、移动电视等各种网络传播平台以授权方式取得网络信息传播权收入。

2、动画片业务流程

动画片业务包含设计、制作、审核、交片环节，涉及营销、创作、动画、财务相关部门。

（1）前期

- ①营销部根据客户要求，会同编剧、导演制订策划文案，交由客户修改确认；
- ②根据策划文案，会同动画部、财务部核定成本，起草项目制作合同；
- ③合同修改与订立。

（2）设计

- ①创作部根据策划文案编写脚本，并经客户书面确认；
- ②动画部根据制作要求，进行前期设计，设计人物、造型、背景、分镜，并制作2-5分钟样片确定风格。前期设计经客户确认后进入中期制作。

（3）制作

- ①动画部进行中期制作，完成原画、背景、特效及小合成；
- ②经客户审看后进行修改，客户二次审看修改确认后进入后期合成。

（4）后期

- ①动画部进行后期剪辑、配音、配乐及最后的总合成；
- ②客户最终确认无误后交付成片。

三、与业务相关的关键资源要素

（一）公司主要产品（服务）的技术优势

公司从动漫业务起步，逐步形成以电视剧业务为主、兼顾动漫制作的业务模式，积累了丰富影视和动漫制作技术。以好莱坞科幻大片《阿凡达》为代表，影视业呈现出以真人和动画虚拟相结合的趋势。公司在动漫与影视制作两方面的积累，具备了良好的创作“动画影视作品”的技术条件。

（二）公司主要资产情况

1、固定资产

公司拥有的固定资产主要包括办公设备、电子设备、运输工具等。

公司有 2 处租赁房产，如下表所示：

| 序号 | 所有权人 | 位置 | 租金 |
|----|---------------|---|--------------------------|
| 1 | 横店集团控股有限公司 | 横店影视产业实验区内编号 C4-008C | 16,000元/年 |
| 2 | 福州新安多媒体网络有限公司 | 福州软件园 D 区16幢一层 (鼓楼区软件大道89号福州软件园四期西区研发楼整幢) 909平方米 | 35元/平方米/月， 381,780元/年 |

2、无形资产

(1) 影视著作权

公司及其全资子公司北京影响已获得的影视著作权共有 12 项，如下表所示：

| 序号 | 作品名称 | 著作权登记证书/作品登记证书 | 共有人或其他第三方权利限制 | 取得方式 | 转让人 |
|----|-------------------|----------------------|---------------|------|------|
| 1 | 宠物宝贝游世界 | 2010-A-028802 | 北京影响 | 授权转让 | 福州影响 |
| 2 | 宠物宝贝游世界-之唐义、匆匆、路黑 | 2010-F-028803 | 北京影响 | 授权转让 | 福州影响 |
| 3 | 宠物宝贝游世界-之裳裳、典典、可倾 | 2010-F-028804 | 北京影响 | 授权转让 | 福州影响 |
| 4 | 影响动漫 LOGO | 2010-F-031864 | 北京影响 | 自愿登记 | - |
| 5 | 菠萝妹(BOLUOMEI) | 2010-F-031865 | 北京影响 | 自愿登记 | - |
| 6 | POOPOO | 2010-F-031866 | 北京影响 | 自愿登记 | - |
| 7 | 皮蛋仔 (PIDANZAI) | 2010-F-031867 | 北京影响 | 自愿登记 | - |
| 8 | PLAYABClogo | 2010-F-032255 | 北京影响 | 自愿登记 | - |
| 9 | 小水手国学堂之弟子规 | 2011-I-044820 | 北京影响 | 自愿登记 | - |
| 10 | PLAYABC-情景英语动画 | 2011-I-051224 | 北京影响 | 自愿登记 | - |
| 11 | PLAYABC-情景英语教材 | 2011-I-051225 | 北京影响 | 自愿登记 | - |
| 12 | 娘心 | 国作登字-2014-I-00152309 | 新安有限 | 自愿登记 | - |

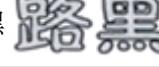
注：北京影响为公司的全资子公司，于2013年11月29日更名为北京影响动漫影视产业股份有限公司，于2015年3月18日更名为北京影响动漫影视产业有限公司。

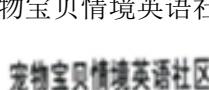
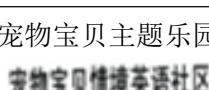
公司正在申请中的版权有1项，如下表所示：

| 序号 | 作品名称 | 共有人或其他第三方权利限制 | 取得方式 | 申请日期 |
|----|---------|---------------|------|-------------|
| 1 | 奶奶再爱我一次 | 新安有限 | 自愿登记 | 2014年12月11日 |

(2) 商标

公司的以下图形或文字已获得多个类别共计共有135项的商标，如下表所示：

| 序号 | 商标 | 类别 |
|----|--|---------------------------|
| 1 | 图形  | 9、12、16、18、28、29、30、32 |
| 2 | 图形  | 9、12、16、29、30、32 |
| 3 | 图形  | 9、12、16、28、29、30、32 |
| 4 | 路黑  | 9、12、16、18、25、28、29、30、32 |
| 5 | 图形  | 9、12、16、18、25、28、29、30、32 |
| 6 | 匆匆  | 9、12、16、18、25、28、29、30、32 |
| 7 | 宠物宝贝  | 9、12、28、29、30、32 |
| 8 | 可倾  | 9、12、16、18、25、28、29、30、32 |

| | | |
|----|---|---------------------------------|
| 9 | 图形  | 9、12、16、18、28、29、30、32 |
| 10 | 典典  | 9、12、16、18、28、29、30 |
| 11 | 裳裳  | 9、12、16、18、25、28、29、30、32、 |
| 12 | 唐义  | 9、12、16、18、25、28、29、30、32 |
| 13 | 图形  | 9、12、16、18、28、29、30、32 |
| 14 | 图形  | 9、12、16、18、25、28、29、30、32、35、41 |
| 15 | 宠物宝贝情境英语社区  | 41 |
| 16 | 宠物宝贝主题乐园  | 41 |
| 17 | 图形  | 9、16、18、25、28、35 |
| 18 | 图形  | 9、16、18、25、28、35、41 |
| 19 | 小水手  | 16、18、28、35、41 |

注：北京影响为公司的全资子公司，于2013年11月29日更名为北京影响动漫影视产业股份有限公司，于2015年3月18日更名为北京影响动漫影视产业有限公司。

（三）公司业务许可和资质情况

1、国产电视剧发行许可证

| 证书名称 | 证书编号 | 剧目名称 | 发证机关 | 核发时间 | 有效期限 |
|------------|-------------------|--------------|------------|------------|------|
| 国产电视剧发行许可证 | (浙)剧审字(2012)第021号 | 《奶奶再爱我一次》37集 | 浙江省广播电影电视局 | 2012.6.12 | 长期 |
| 国产电视剧发行许可证 | (闽)剧审字(2013)第002号 | 《娘心》43集 | 福建省广播电影电视局 | 2013.5.17 | 长期 |
| 国产电视剧发行许可证 | (闽)剧审字(2014)第007号 | 《后妈的春天》40集 | 福建省新闻出版广电局 | 2014.10.11 | 长期 |

2、国产电视动画片发行许可证

| 证书名称 | 证书编号 | 项目名称 | 发证机关 | 核发时间 | 有效期限 |
|--------------|-------------------|--------------|----------|------------|------|
| 国产电视动画片发行许可证 | (闽)动审字【2005】第001号 | 《池塘王子》 | 福建省广播电视台 | 2005.4.28 | 长期 |
| 国产电视动画片发行许可证 | (闽)动审字【2005】第002号 | 《宠物宝贝环游记》 | 福建省广播电视台 | 2005.5.27 | 长期 |
| 国产电视动画片发行许可证 | (闽)动审字【2005】第004号 | 《小熊一族》 | 福建省广播电视台 | 2005.10.25 | 长期 |
| 国产电视动画片发行许可证 | (闽)动审字【2006】第001号 | 《宠物宝贝环游世界》 | 福建省广播电视台 | 2006.7.10 | 长期 |
| 国产电视动画片发行许可证 | (闽)动审字【2008】第003号 | 《宠物宝贝环游记III》 | 福建省广播电视台 | 2008.5.4 | 长期 |

3、广播电视节目制作经营许可证、营业性演出许可证

| 序号 | 企业名称 | 证书名称 | 资质内容 | 证书编号 | 有效期 | 发证部门 | 年检情况 |
|----|----------------|---------------|-------------------------------|-------------|--------------------|-----------|------|
| 1 | 新安有限 | 广播电视节目制作经营许可证 | 制作、复制、发行:专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧 | (浙)字第00509号 | 2015.5.28-2017.4.1 | 浙江新闻出版广电局 | 已年检 |
| 2 | 北京影响动漫影视产业有限公司 | 广播电视节目制作经营许可证 | 制作、发行:动画片、专题片、电视综艺 | (京)字第02524号 | 2015.4.3-2017.4.3 | 北京新闻出版广电局 | 已年检 |

| | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------------|-------------|---------------------|------------|-----|
| 3 | 北京影响动漫影视产业有限公司 | 营业性演出许可证 | 经营演出及经纪业务 | 京市演2051 | 2015.3.25-2016.7.16 | 北京市文化局 | 已年检 |
| 4 | 福州新安合纵传媒有限公司 | 广播电视台节目制作经营许可证 | 制作、发行：电视剧、电视专题、电视综艺、动画故事节目 | (闽)字第00246号 | 2015.6.18-2017.4.1 | 福建省新闻出版广电局 | - |

4、电视剧制作许可证（乙种）

| 序号 | 制作单位名称 | 剧目名称 | 长度 | 合作单位 | 有效期限 | 许可证编号 | 发证机关 |
|----|--------|------------|----------|------|------------------------|-------------|------------|
| 1 | 新安有限 | 《奶奶再爱我一次》 | 30集*50分钟 | 无 | 2011年10月24日-2012年4月23日 | 乙第11396号 | 浙江省广播电影电视局 |
| 2 | 民生文化 | 《后妈的春天》 | 30集*45分钟 | 新安有限 | 2014年6月20日-2014年12月16日 | 闽乙第2014-04号 | 福建省新闻出版广电局 |
| 3 | 民生文化 | 《娘心》 | 30集*45分钟 | 新安有限 | 2012年9月27日-2013年3月25日 | 乙第32219号 | 福建省广播电影电视局 |
| 4 | 新安合纵 | 《太极宗师之太极门》 | 40集*45分钟 | 无 | 2015年9月25日-2016年3月22日 | 闽乙第2015-03号 | 福建省新闻出版广电局 |

5、电视剧拍摄制作备案公示表

| 剧名 | 报备机构 | 题材 | 拍摄日期 | 集数 | 制作周期 | 许可证号 |
|----------|------|------|----------|----|------|-------------|
| 奶奶再爱我一次 | 新安有限 | 近代其他 | 2011年10月 | 37 | 5个月 | (浙)字第509号 |
| 娘心 | 民生文化 | 近代都市 | 2012年7月 | 43 | 6个月 | (闽)字第028号 |
| 后妈的春天 | 民生文化 | 近代都市 | 2013年11月 | 40 | 12个月 | (闽)字第00028号 |
| 太极宗师之太极门 | 新安合纵 | 近代传奇 | 2015年9月 | 40 | 12个月 | (闽)字第00246号 |

公司相关资质的变更情况：

原有限公司已存续的资格与资质证书均已变更完毕。

四、公司人员结构及核心人员介绍

(一) 员工结构

截至 2015 年 4 月 30 日，员工总人数为 15 人。

1、员工受教育程度

| 序号 | 文化程度 | 人数 |
|----|-------|----|
| 1 | 本科及以上 | 7 |
| 2 | 大专 | 6 |
| 3 | 高中、中专 | 2 |
| | 合计 | 15 |

2、员工岗位结构

| 序号 | 员工岗位构成 | 人数 |
|----|--------|----|
| 1 | 创作人员 | 4 |
| 2 | 销售人员 | 3 |
| 3 | 后台支持人员 | 5 |
| 4 | 制作人员 | 3 |
| | 合计 | 15 |

3、员工年龄结构

| 序号 | 员工年龄构成 | 人数 |
|----|---------|----|
| 1 | 30 岁以下 | 4 |
| 2 | 31~40 岁 | 4 |
| 3 | 41~50 岁 | 4 |
| 4 | 51 岁及以上 | 3 |
| | 合计 | 15 |

(二) 公司核心技术人员介绍

公司核心技术团队主要由苏小平、姚忠礼、吴荣亮组成。其基本情况如下：

苏小平先生，苏小平先生的简历情况请参见“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”之“2、实际控制人基本情况”。

姚忠礼先生，本公司创作总监，1951 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久

居住权，本科学历。国家一级编剧，先后毕业于上海戏剧学院、北京电影学院。1980 年至 2011 年任上海美术电影制片厂文学部编剧；2008 年 6 月至 2015 年 5 月任新安有限编剧；现任新安传媒创作总监。其参与编剧的动画作品有：系列动画片《葫芦兄弟》、《小和尚》、《钟点父子》、《宠物宝贝环游记》、《无不想》等，曾多次获国际国内大奖，2001 年获中国电视金鹰奖，1995 年及 2003 年获中国电影金鸡奖，1993 年获开罗国际电影节铜奖。影视作品：《钟点父子》、《奶奶再爱我一次》、《娘心》、《后妈的春天》、《产科男医生》等。

吴荣亮先生，本公司后期经理，吴荣亮先生的简历情况请参见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

公司核心技术人员任职情况稳定，核心技术人员持股情况如下：

| 姓名 | 任职情况 | 持股形式 |
|-----|---------|------|
| 苏小平 | 董事长、总经理 | 直接持股 |
| | | 间接持股 |
| 姚忠礼 | 创作总监 | 间接持股 |
| 吴荣亮 | 监事、后期经理 | 间接持股 |

苏小平直接持有本公司 8.88% 的股权，并持有民生文化 66.75% 的股权，民生文化直接持有本公司 79.88% 的股权；吴荣亮、姚忠礼分别持有影响合伙 2.00%、5.00% 的份额，影响合伙直接持有本公司 6.51% 的股权。

五、业务经营情况

（一）业务情况

1、业务收入的主要构成

报告期内公司主要业务收入来源于电视剧产品的发行。其中，参与制作、发行的电视剧的销售金额及其播放的地区如下：

单位：元

| 序号 | 影视剧 | 买方 | 合同名称 | 金额 | 合同时间 |
|----|-----------|------------------|---------------------|--------------|-------------|
| 1 | 《后妈的春天》 | 四川广播电视台 | 《电视节目播映权合同书》 | 1,308,000.00 | 2014年9月15日 |
| | | 广东电视台 | 《电视节目播映权合同》 | 1,976,000.00 | 2014年10月23日 |
| | | 绍兴广播电视台 | 《电视剧播映权转让协议书》 | 111,200.00 | 2014年11月5日 |
| | | 江苏省广播电视台集团有限公司 | 《电视节目播放权转让合同》 | 1,800,000.00 | 2014年11月11日 |
| | | 长沙市广播电视台 | 《电视剧播映权许可使用合同书》 | 1,123,200.00 | 2014年11月13日 |
| | | 台州广播电视台 | 《电视剧播映权转让协议书》 | 86,000.00 | 2014年11月18日 |
| | | 宁波广播电视台 | 《电视剧播映权转让协议书》 | 256,000.00 | 2014年11月19日 |
| | | 华视网聚(常州)文化传媒有限公司 | 《信息网络传播权独占专有许可使用协议》 | 2,400,000.00 | 2014年11月25日 |
| | | 山东龙视天下传媒集团有限公司 | 《电视剧播映权购买合同书》 | 2,012,000.00 | 2014年11月25日 |
| | | 浙江广播电视台 | 《影视节目播映权许可合同书》 | 1,492,000.00 | 2014年11月28日 |
| | | 福建省广播影视集团 | 《电视剧播映权购买合同书》 | 934,000.00 | 2014年12月9日 |
| | | 辽宁广播电视台 | 《电视剧播映权许可合同书》 | 1,212,000.00 | 2014年12月9日 |
| | | 上海东方娱乐传媒集团有限公司 | 《电视剧播映权许可使用合同书》 | 2,228,000.00 | 2014年12月30日 |
| | | 湖北广播电视台 | 《电视节目播映权许可合同书》 | 1,454,000.00 | 2015年1月9日 |
| | | 天津广播电视台影视频道 | 《播映权合同书》 | 812,000.00 | 2015年3月2日 |
| 2 | 《奶奶再爱我一次》 | 重庆广播电视台(总台) | 《电视剧播映权许可使用合同书》 | 973,100.00 | 2012年6月8日 |
| | | 南宁电视台 | 《电视剧播映权转让协议书》 | 673,770.00 | 2012年6月18日 |
| | | 福建省广播影视集团 | 《电视剧播映权转让合同书》 | 789,950.00 | 2012年7月6日 |

| | | | | |
|--|-----------------|------------------------|---------------|-------------|
| | 湖北省广播电视台总台 | 《电视节目播映权购买合同书》 | 1,270,950.00 | 2012年7月11日 |
| | 江西电视台总编室节目中心 | 《电视剧播映权转让合同》 | 372,960.00 | 2012年7月30日 |
| | 吉林电视台 | 《电视剧播映权转让合同书》 | 5,679,50.00 | 2012年9月21日 |
| | 安徽广播电视台 | 《电视剧著作权许可使用合同书》 | 22,214,800.00 | 2012年11月16日 |
| | 陕西兰花花文化传播有限公司 | 《电视剧播映权转让合同书》 | 303,400.00 | 2012年11月20日 |
| | 湖南广播电视台节目交易管理中心 | 《电视剧播映权转让合同书》 | 950,900.00 | 2013年1月7日 |
| | 山东龙视天下传媒集团有限公司 | 《电视剧播映权购买合同书》 | 1,676,100.00 | 2013年1月10日 |
| | 合一网络技术(北京)有限公司 | 《影视作品授权合同》补充协议 | 1,110,000.00 | 2013年9月25日 |
| | 深圳广播电影电视集团 | 《电视节目播映权许可合同书》 | 1,010,100.00 | 2013年3月6日 |
| | 山西广播电视台 | 《山西广播电视台电视剧播映权许可使用合同书》 | 565,360.00 | 2013年3月7日 |
| | 广东电视台 | 电视节目播映权合同 | 5,575,900.00 | 2013年3月27日 |
| | 江苏省广播电视台集团有限公司 | 《电视节目播放权有偿许可合同(国产剧)》 | 555,000.00 | 2013年6月7日 |
| | 四川广播电视台 | 《电视节目播映权合同书》 | 1,098,900.00 | 2013年7月16日 |
| | 海口电视台 | 《电视剧播映权转让协议书》 | 66,600.00 | 2013年10月29日 |
| | 北京原始物语文化传播有限公司 | 《影视节目播映权购买合同书》 | 55,500.00 | 2014年7月11日 |
| | 广西电视台节目营销部 | 《广西电视台节目许可使用合同》 | 77,700.00 | 2015年2月9日 |
| | 郑州电视台 | 《电视剧播映权购买合同书》 | 74,800.00 | 2015年4月15日 |
| | 北京淘视界文化传播有限公司 | 《电视剧播映权许可合同》 | 31,450.00 | 2015年4月25日 |

| | | | | | |
|---|------|----------------|----------------------|--------------|-------------|
| 3 | 《娘心》 | 江苏省广播电视台集团有限公司 | 《电视节目播放权有偿许可合同(国产剧)》 | 1,935,000.00 | 2013年4月23日 |
| | | 南宁电视台 | 《电视剧播映权转让协议书》 | 1,128,750.00 | 2013年4月30日 |
| | | 山东龙视天下传媒集团有限公司 | 《电视剧播映权购买合同书》 | 2,076,900.00 | 2013年5月31日 |
| | | 武汉广播电视台总台 | 《电视播映协议书》 | 1,449,100.00 | 2013年6月14日 |
| | | 广东电视台 | 《电视节目播映权合同》 | 1,952,200.00 | 2013年7月11日 |
| | | 台州广播电视台总台 | 《电视剧播映权转让协议书》 | 84,000.00 | 2013年7月22日 |
| | | 福建省广播影视集团 | 《电视节目播映权购买合同书》 | 1,004,050.00 | 2013年7月24日 |
| | | 浙江广播电视台集团 | 《影视节目播映权许可合同书》 | 1,535,100.00 | 2013年7月25日 |
| | | 四川广播电视台 | 《电视节目播映权合同书》 | 1,320,100.00 | 2013年8月6日 |
| | | 天津电视台卫视频道 | 《播映权合同书》 | 1,216,900.00 | 2013年8月19日 |
| | | 绍兴广播电视台总台 | 《电视剧播映权转让协议书》 | 128,140.00 | 2013年9月11日 |
| | | 湖南广播电视台电视剧频道 | 《电视播映权许可使用合同书》 | 1,148,100.00 | 2013年11月26日 |
| | | 宁波广播电视台集团 | 《电视剧播映权转让协议书》 | 266,600.00 | 2013年12月20日 |
| | | 江西广播电视台 | 《电视剧播映权转让合同》 | 528,900.00 | 2014年3月19日 |
| | | 吉林电视台 | 《电视剧播映权转让合同书》 | 433,440.00 | 2014年9月23日 |
| | | 辽宁广播电视台 | 电视剧播映权许可合同书 | 1,216,900.00 | 2015年2月3日 |

报告期内，公司的业务收入主要通过将电视剧《娘心》、《奶奶再爱我一次》、《后妈的春天》的播映权、信息网络传播权等相关版权对外许可使用的方式与电视台、新媒体等播放平台签订发行合同获取，上述三部电视剧皆取得了相关的制作、发行许可，不存在未经批准的情形。

2、电视剧的制作发行详情

（1）电视剧《奶奶再爱我一次》

①制作情况

2011年9月国家新闻出版广电总局备案公示，2011年10月20日取得拍摄许可证，2012年6月12日取得发行许可证[（浙）剧审字（2012）第021号]。

②发行情况

| 序号 | 签约购买方 | 播映权范围 | 备注 |
|----|--------------------|-------|--------|
| 1 | 安徽广播电视台 | 全国 | (卫视) |
| 2 | 广东电视台 | 全国 | (二轮卫视) |
| 3 | 福建省广播影视集团 | 福建 | |
| 4 | 北京原始物语文化传播有限公司 | 浙江 | |
| 5 | 合一网络技术（北京）有限公司 | 大陆网络 | |
| 6 | 湖北省广播电视台 | 湖北 | |
| 7 | 湖南广播电视台节目交易管理中心电视台 | 湖南 | |
| 8 | 吉林电视台 | 吉林 | |
| 9 | 江苏省广播电视台有限公司 | 江苏 | |
| 10 | 江西电视台总编室节目中心 | 江西 | |
| 11 | 南宁电视台 | 广西 | |
| 12 | 山东龙视天下传媒集团有限公司 | 山东 | |
| 13 | 深圳广播电影电视集团 | 广东 | |
| 14 | 四川广播电视台 | 四川 | |
| 15 | 山西广播电视台 | 山西 | |
| 16 | 陕西兰花花文化传播有限公司 | 陕西 | |
| 17 | 海口电视台 | 海南 | |
| 18 | 重庆广播电视台（总台） | 重庆 | |
| 19 | 北京淘视界文化传播有限公司 | 长沙 | |
| 20 | 广西电视台节目营销部 | 广西 | |
| 21 | 郑州电视台 | 河南 | |

（2）电视剧《娘心》

①制作情况

2012年7月国家新闻出版广电总局备案公示,2012年9月27日取得拍摄许可证,2013年5月17日取得发行许可证: (闽)剧审字(2013)第002号。

②发行情况

| 序号 | 签约购买方 | 播映范围 |
|----|--------------|--------------|
| 1 | 四川广播电视台 | 四川 |
| 2 | 广东电视台 | 广东 |
| 3 | 湖南广播电视台电视剧频道 | 湖南 |
| 4 | 江苏省广播电视台有限公司 | 江苏 |
| 5 | 辽宁广播电视台 | 辽宁 |
| 6 | 浙江广播电视台 | 浙江省除绍兴、宁波、台州 |
| 7 | 绍兴广播电视台 | 绍兴 |
| 8 | 台州广播电视台 | 台州 |
| 9 | 宁波广播电视台 | 宁波 |
| 10 | 山东龙视天下传媒有限公司 | 山东 |
| 11 | 福建省广播影视集团 | 福建 |
| 13 | 江西广播电视台 | 江西 |
| 14 | 武汉广播电视台 | 湖北 |
| 15 | 天津电视台卫视频道 | 天津 |
| 16 | 南宁电视台 | 广西 |
| 17 | 吉林电视台 | 吉林 |

(3) 电视剧《后妈的春天》

①制作情况

2013年6月国家新闻出版广电总局备案公示,2014年6月20日取得拍摄许可证,2014年10月11日取得发行许可证: (闽)剧审字(2014)第007号。

②发行情况

| 序号 | 签约购买方 | 播映范围 |
|----|-------------|------|
| 1 | 四川广播电视台 | 四川 |
| 2 | 广东电视台 | 广东 |
| 3 | 长沙广播电视台 | 湖南 |
| 4 | 江苏广播电视台有限公司 | 江苏 |

| | | |
|----|------------------|--------------|
| 5 | 辽宁广播电视台 | 辽宁 |
| 6 | 浙江广播电视台 | 浙江省除绍兴、宁波、台州 |
| 7 | 绍兴广播电视台 | 绍兴 |
| 8 | 台州广播电视台 | 台州 |
| 9 | 宁波广播电视台 | 宁波 |
| 10 | 山东龙视天下传媒集团有限公司 | 山东 |
| 11 | 福建广播影视集团 | 福建 |
| 12 | 华视网聚(常州)文化传媒有限公司 | 大陆网络 |
| 13 | 上海东方娱乐传媒集团有限公司 | 上海 |
| 14 | 湖北广播电视台 | 湖北 |
| 15 | 天津广播电视台影视频道 | 天津 |

上述三部电视剧导演/编剧：陈朱煌（中国台湾）

由陈朱煌导演或编剧的电影作品包括：《妈妈再爱我一次》、《至尊杀手》、《豆花女》；电视作品包括《小丈夫/小丈夫夫妻大姐/小丈夫秋月》、《夫妻天注定》、《妈妈为我嫁》、《娘妻》、《妈妈的眼泪》、《天涯赤子心》、《团圆》、《奶奶再爱我一次》、《娘心》、《后妈的春天》。

3、报告期主要演职人员劳务采购情况

单位：元

| 序号 | 合同名称 | 卖方 | 合同金额 | 签订日期 | 履行情况 |
|----|----------------|---------------------------|---------------|-------------|------|
| 1 | 合约书 | 陈朱煌 | 400,000.00 | 2013年12月20日 | 履行完毕 |
| 2 | 演员合约 | 李彩华 | 500,000.00 | 2013年12月21日 | 履行完毕 |
| 3 | 执行制片人聘任 合同书 | 李斌 | 160,000.00 | 2013年12月30日 | 履行完毕 |
| 4 | 影视剧聘用演员 合同书 | 北京儒楷文化传播有限公司 | 800,000.00 | 2014年1月26日 | 履行完毕 |
| 5 | 聘用演员合同书 | 北京鑫宝源影视投资有限公司 | 1,040,000.00 | 2014年2月11日 | 履行完毕 |
| 6 | 服务合同 | 北京鑫宝源影视投资有限公司 | 560,000.00 | 2014年2月11日 | 履行完毕 |
| 7 | 《娘亲》演员合同 书 | 北京完美建信影视文化有限公司 | 2,600,000.00 | 2014年2月12日 | 履行完毕 |
| 8 | 电视剧演出合约 | 电视广播有线公司、 上海翡翠东方传播有限公司 | 10,000,000.00 | 2015年2月9日 | 正在履行 |

| | | | | | |
|---|--------------------------|-----------------|--------------|------------|------|
| 9 | 电视连续剧《太极 门》演员聘用合 约 | 上海唐婷影视文化工 作室 | 4,500,000.00 | 2015年4月14日 | 正在履行 |
|---|--------------------------|-----------------|--------------|------------|------|

(二) 产品或服务的主要消费群体, 报告期内各期前五名客户、供应商情况

1、产品或服务的主要消费群体

公司电视剧发行业务的客户主要为省级卫视和省级与地市级地面电视台。

2、报告期内各期前五名客户情况

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月公司前五大客户销售情况如下：

单位：元

| 年度 | 排名 | 客户名称 | 已合并销售金额 | 产品 | 占总销售金 额的比值 (%) |
|---------------|----|--------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| 2013年 | 1 | 安徽广播电视台 | 8,377,358.51 | 《奶奶再爱我一次》 播放 | 27.36 |
| | 2 | 广东电视台 | 4,471,839.64 | 《奶奶再爱我一次》 《娘心》播放 | 14.60 |
| | 3 | 山东龙视天下传媒集 团有限公司 | 3,540,566.04 | 《奶奶再爱我一次》 《娘心》播放 | 11.56 |
| | 4 | 江苏省广播电视台集 团有限公司 | 3,480,537.73 | 《奶奶再爱我一次》 《娘心》播放 | 11.37 |
| | 5 | 四川广播电视台 | 2,282,075.48 | 《奶奶再爱我一次》 《娘心》播放 | 7.45 |
| | 合计 | - | 22,152,377.40 | - | 72.34 |
| 2014年 | 1 | 浙江广播电视台 | 2,574,245.29 | 《后妈的春天》、《娘 心》播放 | 23.52 |
| | 2 | 山东龙视天下传媒集 团有限公司 | 1,518,490.57 | 《后妈的春天》播放 | 13.87 |
| | 3 | 广东电视台 | 1,491,320.75 | 《后妈的春天》播放 | 13.62 |
| | 4 | 福建省广播影视集团 | 1,067,169.82 | 《后妈的春天》播放 | 9.75 |
| | 5 | 四川广播电视台 | 1,064,858.49 | 《后妈的春天》播放 | 9.73 |
| | 合计 | - | 7,716,084.92 | - | 70.49 |
| 2015年 1-4月 | 1 | 广东电视台 | 2,281,084.91 | 《奶奶再爱我一次》 播放 | 30.29 |
| | 2 | 上海东方娱乐传媒集 | 1,681,509.44 | 《后妈的春天》播放 | 22.33 |

| | 团有限公司 | | | |
|----|-----------|---------------------|-----------|--------------|
| 3 | 湖北广播电视台总台 | 1,097,358.49 | 《后妈的春天》播放 | 14.57 |
| 4 | 辽宁广播电视台 | 914,716.98 | 《后妈的春天》播放 | 12.15 |
| 5 | 长沙广播电视台集团 | 847,698.12 | 《后妈的春天》播放 | 11.26 |
| 合计 | - | 6,822,367.94 | - | 90.60 |

3、报告期各期前五名供应商情况

报告期内，公司电视剧业务的主要成本来自于电视剧演员、导演与造型设计酬金、编剧费、电视剧宣传推广服务费及拍摄器材租赁费。其中 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月，前五大供应商的情况如下：

单位：元

| 年度 | 排名 | 供应商名称 | 已合并采购金额 | 产品 | 占总采购金额的比值 |
|-----------|----|----------------|---------------------|-------------------|---------------|
| 2013年 | 1 | 陈朱煌 | 800,000.00 | 《后妈的春天》导演+编剧款 | 41.01% |
| | 2 | 本位咨询（上海）有限公司 | 407,100.00 | 《娘心》后期制作费 | 20.87% |
| | 3 | 孔权开 | 100,000.00 | 《天蚕变》剧本费 | 5.13% |
| | 4 | 姚忠礼 | 100,000.00 | 《六宝饭店》编剧费 | 5.13% |
| | 5 | 王峰 | 50,000.00 | 《绿金》剧本费 | 2.56% |
| 2014年 | 小计 | - | 1,457,100.00 | - | 74.69% |
| | 1 | 北京完美建信影视文化有限公司 | 2,600,000.00 | 《后妈的春天》演员薪酬 | 10.88% |
| | 2 | 深圳市万荣盈贸易有限公司 | 1,956,000.00 | 美术器材费用 | 8.19% |
| | 3 | 北京雅博商务会展服务有限公司 | 1,908,779.00 | 电视剧宣传推广服务 | 7.99% |
| | 4 | 浙江金海派文化发展有限公司 | 1,446,648.00 | 摄影器材、场务器材、灯光器材租赁费 | 6.05% |
| | 5 | 深圳市得祥志贸易有限公司 | 1,108,012.00 | 美术器材费用 | 4.64% |
| 2015年1-4月 | 小计 | - | 9,019,439.00 | - | 37.75% |
| | 1 | 电视广播有限公司 | 2,000,000.00 | 《太极宗师之太极门》演员郑嘉颖酬金 | 44.91% |

| | | | | |
|-----------|-------------|---------------------|-------------------|---------------|
| 2 | 陈明 | 520,000.00 | 《太极门》编剧费 | 11.68% |
| 3 | 上海唐婷影视文化工作室 | 450,000.00 | 《太极宗师之太极门》演员唐艺昕酬金 | 10.11% |
| 4 | 何澍培 | 220,000.00 | 《太极宗师之太极门》导演酬金 | 4.94% |
| 5 | 钟佳妮 | 50,000.00 | 《太极宗师之太极门》造型设计酬金 | 1.12% |
| 小计 | - | 3,240,000.00 | - | 72.76% |

注：①公司于2014年5月28日与陈明签订了《太极门》编剧合同。根据公司新的管理制度的要求，公司与陈明、永康市摇钱树影视文化工作室于2015年6月15日签订三方协议，《太极门》编剧的履约主体变更为永康市摇钱树影视文化工作室，陈明退回了预收的前期编剧费，公司根据协议改将相应费用支付给永康市摇钱树影视文化工作室。②公司于2015年4月18日与何澍培签订了《太极门》演职人员聘用合同并预付了部分费用。2015年6月22日公司与何澍培协商解除了该合同并收回了前期支付的款项。2015年6月22日公司与永康市国雄影视文化工作室签订合同，重新约定了与何澍培的合作关系。③公司于2015年2月15日与钟佳妮签订了《太极门》演职人员聘用合同并预付了部分劳务费用。2015年6月15日公司与钟佳妮协商解除了该合同并收回了前期支付的款项。2015年6月15日公司与永康市忆岑影视文化工作室签订了合同，重新约定了与钟佳妮的合作关系。

（三）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、重大销售合同

单位：元

| 影视剧 | 序号 | 合同名称 | 买方 | 合同金额 | 合同主要内容 | 签订日期 | 履行情况 |
|------|----|-------------|-----------|--------------|-----------------------|-------------|------|
| 《娘心》 | 1 | 电视剧播映权购买合同书 | 福建省广播影视集团 | 1,004,050.00 | 《娘心》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年7月24日 | 正在履行 |
| | 2 | 电视剧播映权转让协议书 | 南宁电视台 | 1,128,750.00 | 《娘心》播映权两年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年4月30日 | 履行完毕 |
| | 3 | 《娘心》播映权合同书 | 湖南广播电视台 | 1,148,100.00 | 《娘心》播映权两年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年11月26日 | 正在履行 |
| | 4 | 《娘心》播映 | 天津电视台 | 1,216,900.00 | 《娘心》播映权 | 2013年8 | 正在 |

| | 权合同书 | 卫视频道 | | 三年（含复录、邮寄、磁带费） | 月19日 | 履行 | |
|---------|--------------------|----------------|--------------|-----------------------|--------------------------|-------------|------|
| 5 | 电视剧播映权许可合同书 | 辽宁广播电视台 | 1,216,900.00 | 《娘心》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2015年2月3日 | 正在履行 | |
| 6 | 电视节目播映权合同书 | 四川广播电视台 | 1,320,100.00 | 《娘心》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年8月6日 | 正在履行 | |
| 7 | 电视播映协议书 | 武汉广播电视台 | 1,449,100.00 | 《娘心》播映权两年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年6月14日 | 履行完毕 | |
| 8 | 影视节目播映权许可合同书 | 浙江广播电视台 | 1,535,100.00 | 《娘心》播映权两年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年7月25日 | 正在履行 | |
| 9 | 电视节目播放权有偿许可合同（国产剧） | 江苏省广播电视台有限公司 | 1,935,000.00 | 《娘心》播映权三年 | 2013年4月23日 | 正在履行 | |
| 10 | 电视节目播映权合同书 | 广东电视台 | 1,952,200.00 | 《娘心》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年7月11日 | 正在履行 | |
| 11 | 电视剧播映权购买合同书 | 山东龙视天下传媒集团有限公司 | 2,076,900.00 | 《娘心》播映权两年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年5月31日 | 履行完毕 | |
| 《后妈的春天》 | 1 | 电视节目播映权许可使用合同 | 长沙市广播电视台 | 1,123,200.00 | 《后妈的春天》播映权两年（含复录、邮寄、磁带费） | 2014年11月13日 | 正在履行 |
| | 2 | 电视剧播映权许可合同书 | 辽宁广播电视台 | 1,212,000.00 | 《后妈的春天》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2014年12月9日 | 正在履行 |
| | 3 | 电视节目播映权合同书 | 四川广播电视台 | 1,308,000.00 | 《后妈的春天》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2014年9月15日 | 正在履行 |
| | 4 | 电视节目播映权许可合同书 | 湖北广播电视台 | 1,454,000.00 | 《后妈的春天》播映权两年（含复录、邮寄、磁带费） | 2015年1月9日 | 正在履行 |

| | | | | | | | |
|-----------|----|--------------------|------------------|--------------|----------------------------|-------------|------|
| | 5 | 影视节目播映权许可合同书 | 浙江广播电视台集团 | 1,492,000.00 | 《后妈的春天》播映权两年（含复录、邮寄、磁带费） | 2014年11月28日 | 正在履行 |
| | 6 | 电视节目播放权有偿许可合同(国产剧) | 江苏省广播电视台集团有限公司 | 1,800,000.00 | 《后妈的春天》播映权三年 | 2014年11月11日 | 正在履行 |
| | 7 | 电视节目播映权合同 | 广东电视台 | 1,976,000.00 | 《后妈的春天》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2014年10月23日 | 正在履行 |
| | 8 | 电视剧播映权购买合同书 | 山东龙视天下传媒集团有限公司 | 2,012,000.00 | 《后妈的春天》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2014年11月25日 | 正在履行 |
| | 9 | 电视剧播映权许可使用合同书 | 上海东方娱乐传媒集团有限公司 | 2,228,000.00 | 《后妈的春天》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2014年11月30日 | 正在履行 |
| | 10 | 信息网络传播权独占专有许可使用协议 | 华视网聚(常州)文化传媒有限公司 | 2,400,000.00 | 《后妈的春天》播映权七年 | 2014年11月25日 | 正在履行 |
| 《奶奶再爱我一次》 | 1 | 电视节目播映权许可合同书 | 深圳广播电影电视集团 | 1,010,100.00 | 《奶奶再爱我一次》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年3月6日 | 正在履行 |
| | 2 | 电视节目播映权合同书 | 四川广播电视台 | 1,098,900.00 | 《奶奶再爱我一次》播映权三年（含复录、邮寄、磁带费） | 2013年7月16日 | 正在履行 |
| | 3 | 影视作品授权合同补充协议 | 合一网络技术(北京)有限公司 | 1,110,000.00 | 《奶奶再爱我一次》播映权十年 | 2013年9月25日 | 正在履行 |
| | 4 | 电视节目播映权购买合同书 | 湖北省广播电视台总台 | 1,270,950.00 | 《奶奶再爱我一次》播映权二年 | 2012年7月11日 | 履行完毕 |
| | 5 | 电视剧播映权购买合同 | 山东龙视天下传媒集团 | 1,676,100.00 | 《奶奶再爱我一次》播映权两年 | 2013年1月10日 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|---|---------------|---------|---------------|--------------------------------|-------------|------|
| | 书 | 有限公司 | | (含复录、邮寄、磁带费) | | |
| 6 | 电视节目播映权合同 | 广东电视台 | 5,575,900.00 | 《奶奶再爱我一次》播映权两年 (含复录、邮寄、磁带费) | 2013年3月27日 | 履行完毕 |
| 7 | 电视剧著作权许可使用合同书 | 安徽广播电视台 | 22,214,800.00 | 《奶奶再爱我一次》播映权三年 (含复录、邮寄、磁带费) | 2012年11月16日 | 正在履行 |

2、重大采购合同

单位：元

| 序号 | 合同名称 | 卖方 | 合同金额 | 签订日期 | 履行情况 |
|----|--------------|--------------|---------------|-------------|------|
| 1 | 《太极门》电视剧演出合约 | 电视广播有限公司 | 10,000,000.00 | 2015年2月9日 | 正在履行 |
| | | 上海翡翠东方传播有限公司 | | | |
| 2 | 《太极门》演员聘用合约 | 上海唐婷影视文化工作室 | 4,500,000.00 | 2015年4月14日 | 正在履行 |
| 3 | 《太极门》服务合同 | 永康市国雄影视文化工作室 | 2,200,000.00 | 2015年6月22日 | 正在履行 |
| 4 | 《唐刀》委托创作合同书 | 王峰 | 2,000,000.00 | 2014年9月1日 | 正在履行 |
| 5 | 《大地恩情》剧本合约 | 孔氏传播事业有限公司 | 1,800,000.00 | 2014年9月29日 | 正在履行 |
| 6 | 《马车店的女人》编剧合同 | 莫佩儒 | 1,400,000.00 | 2014年6月9日 | 履行完毕 |
| 7 | 《天蚕变》剧本合约 | 孔氏传播事业有限公司 | 1,600,000.00 | 2013年11月13日 | 正在履行 |
| 8 | 《太极门》服务合同 | 永康市忆岑影视文化工作室 | 1,050,000.00 | 2015年6月10日 | 正在履行 |

3、其他重大合同

| 序号 | 联合方 | 合同名称 | 合同内容 | 合同金额 | 签订日期 | 履行情况 |
|----|-------------------|--------|--------------------|----------------|-----------|------|
| 1 | 海宁新鼎明影视文化投资管理有限公司 | 联合摄制合同 | 《太极宗师之太极门》共同化收益18% | 2,000万，年化收益18% | 2015年9月1日 | 正在履行 |

| | | | | | |
|-------------------------------|--|------|------------|--|--|
| 嘉兴新鼎明文化投资 贰期合伙企业（有限 合伙） | | 投资拍摄 | 支付投资回 报 | | |
|-------------------------------|--|------|------------|--|--|

六、商业模式

根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》与《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于电影和影视节目制作、电影与娱乐行业。公司（包括子公司）具有多种关键资源要素，包括影视和动漫制作技术、行业所需的各项业务许可和资质、丰富的剧本储备、强大的发行网络以及电视剧年代戏的细分市场优势。

公司电视剧业务通过采购剧本创作服务、演职人员劳务等，由不同的剧组，在不同的场景摄制完成后，与电视台签订播放许可，获取发行收入和现金流，或者出售版权给新媒体、音像制作商等形式获取版权转让收入和现金流。动画片业务则包含设计、制作、审核、交片环节，涉及营销、创作、动画、财务相关部门。根据客户要求制订策划文案，在客户确认后，根据策划文案核定成本，起草项目，制作、修改与订立合同。创作部编写脚本，并经客户书面确认，动画部进行前期设计，制作样片确定风格。前期设计经客户确认后动画部进入中期制作，完成原画、背景、特效及小合成；经客户二次审看修改确认后进入后期剪辑、配音、配乐及最后的总合成，客户最终确认无误后交付成片。目前，有五部动画片产品，包括《池塘王子》、《小熊一族》、《宠物宝贝环游世界》等。此外，公司从动漫业务起步，逐步形成以电视剧业务为主、兼顾动漫制作的业务模式，积累了丰富影视和动漫制作技术。以好莱坞科幻大片《阿凡达》为代表，影视业呈现出以真人和动画虚拟相结合的趋势。公司在动漫与影视制作两方面的积累，具备了良好的创作“动画影视作品”的技术条件。

（一）采购模式

公司投拍影视剧业务的采购主要包括剧本创作服务、演职人员劳务、摄制耗材、道具、服装、化妆用品等的采购，以及专用设施、设备和场景的经营租赁等。

公司较为重视剧本的储备，除自身储备有一批原创影视及动画作品外，早年更以低价独家获取了一批优秀作品的影视改编权。

剧本的采购，公司一般采取两种方式：一是直接购买剧本版权，二是委托编剧创作剧本。

演职人员劳务包括导演、演员、摄影、美术等演职人员提供的劳务。公司通常会和编剧、导演等关键人员进行沟通，确定主要演员的人选，再根据经验以确定其他人员。

道具、服装、化妆用品、专用设备、摄影器材等物品的采购或租赁由剧组各相关部门负责人根据拍摄计划列出采购和租赁清单。公司成本控制比较严格，一般情况下，剧组支出均需经过公司财务审核，并由公司直接支付。公司派驻剧组的投资方代表和财务人员会严格控制剧组预算和资金流出。

拍摄场景的租赁。剧组会根据电视剧的题材有针对的选择，当代题材的电视剧多采用实景拍摄或者租赁特定场所拍摄；历史题材的则通常会在影视基地租赁或搭建场景进行拍摄。通常一部电视剧会有数十个甚至上百个大小不同的内外景地，剧组一般按天计算场地费。

剧组食宿、差旅支出。制片部门根据剧组拍摄需要安排剧组人员的食宿及交通差旅。

后期制作服务主要是对拍摄素材进行优化或者再创作，以求达到最佳的效果。

公司在采购过程中存在少量现金付款的情况。一般情况下，公司采用现金付款的事项主要包括：工作量较小的支持性岗位人员和群众演员的工资及进离剧组的差旅费、剧组租赁的汽车费用、办公用品、现场赶制的道具、餐费（如剧组盒饭）等。该类支出金额较小，付款对象分散，一般要求现场结清。报告期内公司使用现金付款的金额较小，并且最近一部电视剧制作过程中现金付款的占比已非常低。

报告期内，公司拍摄的电视剧《后妈的春天》总制作成本为 24,578,050.76 元，现金结算费用为 2,295,686.00 元，占比为 9.34%。正在制作中的电视剧《太极宗师之太极门》，从剧组成立至 2015 年 9 月剧集杀青，共从剧组账户提取现金 80 万元用于支付一些零星采购及报销，而该剧累计银行转账支付约 5,700 万元，现金支付占比为 1.38%。

公司针对现金付款的内控制度如下：

公司已制定《资金管理》和《摄制组管理规定》，主要内容为控制现金使用范围、规范公司资金支付，如主要演职人员报酬、重大材料剧本采购费用等主要摄制支出均尽可能通过银行账户结算；公司所有支出均需通过审批；公司按日编制资金日报表，按合同约定控制付款；明确出纳职责，加强现金、银行账户和票据的管理和台账登记等；剧组实行行业通行的剧组备用金制度，预算的编制由制片人组织导演、制片主任、部门负责人、财务人员编制详细的成本预算，经公司总经理办公会审批通过后执行；财务人员严格按照预算进行付款、核算；制片主任一般不能超出预算，经公司总经理办公会议决定追加预算的除外。公司在拍摄中期随时定期检查剧组预算执行情况，并将执行情况报总经理、董事长；剧组关机后 15 天内，剧组财务在制片人领导下完成剧组拍摄费用的阶段预算工作并上报财务部；剧组取得发行许可证后 15 天内，剧组应完成成本决算报告并上报财务部，并经总经理和董事长审批。剧组资金收付、费用报销应由经办人提出申请，由部门负责人和制片主任审核后上报制片人批准。

公司已实施了严格有效的财务举措，减少业务经营中现金付款的发生额：

- (1) 对于超过 10,000 元的成本费用支出项目，原则上要求采用银行转账的方式支付。
- (2) 剧组的酒店住宿等费用由公司统一结算，通过对公账户转账付款。
- (3) 对道具、美术等供应商，原则上向具有相应资质的公司采购，减少与个体经营者的业务量。

(4) 演职人员的劳务采购，原则上与经纪公司或劳务派遣公司签订合同，通过公司付款结算。

(5) 车辆油料费用采用加油卡结算，减低现金使用量。

(6) 提高剧组工作的计划性，减少现场临时制作道具的情形。

通过以上措施，公司近期拍摄的《太极宗师之太极门》涉及的现金支付金额占比已非常低。

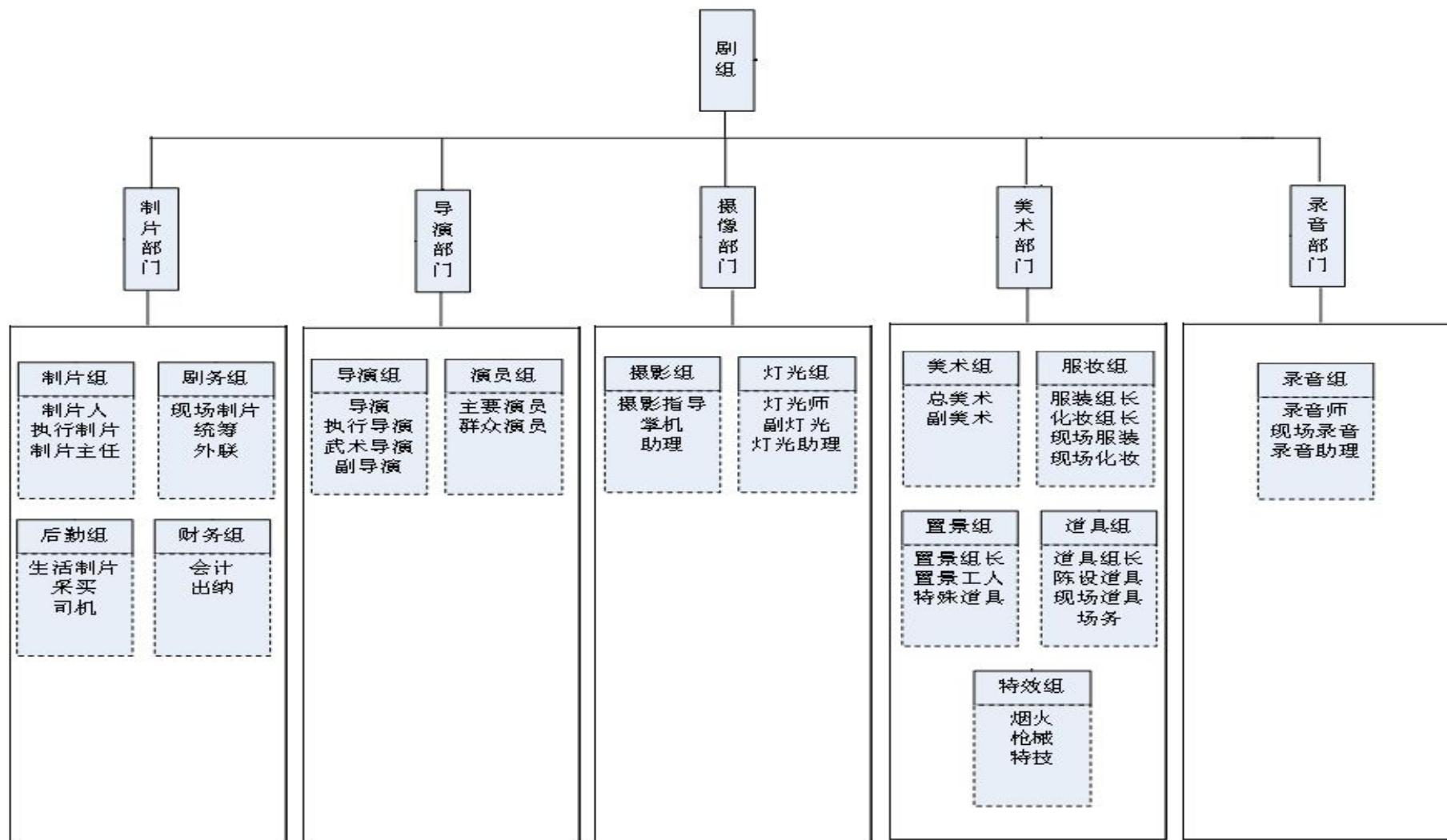
(二) 生产模式

生产模式方面，公司秉承行业较成熟的流程，以剧组为生产组织形式，将有限的资金资源合理，有效运作，生产出优秀的电视剧。公司电视剧业务各项资质齐全，具有广播电视节目制作经营许可证、营业性演出许可证、电视剧制作许可证（乙种）、电视剧拍摄制作备案公示表、国产电视剧发行许可证。目前，有三部电视剧产品，包括《奶奶再爱我一次》、《娘心》、《后妈的春天》。

1、剧组

剧组是为了完成影视剧产品而临时成立的工作团队。公司的剧本通过立项后，即进入了电视剧生产的筹划期，由公司确定电视剧的制片人和导演。制片人根据公司各方面的情况和市场的需求建立剧组。

剧组实行制片人制度，制片人负责整个剧组的运作，并代表公司对拍摄项目的财务预算、资金开支、拍摄进程、剧组人选等进行全权管理。导演则负责电视剧拍摄工作和艺术把控。一般而言，剧组由制片部门、导演部门、摄影部门、录音部门、美术部门等组成。剧组的结构如下图所示：



剧组的组织结构并非一成不变，有些规模较小的电视剧拍摄可以几个岗位合并，有些电视剧则需要设置武术指导、历史顾问、枪械烟火等特殊岗位。

剧组各部门的主要职责如下：

制片部门主要职责是组织生产，协调剧组各部门工作，并为剧组提供摄制和生活所需的各种资源及相关服务，是剧组的行政管理部门。公司会向剧组派出财务人员，负责审核剧组拍摄进度、现金支出等事项，以加强对剧组的财务管理；

导演部门主要职责是指导、组织剧组现场拍摄工作，把控作品的艺术质量，是剧组的创作管理部门；

摄像部门主要负责影视剧画面造型及其所需灯光照明；

美术部门主要负责影视剧拍摄场景置景、道具的各项相关内容、特效等工作，以及负责演员的发型、面貌化妆、服装等造型设计及相应的现场服务等工作；

录音部门的主要职责是负责影视剧声音造型、采集、录制、修饰等工作。

剧组为影视行业特有的生产组织形式，便于公司根据作品需要从市场上配置最适合的导演、制片主任、演员等核心制作团队。首先，公司根据剧本选定制片主任和导演；其次，由公司制片人、导演、制片主任通过经纪公司或个人来选择演员，汇总不同主创人员的情况从而选定主创人员；再次，依据公司的制片计划协调导演、各主创人员的档期和片酬；最后，确定拍摄时间，制定最终预算、组成剧组。剧组由公司派驻执行制片人、监制、剧本编审、财务人员，从管理、艺术、财务等方面把控电视剧拍摄制作全过程。剧组作为短期生产导向型的组织形式，与传统意义上的劳务外包略有不同，不属于劳务外包模式，两者的区别在于，公司与导演、艺人签的是以完成特定影视剧制作为目标的工作合约而非人事聘用合同。

2、制作模式

电视剧的制作模式分为独家制作和联合制作，公司目前是以独家制作模式为

主，联合制作作为辅。

独家制作是指由公司全额投资，版权为公司独家所有，公司以其财产对项目债务承担责任的经营方式。当一部电视剧制作完成并产生利润后，公司独自享有投资带来的所有收益。同时，作为唯一的投资方，在电视剧的制作、管理以及市场经营过程中，全权处理相关事务，从而有效避免因为投资主体多而导致的意见分歧、执行力下降等问题。

联合制作是指影视制作企业与其他投资方共同出资拍摄，并按各自出资比例或者按合同约定分享利益及分担风险的经营方式。

（三）销售模式

销售模式方面，公司主要把电视剧版权通过预售、多轮次销售等形式销售给电视台、新媒体公司等。报告期内，公司的主要业务收入来源于电视剧销售的收入。主要客户有广东电视台、山东龙视天下传媒集团有限公司、安徽电视台等。公司主营业务突出，主营业务收入占营业收入比例均为 100.00%。由于企业精耕细作，能够准确的定位细分市场，产品在部分省级卫视、各地方电视台和新媒体渠道，取得较成功的发行，单位产品产出高，企业的毛利率高于行业平均水平。电视剧的平均毛利率能够达到 50.00%以上。其中《奶奶再爱我一次》制作成本较低，毛利率高达 65.00%以上。

单位：万元

| 项目 | 2015年1-4月 | | | 2014年度 | | | 2013年度 | | |
|-----------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|----------|--------|----------|
| | 收入 | 成本 | 毛利率 | 收入 | 成本 | 毛利率 | 收入 | 成本 | 毛利率 |
| 《奶奶再爱我一次》 | 231.08 | 76.76 | 66.78% | - | - | - | 1,842.75 | 611.81 | 66.80% |
| 《娘心》 | - | - | - | 373.53 | 180.28 | 51.74% | 1,219.15 | 612.85 | 49.73% |
| 《后妈的春天》 | 522.05 | 210.03 | 59.77% | 721.15 | 313.24 | 56.56% | - | - | - |
| 培训收 | - | - | - | - | - | - | 13.8 | 61.24 | -343.81% |

| 入 | | | | | | | | | |
|----|--------|-------|--------|----------|--------|--------|----------|----------|--------|
| 合计 | 753.13 | 286.8 | 61.92% | 1,094.67 | 493.52 | 54.92% | 3,075.70 | 1,285.90 | 58.19% |

报告期内，同时，作为中小企业，由于企业规模小、固定成本高，在业绩未能有效释放的年份，公司的净利率与龙头企业差距明显。

电视剧播映权的许可转让一般即是电视剧的销售，按照销售的时间、播映的载体及销售渠道，可以分为不同的类型。

1、电视剧销售的阶段

电视剧销售包括预售和发行销售两个阶段。

在电视剧制作完成并拿到发行许可证之前，公司会根据进度和市场实际情况开展有针对性的推广，同时进行预售。这样可以提前占领优势播出平台及时段，有利于提高公司资金使用效率，减轻后期销售压力。在此过程中，公司品牌优势和市场信誉起到重要作用。因为预售时电视剧尚未完成制作，所以预售的价格主要依据电视剧的投资规模、主创人员知名度、剧本质量等核心要素来确定。

电视剧制作完毕并取得发行许可证后，便开始正式发行销售。公司向电视台进行样片推介，并根据电视剧的质量、制作成本、电视台的需求等因素与电视台协商并确定价格。

2、电视剧发行的方式

电视剧发行的方式主要包括电视台发行和新媒体发行。

卫视频道通过通讯卫星的方式实现电视节目的传播，可实现全国范围内的覆盖，其收视群体较地面频道（通过地面通讯网络实现电视节目的传播，其覆盖范围为本省、市或其他地区。）大，所以更易受到广告客户的青睐，经济实力较强，因此愿意以较高的价格购买电视剧卫视频道播映权。电视剧的大部分收入是通过卫视频道播映权实现的，一般来说一部电视剧能否实现卫视频道黄金档播映也是衡量其质量的重要标准。

公司自设立以来，凭借良好的业务口碑及长期以来与电视等各种媒体的业务合作，与行业内众多省市的省级地面电视台、省级卫星电视台、省会城市电视台建立了较好的业务关系，形成了强大的发行销售网络。同时，在电视剧年代戏的细分市场中占有明显优势。各电视剧产品均在多数省地面频道取得优异的收视。公司与各电视台有着良好合作历史与合作关系，公司的销售方式通常是与电视台直接交流，这与目前行业的主流销售方式也是相符合的。

七、公司所处行业的概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）公司所处行业的概况

1、行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定，公司属于“R文化、体育和娱乐业”，具体属于“R文化、体育和娱乐业”中的子类“R86广播、电视、电影和影视录音制作业”，指对广播、电视、电影、影视录音内容的制作、编导、主持、播出、放映等活动。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》，公司属于大类“R86广播、电视、电影和影视录音制作业”中的子类“8630电影和影视节目制作”。

根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属的门类为“R文化、体育和娱乐业”，大类为“86广播、电视、电影和影视录音制作业”，具体小类为“8630电影和影视节目制作”。

根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于一级行业“13非日常生活消费品”，二级行业“1313媒体”，三级行业“131310媒体”，四级行业“13131011电影与娱乐”，从事制作和销售娱乐产品与服务的公司，包括那些从事制作、发行和审核电影及电视节目的公司、音乐发行商和制作方、娱乐剧场以及体育俱乐部。也包括那些提供文化艺术创作、表演、展示设计等相关服务的公司。

2、行业监管体系和行业主要法律法规及政策

（1）行业主管部门

影视剧作为面向大众的文化产品，其一系列流程均受到国家有关部门的有效监管。目前，该行业主要监管机构有：中宣部、文化部、国家新闻出版国家新闻出版广电总局。

中宣部（中国共产党中央委员会宣传部，是中共中央直属机构），其主要职能是管控意识形态、新闻出版甚至教育方针。它对中国大陆内的与媒体、网络和文化传播相关的各种机构进行监督以及对新闻、出版、电视和电影进行审查，另外对国务院组成部门中华人民共和国文化部和国务院直属机构国家广播电影电视总局也有监督权。主要从宏观上指导精神文化产品的创作和生产。

国家新闻出版国家新闻出版广电总局，是新闻、出版、广播、电影和电视领域的国家管理部门。其主要职能包括负责监督管理影视业务以及出版物、广播影视节目的内容和质量并指导广播电视广告播放；负责对广播电视台节目传输覆盖、监测和安全播出进行监管。负责指导、协调影视系统安全保卫工作；负责影视节目的进口、收录管理；负责著作权管理和公共服务，组织查处有重大影响和涉外的著作权侵权盗版案件；负责处理涉外著作权关系和有关著作权国际条约应对事务；领导中央人民广播电台、中国国际广播电台和中央电视台，对其宣传、发展、传输覆盖等重大事项进行指导、协调和管理。

文化部是国务院负责文化、艺术事业的组成部门。其主要职能包括研究拟定并监督实施文化艺术工作的方针、政策和法规以及文化事业发展战略和发展规划；指导文化体制改革，管理文学、艺术事业，指导艺术创作与生产；拟定文化产业规划和政策，指导、协调文化产业发展；规划、指导国家重点文化设施建设；归口管理文化市场，拟定文化市场的发展规划，研究文化市场发展态势，指导文化市场稽查工作；管理社会文化事业，拟定社会文化事业发展规划并组织实施，指导各类社会文化事业的建设与发展；管理图书馆事业，指导图书文献资源的建设、开发和利用；负责文艺类产品网上传播的前置审批工作，制定有关音像制品的相关规定。

（2）行业监管体制

①电视剧行业

根据《电视剧内容管理规定》和《广播电视台节目制作经营管理规定》等其他相关规定，电视剧行业涉及的监管准入主要包括电视剧经营许可、电视剧备案公示和摄制行政许可、电视剧内容审查许可、电视剧播出审查等，具体情况如下：

A、电视剧经营许可

根据《广播电视台节目制作经营管理规定》中第一章第四条规定国家对设立广播电视台节目制作经营机构或从事广播电视台节目制作经营活动实行许可制度。设立广播电视台节目制作经营机构或从事广播电视台节目制作经营活动应当取得《广播电视台节目制作经营许可证》。

B、电视剧备案公示

根据《电视剧内容管理规定》第二章规定国产剧、合拍剧的拍摄制作实行备案公示制度。国务院广播影视行政部门负责全国拍摄制作电视剧的公示。省、自治区、直辖市人民政府广播影视行政部门负责受理本行政区域内制作机构拍摄制作电视剧的备案，经审核报请国务院广播影视行政部门公示。按照有关规定向国务院广播影视行政部门直接备案的制作机构，在将其拍摄制作的电视剧备案前，应当经其上级业务主管部门同意。

C、制作行政许可

《广播电视台节目制作经营管理规定》中第三章第十二、十三条规定电视剧由持有《广播电视台节目制作经营许可证》的机构、地市级（含）以上电视台（含广播电视台、广播影视集团）和持有《摄制电影许可证》的电影制片机构制作，但须事先另行取得电视剧制作许可。电视剧制作许可证分为《电视剧制作许可证（甲种）》和《电视剧制作许可证（乙种）》两种，由国家新闻出版广电总局统一印制。《电视剧制作许可证（甲种）》有效期限为2年，有效期届满前，对持证机

构制作的所有电视剧均有效。《电视剧制作许可证（乙种）》仅限于该证所标明的剧目使用，有效期限不超过 180 日。特殊情况下经发证机关批准后，可适当延期。

D、电视剧内容审查许可

根据《电视剧内容管理规定》，国家对电视剧发行采取许可制度，电视剧摄制完成后必须经国家国家新闻出版广电总局或省级广电局审查通过并获得《电视剧发行许可证》之后方可发行。

E、电视剧播出审查

在电视剧内容审查通过并取得发行许可证之后，发行机构与电视剧播放机构签订电视剧播映许可合同，根据《广播电视管理条例》和《电视剧内容管理规定》，电视台对其播放的电视剧内容，应当进行播前审查和重播重审。

②动画片行业

A、国产电视动画片发行许可

为了加强国产电视动画片的播出管理，根据《广播电视管理条例》、《电影管理条例》、《电视剧审查管理规定》等有关法规、规章，国产电视动画片实行发行许可制度。《国产电视动画片发行许可证》实行国家国家新闻出版广电总局和省级广播影视管理部门两级管理。中央单位及所属制作机构制作的国产电视动画片，经国家国家新闻出版广电总局审查后，由国家国家新闻出版广电总局颁发《国产电视动画片发行许可证》；各省所辖制作机构制作的国产电视动画片，经当地省级广播影视管理部门审查后，由省级广播影视管理部门颁发《国产电视动画片发行许可证》。

（3）行业主要法律法规

随着我国经济发展和文化体制改革的不断深入，我国电视剧行业逐步形成了以《中华人民共和国著作权法》、《广播电视管理条例》、《营业性演出管理条

例》为基础，对行业资质管理、行业业务标准审查、行业质量管理、产业体制改革等进行全面的指导和监管的法律法规和相关政策。目前，对公司电视剧、动漫业务开展较为重要的法律法规和政策如下表：

| 序号 | 法律法规名称 | 生效日期 | 文件编号 |
|----|--|----------|-------------------------|
| 1 | 中华人民共和国著作权法 | 2001年10月 | 国家主席令[2001]第58号 |
| 2 | 东阳市人民政府关于进一步加快横店影视文化产业发展的若干意见 | 2012年1月 | 市委[2012]46号 |
| 3 | 广播电视台节目制作经营管理规定 | 2004年8月 | 国家国家新闻出版广电总局令[2004]第34号 |
| 4 | 关于实现国产电视动画片发行许可制度的通知 | 2005年1月 | 广发编字[2005]48号 |
| 5 | 中共中央、国务院关于深化文化体制改革的若干意见 | 2005年12月 | 中发[2005]14号 |
| 6 | 营业性演出管理条例 | 2005年9月 | 国务院令第439号 |
| 7 | 国务院办公厅转发财政部等部门关于推动我国动漫产业发展的若干意见的通知 | 2006年4月 | 国办发【2006】32号 |
| 8 | 营业性演出管理条例实施细则 | 2009年10月 | 文化部令第47号 |
| 9 | 电视剧内容管理规定 | 2010年7月 | 国家国家新闻出版广电总局令[2010]第63号 |
| 10 | 关于金融支持文化振兴和发展繁荣的指导意见 | 2010年3月 | 银发[2010]94号 |
| 11 | “十二五”规划纲要 | 2011年3月 | 第十一届全国人民代表大会第四次会议通过 |
| 12 | 中共中央关于深化文化体制改革，推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定 | 2011年10月 | 中国共产党第十七届中央委员会第六次全体会议通过 |
| 13 | 国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要 | 2012年2月 | 中共中央办公厅、国务院办公厅印发 |
| 14 | 文化部“十二五”时期文化产业倍增计划 | 2012年2月 | 文产发〔2012〕7号 |
| 15 | 文化部关于鼓励和引导民间资本进入文化领域的实施意见 | 2012年6月 | 文产发〔2012〕17号 |
| 16 | 中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定 | 2013年11月 | 十八届三中全会审议通过 |
| 16 | 关于深入推进文化金融合作的意见 | 2014年3月 | 文产发[2014]14号 |
| 17 | “一剧两星” | 2014年4月 | 国家新闻出版广电总局“全国电视剧播出工作会议” |

| | | | |
|----|------------------------|---------|-------------------|
| 18 | 关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见 | 2014年8月 | 中央全面深化改革领导小组第四次会议 |
|----|------------------------|---------|-------------------|

（二）公司所处的行业现状及发展前景

1、公司所处的行业现状

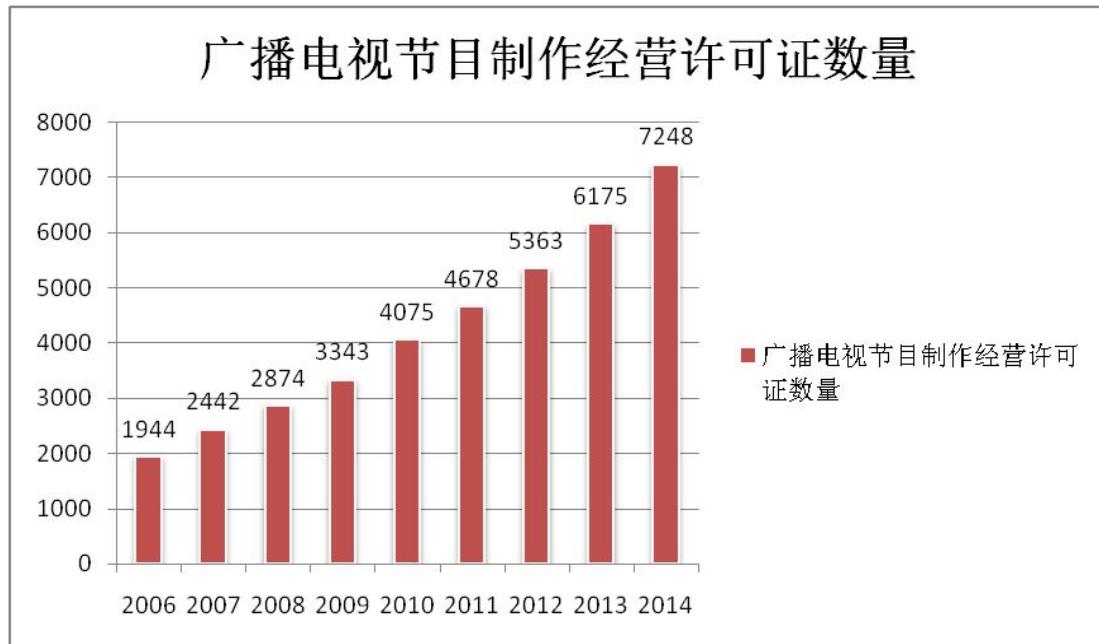
（1）电视剧行业

电视剧制作行业虽属传统意义上的行政管制行业，但随着文化体制改革的不断深入，国家对电视剧制作业务的准入许可逐步放开，对境内资本从事电视剧制作业务已经基本放开。目前政策准入门槛较低，企业数量众多，市场集中度较低，竞争比较充分。根据国家新闻出版国家新闻出版广电总局公布的数据，2014 年度有 137 家机构持有《电视剧制作许可证（甲种）》，有 7,248 家合格机构持有《广播电视节目制作经营许可证》，呈现逐年上升趋势。

2006-2014 年我国电视剧制作许可证（甲种）数量情况



2006-2014 年我国广播电视节目制作经营许可证数量情况



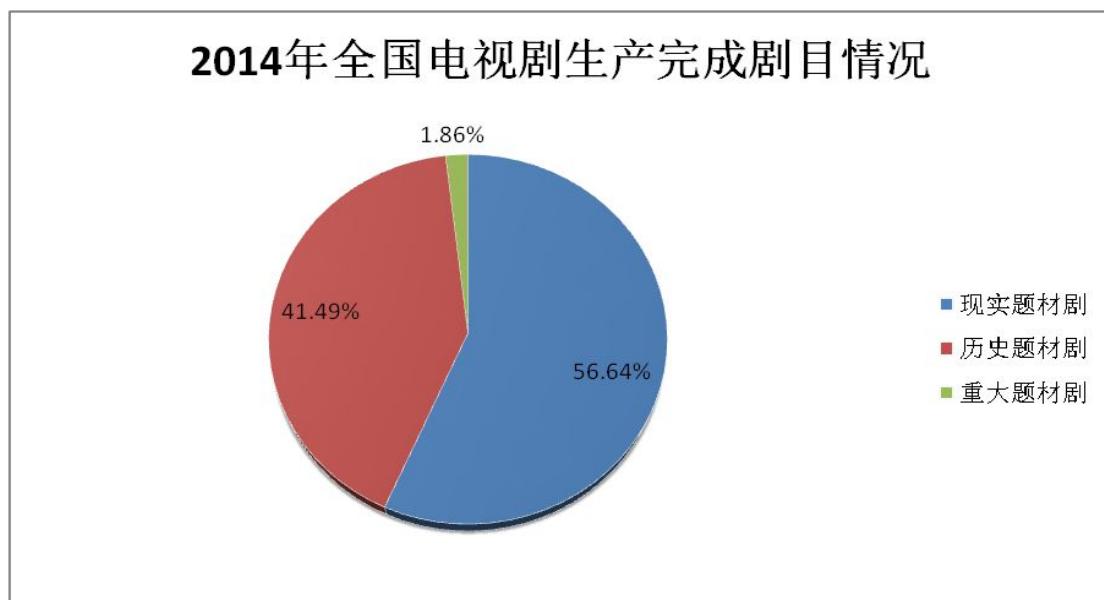
数据来源：国家新闻出版广电总局

伴随着国民经济的快速增长，电视剧市场的发展有了更为宽松的经济环境。电视剧广告收入的不断增长，增强了电视台对电视剧的购买能力，推动电视剧市场的发展。国民在教育文化方面的消费也逐年增长，为电视剧在电视台以外的销售市场开发提供了机会。

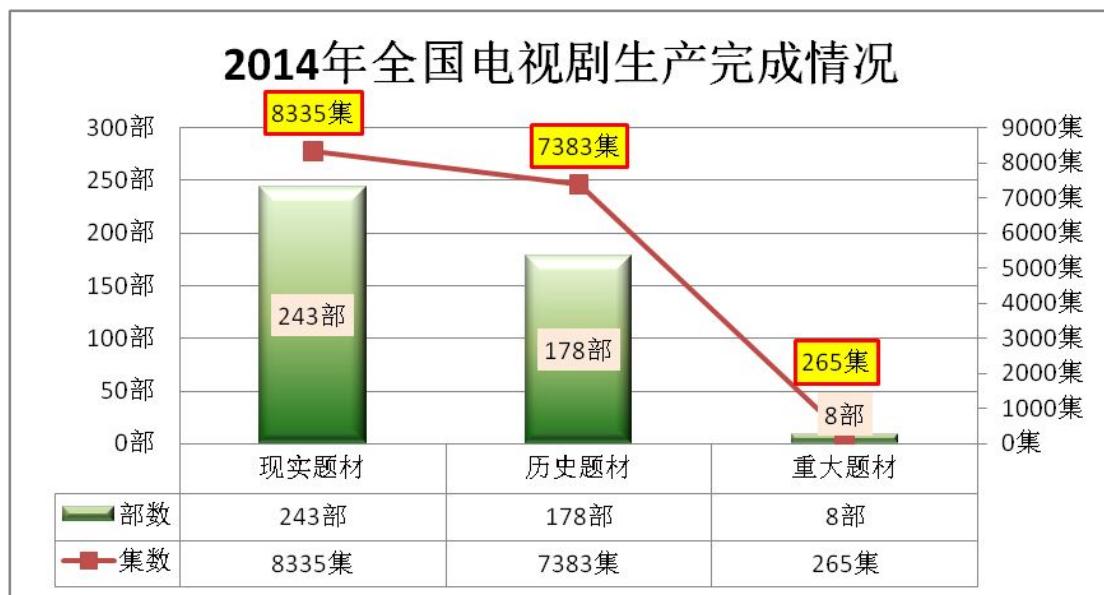
行业方面，许多新媒体网络等的发展和电视频道数量逐年增长，为电视剧产品的销售新辟了业务渠道，增加了影视企业的销售收入的同时也为电视剧内容带来了新的发展空间。包括数字多媒体电视中的付费频道、车载电视、手机等，不仅仅提高了市场对电视剧集的需求，同时对电视短剧、电视花絮的需求也得到了提升。虽然电视节目花样百出，新闻、综艺、体育、戏剧、财经、音乐、专题等等各类节目层出不穷，但是自电视剧产业化以来，不管节目市场如何变幻，电视剧一直是观众最喜爱的节目类型。根据《中国统计年鉴》数据显示在 2013 年，电视剧播出数达到 24.1 万部，动画电视播出 29.31 万小时，电视剧播出集数达到 661.42 万集。根据 CSM 媒介研究数据统计 2014 年电视剧播出比重占 25%，收视比重占 31.1%。

供给方面，电视剧立项审批和制作量发展迅速，2014 年全国共计生产完成

并获得《国产电视剧发行许可证》的剧目共计 429 部 15983 集，现实题材剧目共计 243 部 8335 集，分别占总比例的 56.64%、52.15%；历史题材剧目共计 178 部 7383 集，分别占总比例的 41.49%、46.19%；重大题材共计 8 部 265 集，分别占总部、集数的 1.86%、1.66%。



数据来源：CSM 媒介研究

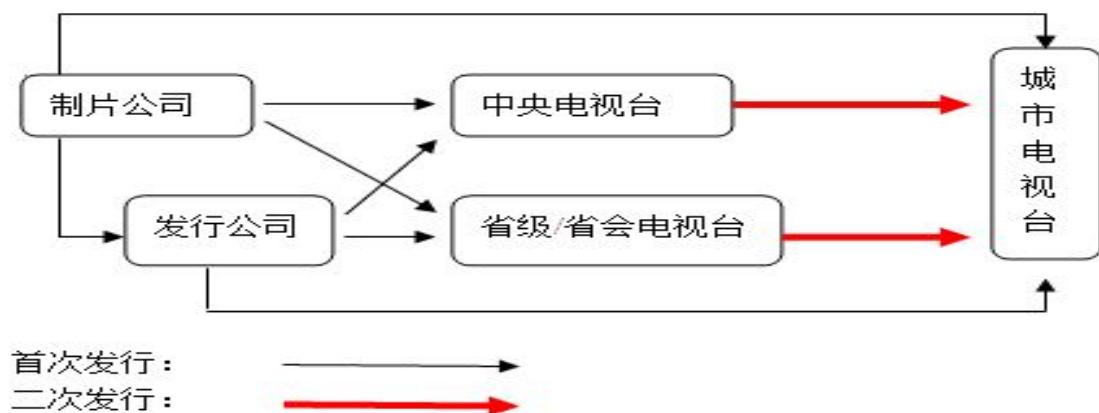


数据来源：CSM 媒介研究

电视剧制作方面呈现区域性集中，华北、华东和华南地区为主要聚集地，北

上广集中了全国大部分的影视制作力量。目前，行业整体供大于求，但优秀剧目播出概率较高，精品剧供不应求，还有很大的发展空间和潜力。

交易方面，分由制片商自主发行或委托区域发行代理商和专业发行公司发行。国内电视剧的发行分为首次发行和二次发行两个层次。中央台的自制剧能力强，选题注重社会效益，进入门槛高，因此省级台/省会台是首次发行市场的主要支撑。二次发行是电视台对已购电视剧在播映权限和时间范围内进行销售，分为播前和播后发行。电视台购买电视剧主要有三种方式：直接购买、间接购买（电视台在电视剧投资拍摄前根据剧本、导演和演员阵容对电视剧估价，预先购买部分版权，以联合拍摄的名义，参与策划和跟片，对其进行质量控制）、联合购买。



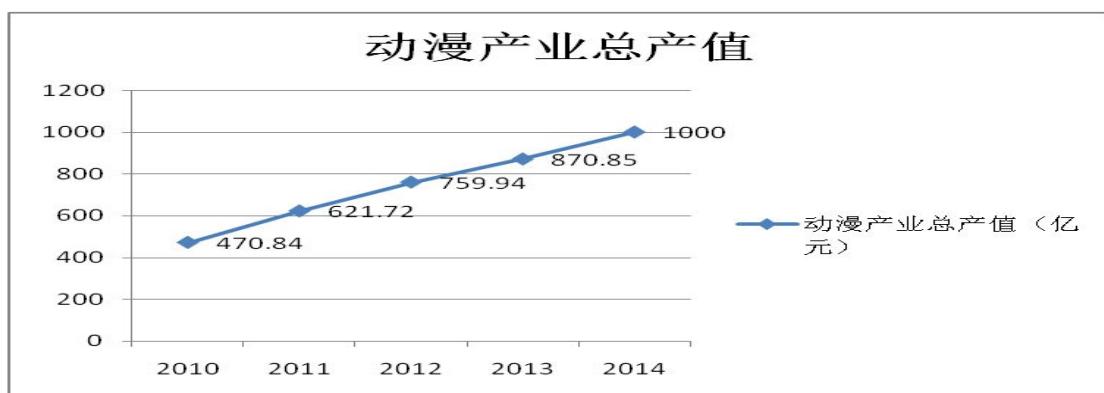
电视剧的需求一直呈现增加趋势。按照国际标准计算，我国文化消费支出总量应该在四万亿以上，目前只有不到八千亿元，占 GDP 的比重还不到 3%。因此我国对文化消费的潜在需求是巨大的。此外，近年来随着我国经济的高速发展，对文化软实力的提升也更加迫切，影视产业文化在传播文化软实力方面占有举足轻重的作用。

（2）动画片行业

自 2006 年中国动漫启动产业化进程以来，动漫行业商业化、市场化、产业化程度与日俱增。我国动漫企业在动漫产业化潮流中快速成长，生产势头稳定，内容呈现多样化，规模实力不断增强。在国家政策和资金等的扶持下，动漫产业集群带和产业区培育初现端倪，动漫展会和交易气氛活跃。随着网络信息技术的

发展，动漫生产、移动终端以及互联网结合日益紧密。但毕竟我国动漫产业发展时间较短，对于产业规律的把握和商业运营仍停留在较为肤浅的层面上，产业调整、人才培养、经营方式等与世界动漫强国仍有很大差距，整体产业仍需在探索中寻求突破。

我国动漫总产值增长快速，动漫产业产值 2005 年不足 100 亿元人民币，2010 年增长到 470.84 亿元，年均增长率超过 30%，2011 年我国动漫产业总产值为 621.72 亿元，2012 年为 759.94 亿元，2013 年我国动漫产业发展速度有所减缓，总产值达 870.85 亿元，2011 年至 2013 年仍保持平均增长速度在 24% 以上，超过同期国内生产总值增长速度 15 个百分点，高于全国文化产业增加值增长速度 4 个百分点。2014 年总产值超过 1000 亿元，与 2013 年相比增长 14.84%。



数据来源：北方传媒研究

从产业生命周期来看，中国动画片目前正处于从幼稚期向发展期转变的过渡阶段，未来几年仍然会保持较快增长态势。尽管行业整体维持增长，但产业链各环节发展程度不尽相同。

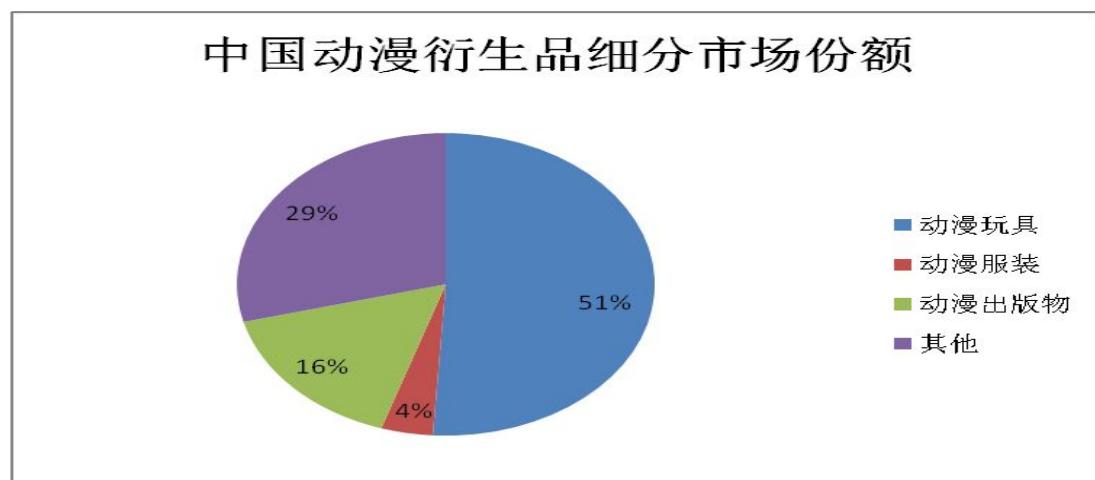
电视动画方面，由于市场的激烈竞争且“十二五”规划提出动画生产需要从数量向质量转变，电视动画全年产量从 2012 年起逐渐走低。其中，2011 年电视动画公示 560 部（完结 435 部），2012 年公示 580 部（完结 395 部），2013 年公示 475 部（完结 358 部），2014 年公示 411 部（完结 220 部）。从类型来看，电视动画类型依旧以益智教育类为主，其次是亲子类。内容生产的主流形式仍然是“低龄化”。

动画电影方面，票房持续走高，初步探索“全龄化”路线。2014年国产动画电影票房持续走高，国产动画电影在2014年的总票房超过了11亿元。同时，相比2010-2012年，2013票房超过5000万的国产动画电影从1部增长到5部，2014年更是达到7部。另外，无论是普通大众还是专业影评人，对于动画电影的整体质量均更加认可。《动漫蓝皮书：中国动漫产业报告（2014）》指出，“低龄化”已经成为阻碍国产动画市场繁荣发展的主要原因之一，“全龄化”的动画生产能够吸引更多观众，正逐渐成为动画内容生产的主流趋势。

动漫衍生品市场方面，整体规模逐年增加。动漫衍生品以动漫玩具、动漫服装和出版物为主，尤其动漫玩具占比最高，达到整体市场的51%。



数据来源：北方传媒研究



数据来源：北方传媒研究

国家对动漫产业从资金、政策、基地建设的扶持力度不断加强，动漫产业基地和文化产业集群区得到高速发展，各种动漫展会繁荣活跃。尤其 2014 年国内动漫展会形式和内容多种多样。无论是规模和频次方面，还是主题和形式方面都有较大的发展。既有国家和省级政府主办的全国性动漫展会，也有省会城市主导的地方性动漫展会；既有以特定动漫角色或动漫情景命题的展会，也有以游园会、嘉年华等形式开展的展会。借势各类展会，国内动漫市场交易发展迅速，市场交易额创下新高。此外，借力创意文化产业集群区国内动漫产业取得较快发展。

另外，网络游戏、手机游戏、动漫新媒体视频等增势迅猛，逐步成为我国动漫产业的重要组成部分。

但相比世界动漫强国，我国动漫产业也存在诸多问题，如在国民生产总值的占比较低、专业人才缺乏、行业利润率低、对于产业规律的把握和商业运营仍处在较为初级的层面等。

2、公司所处的行业发展前景

文化产业正呈现出新的趋势。由于大众文化逐渐摆脱精英文化的指导和批评成为社会的主流文化，导致平民化的现实生活题材电视剧充斥荧屏。“平民化”趋势带来方言剧本、网络剧本的兴盛，观众对电视剧的发展情节的影响也将大大提高。面对电视剧产量和电视剧产品盈利数量的不同，相关部门和研究机构开始建立提高收视率预估、观众访谈、样片观看等播前评估的更为科学的电视节目评估体系。此外，竞争的加剧使电视剧作品也将根据观众的不同需求进行类型化、细分化。

国家对电视剧制作业务的准入许可逐步放开。文化产业作为朝阳产业、绿色产业，对于优化经济结构、提升发展质量、坚持可持续发展具有独特优势。近年来，中国文化产业发展规模从小到大，势头良好，整体实现了较快增长，在国民经济中的份额稳步提高，对整个国民经济的贡献逐年加大。

凭借对数据和流量的准确把握，众多互联网企业高调进入影视行业。在线影

视、P2P 流媒体网站、手机电视、视频播客以及数字电视付费频道等新载体的出现，增加了影视剧作品的分销渠道，增加了新的需求。影视制作企业需根据社会发展变化，把握市场机遇，与新媒体深度融合，拓展业务领域和服务范围，寻找新的盈利空间。

3、影响行业发展的因素

（1）影响行业发展的有利因素

①政策支持

近年来，国家和地方政策大力支持文化产业的发展：从 2005 年 4 月《国务院关于非公有资本进入文化产业的若干决定》鼓励和支持非公有资本进入文化产业开始，国家对包括电视剧和动画片行业在内的文化体制建设和文化产业发展高度重视。

2006 年 1 月，中共中央、国务院发布了《关于深化文化体制改革的若干意见》，这是进一步深化我国文化体制改革的纲领性文件，对于繁荣和发展社会主义先进文化具有全局性、战略性的地位和作用，对于发展文化产业、激励文化创新等方面都具有十分重要的影响和意义。

2009 年 9 月国务院发布的《文化产业振兴规划》指出，文化产业是市场经济条件下繁荣发展社会主义文化的重要载体，是满足人民群众多样化、多层次、多方面精神文化需求的重要途径，也是推动经济结构调整、转变经济发展方式的重要着力点；影视制作业要提升影片、电视剧和电视节目的生产能力，扩大影视制作、发行、播映和后产品开发，满足多种媒体、多种终端对影视数字内容的需求；鼓励非公有资本进入文化创意、影视制作等领域；支持文化企业参加境外影视展等国际大型文化活动；加大税收扶持力度，支持文化产业发展；加大金融支持，鼓励银行业金融机构加大对文化企业的金融支持力度，支持有条件的文化企业进入主板、创业板上市融资。

2009 年 9 月，文化部连续出台《文化部文化产业投资指导目录》和《文化

部关于加快文化产业发展的指导意见》，明确了加快文化产业发展的指导思想、基本原则和主要目标，文化产业发展的方向和重点，鼓励文化产业积极吸收社会资本进入文化产业领域，显示出国家对文化产业的大力支持。

2010年2月，商务部等十部委出台《关于进一步推进国家文化出口重点企业和项目目录相关工作的指导意见》，明确将进一步加大对文化出口重点企业和项目的支持力度，率先培育一批中国文化出口品牌企业和品牌项目，加快提升文化出口企业的国际竞争力。国家对于文化企业将加大资金支持力度、实行税收优惠政策、提供金融支持、提高出口便利化水平。

2010年3月19日，银监会、证监会、国家新闻出版广电总局等九部委出台《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》（银发[2010]94号），进一步改进和提升对我国文化产业的金融服务，支持文化产业振兴和发展繁荣，积极探索适合文化产业项目的多种贷款模式，进一步改进和完善对文化企业的金融服务，推动符合条件的文化企业上市融资，加强适合于创业板市场的中小文化企业项目的筛选和储备，支持其中符合条件的企业上市。

国家的宏观性政策以及地方支持政策为电视剧行业实现快速发展提供了良好的政策环境，为电视剧行业营造了一个较为宽松和有利的发展环境，这有助于国内影视剧制作企业尽快缩短与国际同行之间的差距。

②物质生活水平的提高带动文化消费增长

影视剧对于丰富人们精神生活起着重要的作用，并逐渐成为人们生活中不可缺少的一部分。居民日益坚实的物质基础和提升生活质量的需求会释放出巨大的文化产品购买欲望和消费能力。随着我国国民经济的持续增长、人民生活水平的不断提高，人民对精神文化产品的需求也随之增大，这就为电视剧产业创造了巨大的市场空间。

（2）影响电视剧行业发展的不利因素

①盗版冲击

尽管国家和影视剧制作机构一起在打击盗版方面做出了很多努力,但目前盗版现象依旧十分猖獗。盗版对于我国影视剧市场的冲击较大,从而影响了影视剧制作机构的利润。

②国际市场竞争冲击

目前国产剧在海外市场拓展困难,在本土市场也面临着海外剧挤压的问题。国产剧由于政策保护具有播出时段和播出时间上的优势,但部分引进剧就是凭着非黄金时段也取得了良好的收视效果,对国产影视剧造成一定冲击。

③资金瓶颈限制

大多数影视制作机构盈利能力有限、自身积累速度较慢。由于资金瓶颈的限制,一些影视剧制作机构追求短期效益,压缩成本和制作周期,从而影响行业整体制作质量的提高,对行业的发展形成了不利影响。

(三) 公司所处行业风险

1、监管政策风险

电视剧属于意识形态作品,我国对影视剧行业的监管较为严格,监管内容主要包括电视剧制作资格准入、电视剧备案公示和摄制行政许可、电视剧内容审查、电视剧播出管理等方面。目前,我国影视剧行业的监管政策正在不断调整变化,给公司未来的经营带来不确定性。一方面,如果未来资格准入和相关监管政策宽松化,将会给整个影视剧行业带来更为激烈的竞争,外资制作机构、进口影视剧可能会对国内影视剧制作业造成更大冲击;另一方面,如果公司违反了些监管政策,将会受到行政处罚,如没收从事违法活动的专用工具、设备、罚款,情节严重的还将被吊销相关许可证,从而对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。

2、行业竞争不断加剧的风险

电视剧制作属充分竞争行业。自 2007 年以来,电视剧制作机构数量持续增

加。根据国家新闻出版广电总局的统计，持有 2015 年度《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有 133 家，持有《电视剧制作许可证（乙种）》的军队系统制作机构有 8 家，持有《广播电视台节目制作经营许可证》的机构有 8,563 家。有制作能力的公司数量众多。并且，行业内实力雄厚的企业已经达到能够年产数百集电视剧的水平，凭借行业地位和资金优势，这些公司制作的作品经常能在卫视的黄金时段播出，使得其产品销售价格高，公司盈利能力强。如果公司在竞争日益加剧的行业中不能及时提高创作能力、制作水平和营销能力，公司将面临经营业绩下滑的风险。

3、制作成本上升的风险

近年来，随着国内人工成本、特别是明星的片酬不断上升，国内电视剧制作成本不断增加。此外，电视剧大制作、精品化的发展趋势也推高了电视剧制作成本。

目前，音像制品出版业由于受盗版侵权影响景气度不高，视频网站的盈利模式和业务发展仍在不断完善中，电视剧的销售对象仍然主要是电视台。而电视台资源的稀缺性导致了其在电视剧交易中处于主动地位。如果未来公司不能制作出具有独特市场影响力的作品，则增加的制作成本难以顺利向下游客户转移，从而面临盈利水平下滑的风险。

4、电视剧编播政策变化的风险

在我国，电视台是宣传思想文化的重要阵地，政府对电视台节目的编播实行监管和调控。2009 年 12 月发布的《国家新闻出版广电总局电视剧司关于进一步规范卫视综合频道电视剧编播管理的通知》第三条规定：“（一）电视剧每天播出时间总量不得超过每天播出电视时间总量的 45%；国家法定节假日（元旦、春节、劳动节、清明节、端午节、中秋节、国庆节，以下同）期间，电视剧每天播出时间总量根据本通知的总体精神自行掌握。（二）同一部电视剧每天播出总集数（包括重播集数）不得超过 6 集（每集不超过 46 分钟，以下同）；双休

日同一部电视剧每天播出总集数（包括重播集数）不得超过 8 集；国家法定节假日，同一部电视剧每天播出总集数根据本通知的总体精神自行掌握。”

2011 年 11 月，原国家新闻出版广电总局发布了《〈广播电视台广告播出管理办法〉的补充规定》，规定：“播出电视剧时，不得在每集（以四十五分钟计）中间以任何形式插播广告。”

电视剧电视播映权的销售收入最终是通过电视台的广告来实现的。监管部门关于电视剧编播管理的政策对电视剧的播放时间、播放时段以及电视台插播广告的数量等方面有着重要影响，最终影响公司的电视剧销售收入。

5、作品审查风险

根据《广播电视台节目制作经营管理规定》和《电视剧内容管理规定》，依法设立的电视剧制作机构取得《广播电视台节目制作经营许可证》后从事电视剧摄制工作必须经过国家新闻出版广电总局的备案公示并取得制作许可后方可进行。根据《电视剧内容管理规定》，电视剧实行内容审查和发行许可制度，即电视剧摄制完成后，必须经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》之后方可发行。根据《电视剧内容管理规定》，电视台对其播出电视剧的内容，应该按照《电视剧内容管理规定》的内容审核标准，进行播前审查和重播重审。此外，国家新闻出版广电总局可以对全国电视台播出电视剧的总量、范围、比例、时机、时段等进行宏观调控。

如果公司作品不符合政策导向，就会面临无法进入市场的风险，从而造成公司财务损失。具体来说，一是剧本如果不能通过广播电影电视行政管理部门备案，公司将会损失策划和相关剧本编写费用；二是拍摄完成的电视剧如果无法通过发行审核，公司将损失全部制作成本和发行费用。

6、“一剧两星”政策影响的风险

卫视综合频道电视剧首轮播出模式可以概括为“N+X”模式，其中，“N”

为电视剧首轮播出中在黄金时段播出的频道数量，“X”为该剧此轮播出中在其他时段播出的频道数量。我国已实施 10 年之久的“4+X”播出政策于 2015 年 1 月 1 日调整为“一剧两星”政策，即：同一部电视剧每晚黄金时段联播的卫视综合频道不得超过两家，同一部电视剧在卫视综合频道每晚黄金时段播出不得超过二集。“一剧两星”播出政策一方面意味着播出容量的增加，但另一方面亦意味着电视剧制作企业最多只能将首轮黄金时段播映权同时卖给两家卫视，相比原有四家卫视联播，首轮收入会有所下降。公司计划推出的高投入制作的电视剧面临首轮卫视播映权价格下降的风险。

7、网络传播权销售收入可能无法持续增长的风险

近年来，我国政府对于网络版权的保护力度日益加大。打击盗版、支持正版的运营模式已成为主要网络视频服务企业的共识。近几年，乐视网信息技术（北京）股份有限公司、优酷网有限公司、土豆网控股有限公司、酷 6 传媒有限公司等国内网络视频服务企业纷纷上市。一方面这些公司通过上市资金实力增强，另一方面，上市带来的业绩考核压力加大，这些公司纷纷加大对优秀影视剧版权的争夺以提升市场地位，从而推动近几年影视剧信息网络传播权价格上升。据统计，单集电视剧信息网络传播权价格已经由 2007 年的 3,000 至 5,000 元增长至 2011 年最高超过 100 万元。2012 年电视剧信息网络传播权价格先跌后涨，2013 年以来，市场景气度有所下降，但总体保持稳定。

网络视频服务企业的影视剧业务所获得的收入主要是依靠广告、影视剧点播以及合作网站分成等来实现。前几年网络播映权价格的上升，与视频网站上市后现金充裕、业绩压力大等因素有关。影视剧版权采购价格的上升将会增加网络视频服务企业版权采购的成本和无形资产摊销金额，对网络视频服务企业的盈利能力产生一定的影响。预计在视频网站盈利模式成熟前，这些公司对影视剧网络版权的采购能力和采购意愿难以出现新的爆发性增长。

8、联合投资制作的风险

联合摄制是目前影视剧投资制作的重要形式之一。在联合摄制制作中，联合投资各方通常约定由一方作为执行制片方，负责剧组的组建、具体的拍摄工作以及资金的管理等。非执行制片方一般只是将资金投入到执行制片方，并按照约定获得版权以及相应的投资收益。

在联合摄制时，如果投资预算等方面发生较大变化，各投资方需重新约定各自的权利义务，一旦协商不成，项目将被终止，各投资方的前期投入将成为损失。为主动控制风险，公司在目前的联合制作中都是担任执行制片方。尽管如此，如果合作方资金不能按时到位，不仅会影响影视剧制作与发行的进度，也可能造成前期投资的损失。

9、侵权盗版的风险

影视剧作品的侵权盗版现象在音像制品出版权、信息网络传播权以及电视播映权这三类版权形式方面均普遍存在。因为盗版音像制品的价格低廉，利润高，盗版音像制品屡禁不止。网络侵权现象近年来虽有所好转，但仍有部分视频网站播放未取得合法授权的影视剧。在电视台播出市场，依然存在部分地市级地方电视台盗播电视剧的现象。此外，中国影视剧在海外被盗播的现象也时有发生。侵权盗版直接降低了电视剧作品的音像制品出版权、信息网络传播权以及电视播映权的销售收入，损害了电视剧制作企业的利益。

10、知识产权纠纷的风险

影视剧制作企业的主要收入来源就是影视剧的版权收入，《中华人民共和国著作权法》第十五条规定：“电影作品和以类似摄制电影的方法创作的作品的著作权由制片者享有。”在联合投资摄制影视剧的模式下，影视剧版权的归属依赖于合作各方的合同约定，如约定不清楚或者执行过程中存在与合同约定不一致的情形，则存在发生影视剧著作权纠纷的风险。

另一方面，在影视剧生产过程中使用他人知识产权的情况时有发生。比如影视公司将他人小说改编为剧本、拍摄过程中使用他人肖像作为道具等，这需要取

得权利人的许可。如未能取得合法的许可或许可人自身的权利存在瑕疵，则会导致公司作品侵犯他人知识产权的风险。

影视行业知识产权纠纷的发生难以完全避免。一旦公司因知识产权纠纷存在诉讼、仲裁等情况，一方面可能会直接损害公司的经济利益，另一方面也会损害公司的品牌和形象，对公司的生产经营产生不利影响。

11、业务经营许可到期后无法延续的风险

我国影视剧行业的监管极为严格。影视公司在业务开展过程中必须取得《广播电视台节目制作经营许可证》、《电视剧制作许可证》、《摄制电影许可证》、《电影发行经营许可证》等生产经营许可，且上述许可存在一定的期限。如果公司的前述许可到期后不能及时办理延续手续，公司的生产经营将会受到严重影响。

12、（演职）人员管理及违约风险

每一部影视作品都有对应的主要演职人员。同样的剧本交由不同团队制作，效果将完全不同。一旦主要的演职人员出现违约，一方面，从调解或诉讼到达成协议或判决、执行需要一个较长的时间，并且公司收到演职人员的违约金以及赔偿金额存在一定不确定性；另一方面，如需临时更换主要的演职人员将大大增加公司影视剧的制作成本，影响作品的推出进度，将给整部影视剧带来巨额损失。因此，公司存在演职人员管理及违约风险。

13、安全生产的风险

影视剧的制作过程会涉及到爆破、烟火、空中打斗、骑马、驾车等复杂危险的实景拍摄，一旦发生安全事故可能导致演职人员的人身伤亡、财产损毁甚至环境的污染，任何一项事故均可能导致拍摄过程的中断，并给公司带来经济赔偿等潜在的法律责任。如果公司不能加强现场管理，一旦发生事故会对公司的经营和财务状况造成不利影响。

14、电视剧预售的违约风险

电视剧预售方式是指公司在电视剧作品取得发行许可证之前，就通过签订预售协议的方式将未来电视剧的电视播映权或信息网络传播权提前销售给电视台、网络视频服务企业等客户。这种方式能加快电视剧制作企业资金回收的进度，提高盈利水平。但如果预售的电视剧最终未能取得发行许可证，则根据《电视剧内容管理规定》，该剧不能发行，公司将会因不能履行合同而承担相应的违约责任。随着公司市场影响力提升，公司正积极尝试预售的销售模式。如果公司未能相应加强对监管政策的研究，则未来会面临预售作品违约的风险。

15、受经济周期影响的风险

公司电视剧作品的销售对象主要是电视台和网站。电视台用于购买电视剧播映权的资金来源主要为广告收入，网站除点播收入外，广告也是重要的收入来源。当经济景气度高时，企业的盈利较好、预期乐观，用于投放广告的支出增加，电视台用于购买电视剧的资金规模增加；反之，当经济衰退时，电视台购买电视剧的能力也随之下降。电视剧市场整体受经济周期波动影响较大。

（四）公司在行业中的主要竞争对手及竞争优劣势

1、主要竞争对手情况

近年来，国家对影视行业的管制日趋放松，对民营影视的扶植力度日渐加大。虽然目前国有影视企业仍然占据市场主导地位，但民营企业正逐渐成为影视市场的重要组成力量，其竞争地位不断加强。国内实力较强的竞争对手主要有如下机构：

（1）中央电视台下属电视剧制作机构

中央电视台隶属于国家新闻出版广电总局，是国家副部级事业单位。电视剧代表作包括《红楼梦》、《三国演义》等，是国内最具实力的电视剧制作机构之一。

(2) 华谊兄弟

华谊兄弟是中国最著名的电影品牌，业务涵盖电影、电视剧、艺人经纪服务、音乐和影院投资，是国内最具实力的民营影视制作企业之一。电视剧代表作包括《我的团长我的团》、《士兵突击》等。

(3) 华策影视

华策影视为国内创业板上市公司，被誉为“中国电视剧第一股”。公司市值达两百多亿元，并荣登“2013 福布斯中国最具潜力上市公司百强榜”，居传媒版块首位，代表作包括《中国往事》、《倾城之恋》等。

(4) 海润影视

海润影视是国内第一批获得国家广播电影电视总局批准认证的甲种《电视剧制作许可证》的民营影视制作机构，是国内最早成立、生产规模最大及专业化程度最高的民营影视制作机构之一，电视剧代表作包括《亮剑》、《永不瞑目》等。

(5) 华录百纳

华录百纳是国内创业板上市公司，业内领先的精品剧制作机构，系国务院国资委直属中央企业中国华录集团有限公司控制的电视剧制作企业，电视剧代表作包括《汉武大帝》、《永不磨灭的番号》等。

(6) 光线传媒

光线传媒为创业板上市公司，首都广播电视制作业协会副会长单位，目前已成为中国最大的民营传媒娱乐集团，成功跻身中国电视剧制作业前十强之列，代表作包括《古剑奇谭》、《新闺蜜时代》等。

(7) 新文化

新文化是国内创业板上市公司，系国内民营影视制作企业，代表作包括《亮剑-铁血军魂》、《杀狼花》等。

2、公司的竞争优势

（1）细分市场优势

公司在电视剧年代戏的细分市场中占有明显优势。《后妈的春天》在江苏、福建、四川、广东地面频道收视均居前三名，多次单集首名。《娘心》在江苏、四川、广东地面频道收视均为首名，在湖南、浙江、山东、福建地面频道稳居前三名。《奶奶再爱我一次》在湖北、湖南、福建、江西等地地面收视优异，多次收视第一；在安徽卫视黄金档播出期间，全国收视统计中均在前十内。

（2）丰富的剧本储备

公司较为重视剧本的储备，除自身储备有一批原创影视及动画作品外，早年更以低价独家获取了一批优秀作品的影视改编权。包括《钟点父子》、《妇科男医生》、《天蚕变》、《唐刀》等等，更有《小熊一族》、《宠物宝贝环游记》、《池塘王子》等5部动画片的发行权及衍生产品开发权。

（3）成熟的发行网络

公司自设立以来，凭借良好的业务口碑及长期以来与电视等各种媒体的业务合作，与行业内众多省市的省级地面电视台、省级卫星电视台、省会城市电视台建立了较好的业务关系，形成了强大的发行销售网络。

（4）影视、动画相结合的优势

公司从动漫业务起步，逐步形成以电视剧业务为主、兼顾动漫制作的业务模式。以好莱坞科幻大片《阿凡达》为代表，影视业呈现出以真人和动画虚拟相结合的趋势。公司在动漫与影视两方面的积累，具备了良好的创作“动画影视作品”的条件。

3、公司的劣势

公司的融资能力弱，影响了业务的发展。由于公司规模较小且缺乏可供抵押的资产，公司难以从银行获得贷款，公司的发展的主要依靠自有资金和部分民间

借贷。由于受到资金瓶颈的困扰，电视剧无法量产。对于与当红的影视明星、导演、编剧等人才的合作和电视剧动画片新业务的投入也受到了极大的限制，影响了公司整体业务的拓展和技术升级。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

本公司自创立大会召开之日起至本公开转让说明书签署之日，共召开了 3 次股东大会、3 次董事会会议及 1 次监事会会议，制定并审议通过了《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》等制度，会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

（一）股东大会制度建立健全及运行情况

1、股东大会制度建立健全情况

2015 年 5 月 21 日，公司召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，通过了关于设立股份公司并由发起人 4 名股东组成股份公司股东大会的一系列议案。公司股东大会由全体股东组成，是公司的权力机构，其职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

2、股东大会制度运行情况

自本公司设立以来，股东大会一直根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定规范运作。截至本公开转让说明书签署之日，本公司共召开了 3 次股东大会，会议的内容决议以及召集召开程序合法合规。

（二）董事会制度建立健全及运行情况

1、董事会制度建立健全情况

2015 年 5 月 21 日，公司召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，会议选举了苏小平、许伟祖、罗颂烈、刘永佑、刘昆为公司董事。上述 5 人组成了股份公司第一届董事会，同日，股份公司召开了第一届董事会第一次会议。董事

由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不得无故解除其职务。

2、董事会制度运行情况

自本公司设立以来，历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，本公司共召开了3次董事会会议，会议的内容决议以及召集召开程序合法合规。

（三）监事会制度建立健全及运行情况

1、监事会制度建立健全情况

2015年5月21日，公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，会议选举了卢小捷、郑艺为监事，上述两人与职工代表大会选举的职工代表监事吴荣亮组成了股份公司第一届监事会。同日，股份公司召开了第一届监事会第一次会议。监事任期为三年，监事任期届满，连选可以连任。

2、监事会制度运行情况

自本公司设立以来，历次监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，本公司共召开了1次监事会会议，会议的内容决议以及召集召开程序合法合规。

（四）董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

1、董事会对公司治理机制执行情况的讨论

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规则，股份公司在《公司章程》和《股东大会议事规则》中建立了相对健全的股东保障机制。

(1) 知情权

股东有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

(2) 参与权

股东通过股东大会形式参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，并应于上一个会计年度结束后的 6 个月内举行。《公司章程》详细规定了股东大会的召集、提案和通知、召开、表决和决议等确保全体股东参与股东大会的程序。

股份公司成立至今，全体股东通过本人出席和委托代理人出席股东大会并作出表决，股东的参与权得到确实的落实。

(3) 质询权

股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

(4) 表决权

股东有权依法请求召开、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权。股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会做出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

(5) 投资者关系管理

《公司章程》第十二章专门规定了投资者关系管理相关规定，内容包括了投资者关系管理的工作内容、沟通方式等。

（6）关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十六条规定，“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当详细记载非关联股东的表决情况。

第一百二十四条规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联交易的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

《股东大会议事规则》第五十五条规定，“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当详细记载非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项时，会议需要关联股东进行说明的，关联股东有责任和义务如实作出说明。

股东大会就关联交易表决时，关联股东的回避和表决程序如下：

（一）关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东有权向股东大会提出关联股东回避申请；

（二）当出现是否为关联股东的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该股东是否为关联股东，并决定其是否回避，该决议为终局决定；

（三）股东大会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按公司章程的规定表决；

（四）如有特殊情况关联股东无法回避的，公司在征得有关监管机构的同意

后，股东大会可以按照正常程序进行表决，并在决议中对关联股东无法回避的特殊情况予以说明，同时应对非关联股东的投票情况进行专门统计，在决议中记录并作出相应披露。”

根据《董事会议事规则》第五十条规定：“出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：（一）全国股份转让系统有限责任公司规定董事应当回避的情形；（二）董事本人认为应当回避的情形；（三）《公司章程》规定的因董事与会提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。

在董事回避表决的情况下，有关董事会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。董事会审议按规定应当提交股东大会审议的重大关联交易事项（日常关联交易除外），应当以现场方式召开全体会议，董事不得委托他人出席或以通讯方式参加表决。”

《对外担保制度》第五条规定，“股东会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

《关联交易决策制度》中“第二节 关联交易的董事会表决程序”和“第三节 关联交易的股东大会表决程序”也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

（7）与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

本公司制定了《企业财务制度》、《会计档案管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列财务管理和风险控制制度，对财务管理等各方面有了具体规定。本公司还制定了《公司内部控制制度》、《公司内部管理流程汇总》等制度，对本公司主要业务流程均有较为系统的内部管理流程和健全的内部控制制度。

2、董事会对公司治理机制执行情况的评估

本公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为,截至本公开转让说明书签署之日,本公司根据公司的具体情况,已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制,相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。本公司已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度,以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来,前述制度能得以有效执行。本公司将根据发展需要,及时补充和完善公司治理机制,更有效地执行各项内部制度,更好地保护全体股东的利益。

二、公司投资者权益保护情况

本公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律法规的规定,制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度,明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序,本公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效,保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时,公司还制订了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《企业财务制度》、《会计档案管理制度》、《公司内部控制制度》、《公司内部管理流程汇总》等规章制度,涵盖了关联交易管理、投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理,形成了规范的管理体系。

本公司将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于信息披露的有关要求,认真履行信息披露义务。依据《公司章程》中有关信息披露和投资者关系管理的制度,本公司将通过定期报告与临时报告、年度报告说明会、股东大会、公司网站、电话咨询、现场参观和路演等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通,并且以充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、高效低耗和互动沟通等原则,保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司及控股股东、实际控制人近两年内不存在重大违法违规行为，也不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁事项及行政处罚案件。公司、控股股东、实际控制人均已出具《关于近两年内不存在违法违规行为的声明》和《关于不存在未了结或可预见的重大诉讼或仲裁事项的声明》，承诺近两年内不存在重大违法违规行为，也不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁事项及行政处罚案件。

四、公司独立情况

（一）业务独立情况

本公司主要从事影视剧、动画片的创作、投资、制作以及运营业务，拥有完整的法人财产权，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系；截至本说明书出具之日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况，且公司控股股东、实际控制人已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

（二）资产独立情况

本公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的固定资产、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，资产产权界定清晰。

截至本说明书出具之日，公司的主要资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

本公司完全独立管理员工劳动、人事和分配制度，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同；公司高级管理人员与核心技

技术人员均专在本公司及下属公司任职，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领薪的情形。公司的财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

本公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规、部门规章及《公司章程》等公司规章制度，依据法定程序产生，不存在人事任命受股东或其他单位干扰的情形。

（四）财务独立情况

本公司成立后，已按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理，独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

本公司独立拥有银行账户，现持有由中国人民银行东阳市支行颁发的《开户许可证》（编号：3310-01723145，核准号：J3388000763204），独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

公司依法独立纳税，取得了编号为“浙税联字 330783676182553 号”税务登记证。

（五）机构独立情况

本公司已建立了适应自身发展和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均独立，独立行使经营管理权。不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司实际控制人苏小平控制的除本公司以外的法人机构为民生文化、新安多媒体和福州影响。

1、民生文化

民生文化为本公司的控股股东，其基本情况请参照公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”之“1、控股股东基本情况”。

目前，民生文化持有本公司 79.88%的股权，从事股权投资业务，除此之外未经营其他业务。因此，本公司与民生文化不存在同业竞争。

2、新安多媒体

新安多媒体成立于 2005 年 3 月 23 日，注册资本 389 万元，系由苏小平出资 389 万元设立的自然人独资企业，住所：福州市鼓楼区软件大道 89 号软件园 2 期 11#楼 419 室，注册号：350100100207589。目前，新安多媒体的经营范围为网络技术开发服务（不含网络服务）（以上经营项目涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。新安多媒体目前仅从事房屋租赁业务，因此，本公司与新安多媒体不存在同业竞争。

3、福州影响

福州影响成立于 2003 年 9 月 28 日，注册资本 360 万元，由新安多媒体出资 324 万元、苏小平出资 36 万元设立。目前，福州影响未从事实际经营业务，经营范围变更手续正在办理中，因此，本公司与福州影响不存在同业竞争。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免与公司之间发生同业竞争，本公司控股股东民生文化、实际控制人苏小平，以及持股 5%以上股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺在承诺函日期前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接），也将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任

何活动，不会利用股东身份从事损害公司及其他股东利益的经营活动，并承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

六、公司为规范关联交易的机制安排

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联人、关联交易内容、关联交易报告、回避制度、决策权限等相关内容进行了明确的规定。

公司与关联法人之间发生的交易，所涉及的金额在 30 万元以下且占公司最近一期审计净资产绝对值的 0.5%以下；公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 3 万元以下；公司与关联人之间发生的交易，所涉及的金额尚未达到全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定需要进行申报、公告标准的。以上关联交易属小额关联交易，须经公司总经理批准。

公司与关联法人之间发生的交易，所涉及的金额在 30 万元以上 300 万元以下且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5%以上、5%以下；公司在关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 3 万元以上、30 万元以下；公司与关联人之间发生的交易，所涉及的金额达到全国股份转让系统公司规定需要进行申报、公告及董事会批准的。以上关联交易属于一般关联交易，须经公司董事会批准。

公司与关联人之间发生的交易（公司提供担保、受赠现金资产除外），所涉及的金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%以上；公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 30 万元以上；公司为关联人、持有本公司 5%以下股份的股东提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后及时披露并提交股东大会审议；公司与关联人之间发生的交易，所涉及的金额达到全国股份转让系统公司规定需要进行公告、申报及股东大会批准的。以上关联交易属于重大关联交易，须经公司股东大会审议批准。

七、公司报告期内资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况

关联方北京影响力智库咨询有限公司占用本公司资金 36 万元。除此之外，不存在其他关联方占用本公司资金的情形。关联方交易请详见本说明书“第四节 财务会计信息”之“六、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）报告期的关联交易”。

报告期内，本公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金，本公司在《公司章程》和《对外担保管理制度》中明确了对外担保的审批权限和审议程序，其中本公司下列重大担保行为，须经股东大会审议通过：

- “1、公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；
- 2、为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；
- 3、连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；
- 4、连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 500 万元人民币；
- 5、单笔担保额超过最近一期经审计净资产的 10%的担保；
- 6、对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；
- 7、全国中小企业股份转让系统有限责任公司或公司章程规定的其他担保情形。”

八、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况

董事、监事、高级管理人员与其他核心人员及其近亲属直接或间接持有公司

股份情况如下：

| 姓名 | 任职情况 | 持股形式 |
|-----|---------------|------|
| 苏小平 | 董事长、总经理 | 直接持股 |
| | | 间接持股 |
| 许伟祖 | 董事 | 间接持股 |
| 罗颂烈 | 董事、副总经理 | 间接持股 |
| 刘永佑 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 间接持股 |
| 刘昆 | 董事 | - |
| 卢小捷 | 监事会主席 | 间接持股 |
| 郑艺 | 监事 | 间接持股 |
| 吴荣亮 | 监事、后期经理 | 间接持股 |
| 王峰 | 副总经理 | 间接持股 |
| 姚忠礼 | 创作总监 | 间接持股 |
| 许孝珠 | 无(苏小平配偶) | 间接持股 |

苏小平直接持有本公司 8.88%的股权，并持有民生文化 66.75%的股权，民生文化直接持有本公司 79.88%的股权；许伟祖、罗颂烈、刘永佑、卢小捷、郑艺、吴荣亮、王峰、姚忠礼分别持有影响合伙 5.75%、11.00%、11.00%、28.75%、3.75%、2.00%、8.00%、5.00%的份额，影响合伙直接持有本公司 6.51%的股权；许孝珠系苏小平的配偶，直接持有民生文化 33.25%的股权，民生文化直接持有本公司 79.88%的股权；刘昆未持有本公司股权。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述持股情况外，本公司董事、监事、高级管理人员与其他核心技术人员及其近亲属未持有本公司股份。

上述董事、监事、高级管理人员与其他核心技术人员及其近亲属持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

本公司董事、监事、高级管理人员中，董事长苏小平的配偶许孝珠与董事许伟祖为姐弟关系。除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

本公司董事、监事、高级管理人员未就所持股份作出严于公司章程和相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

此外，本公司董事、监事、高级管理人员均承诺不从事任何有损于公司利益的生产经营活动，在任职期间不从事或发展与公司经营业务相同或相似的业务。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

| 姓名 | 本公司职务 | 兼职单位 | 兼任职务 | 与本公司 的关联关系 |
|-----|-------------------|-------------------|---------|---------------------|
| 苏小平 | 董事长、总经理 | 民生文化 | 执行董事 | 本公司控股股东 |
| | | 北京影响 | 执行董事、经理 | 本公司子公司 |
| 许伟祖 | 董事 | 民生文化 | 总经理 | 本公司控股股东 |
| | | 新安多媒体 | 执行董事、经理 | 本公司实际控制人 控制的其他企业 |
| | | 福州影响 | 执行董事、经理 | 本公司实际控制人 控制的其他企业 |
| | | 新安合纵 | 执行董事、经理 | 本公司子公司 |
| 刘永佑 | 董事、董事会秘书、 财务总监 | 影响合伙 | 执行事务合伙人 | 本公司股东 |
| 刘昆 | 董事 | 北京御熙红投资 管理有限公司 | 执行董事、经理 | 本公司董事控制的 其他企业 |
| | | 山东矿机集团股份有限公司 | 独立董事 | 本公司董事兼职的 其他企业 |
| 卢小捷 | 监事会主席 | 新安多媒体 | 监事 | 本公司实际控制人 控制的其他企业 |
| | | 福州影响 | 监事 | 本公司实际控制人 控制的其他企业 |

刘昆目前持有北京御熙红投资管理有限公司 99%的股权，并担任执行董事兼经理职务。北京御熙红投资管理有限公司的具体情况如下：

| | |
|-------|-------------------------------|
| 注册号 | 110105014299855 |
| 名称 | 北京御熙红投资管理有限公司 |
| 住所 | 北京市朝阳区东三环北路甲19号楼9层1003内 B169室 |
| 法定代表人 | 刘昆 |
| 注册资本 | 100万元整 |
| 公司类型 | 有限责任公司（自然人投资或控股） |

| | |
|------|---|
| 经营范围 | 投资管理；从事商业经纪业务；财务咨询（不得开展审计、验资、查帐、评估、会计咨询、代理记帐等需专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料。） |
| 成立日期 | 2011年10月9日 |
| 经营期限 | 自2011年10月9日至2031年10月8日 |

除上表所列情况外，本公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

| 姓名 | 本公司职务 | 对外投资单位 | 投资比例 | 与本公司的关联关系 |
|-----|---------------|----------------|---------|-----------------|
| 苏小平 | 董事长、总经理 | 民生文化 | 66.75% | 本公司控股股东 |
| | | 新安多媒体 | 100.00% | 本公司实际控制人控制的其他企业 |
| | | 福州影响 | 10.00% | 本公司实际控制人控制的其他企业 |
| 许伟祖 | 董事 | 影响合伙 | 5.75% | 本公司股东 |
| 罗颂烈 | 董事、副总经理 | 影响合伙 | 11.00% | 本公司股东 |
| 刘永佑 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 影响合伙 | 11.00% | 本公司股东 |
| 刘昆 | 董事 | 北京御熙红投资管理有限公司 | 99.00% | 本公司董事控制的其他企业 |
| | | 山东浩信会计师事务所有限公司 | 17.00% | 本公司董事参股的其他企业 |
| 卢小捷 | 监事会主席 | 影响合伙 | 28.75% | 本公司股东 |
| 郑艺 | 监事 | 影响合伙 | 3.75% | 本公司股东 |
| 吴荣亮 | 监事 | 影响合伙 | 2.00% | 本公司股东 |
| 王峰 | 副总经理 | 影响合伙 | 8.00% | 本公司股东 |

刘昆目前持有山东浩信会计师事务所有限公司 17%的股权，未在其中担任董事、监事或高级管理人员。

除上表所列情况外，本公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

本公司董事、监事、高级管理人员最近两年内未受到中国证监会行政处罚或

者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统有限责任公司公开谴责。

（七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、报告期内董事的变动情况

股份公司成立前，公司未设董事会。2008年5月26日，有限公司作出股东决议，由许伟祖担任公司执行董事和经理。2010年12月21日，有限公司作出股东决议，免去许伟祖原担任的执行董事、经理职务，选举苏小平为执行董事，聘任苏小平为公司经理。

2013年5月23日，有限公司召开股东会并作出决议，免去苏小平原担任的执行董事、经理职务，选举许伟祖为执行董事，聘任许伟祖为公司经理。

2015年5月21日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，并决议成立董事会，选举苏小平、许伟祖、罗颂烈、刘永佑、刘昆为公司第一届董事会董事。

自股份公司成立以来，本公司董事未发生变动。

2、报告期内监事的变动情况

股份公司成立前，公司未设监事会，设一名监事。2008年5月26日，有限公司作出股东决议，选举黄秀珍为公司监事。

报告期内，公司监事未发生变动，一直由黄秀珍担任。

2015年5月21日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，选举卢小捷、郑艺为公司第一届监事会监事，与职工代表大会选举的职工代表监事吴荣亮组成公司第一届监事会。卢小捷任监事会主席。

自股份公司成立以来，本公司监事未发生变动。

3、报告期内高级管理人员的变动情况

股份公司成立前，公司经理为许伟祖。

2015年5月21日，公司召开第一届第一次董事会会议，聘任苏小平为公司总经理，罗颂烈、王峰为公司副总经理，刘永佑为财务总监、董事会秘书。

自股份公司成立以来，本公司高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务会计信息

一、最近两年一期的财务会计报表

(一) 合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

| 资产 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 12,283,514.78 | 1,428,910.47 | 23,338.10 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | 7,642,670.56 | 5,436,375.26 | 13,766,203.00 |
| 预付款项 | 1,220,308.00 | 1,116,308.00 | 1,150,000.00 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 998,675.00 | 13,412,160.70 | 10,425,550.00 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 31,919,981.57 | 31,546,974.86 | 16,422,847.41 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | - |
| 流动资产合计 | 54,065,149.91 | 52,940,729.29 | 41,787,938.51 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |

| | | | |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 固定资产 | 667,727.67 | 757,355.35 | 503,346.52 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 2,623,405.24 | 2,765,380.00 | 3,220,300.00 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 123,834.60 | 87,574.68 | 183,471.75 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 3,414,967.51 | 3,610,310.03 | 3,907,118.27 |
| 资产总计 | 57,480,117.42 | 56,551,039.32 | 45,695,056.78 |

合并资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 30,988.00 | - |
| 预收款项 | 55,500.00 | 55,500.00 | |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 14,016.00 | - | - |
| 应交税费 | 367,898.91 | 1,424,253.92 | 1,143,644.38 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 17,548,460.95 | 28,420,024.16 | 19,795,262.83 |
| 应付分保账款 | - | - | - |
| 保险合同准备金 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | 17,985,875.86 | 29,930,766.08 | 20,938,907.21 |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | 17,985,875.86 | 29,930,766.08 | 20,938,907.21 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 3,380,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 28,263,709.56 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 1,534,577.33 | 1,488,224.92 | 1,234,225.88 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 6,315,954.67 | 6,132,048.32 | 4,521,923.69 |
| 归属于母公司所有者权益计 | 39,494,241.56 | 26,620,273.24 | 24,756,149.57 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | 39,494,241.56 | 26,620,273.24 | 24,756,149.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 57,480,117.42 | 56,551,039.32 | 45,695,056.78 |

2、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | 7,531,283.03 | 10,946,745.29 | 30,756,957.82 |
| 其中：营业收入 | 7,531,283.03 | 10,946,745.29 | 30,756,957.82 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | 6,967,663.02 | 10,576,497.92 | 19,773,036.64 |
| 其中：营业成本 | 2,867,967.10 | 4,935,189.58 | 12,859,014.21 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 营业税金及附加 | 55,112.48 | 135,484.62 | 175,374.85 |
| 销售费用 | 57,833.59 | 200,450.25 | 193,052.96 |
| 管理费用 | 2,582,077.40 | 2,946,066.43 | 2,290,229.77 |
| 财务费用 | 1,259,632.75 | 2,742,895.34 | 3,897,515.35 |
| 资产减值损失 | 145,039.70 | -383,588.30 | 357,849.50 |
| 加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - | -500,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 563,620.01 | 370,247.37 | 10,483,921.18 |
| 加：营业外收入 | 45,245.00 | 1,863,442.00 | 719,286.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | - | 84,266.78 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 608,865.01 | 2,233,689.37 | 11,118,940.40 |
| 减：所得税费用 | 378,606.25 | 369,565.70 | 676,011.89 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 230,258.76 | 1,864,123.67 | 10,442,928.51 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 230,258.76 | 1,864,123.67 | 10,442,928.51 |

| | | | |
|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | 230,258.76 | 1,864,123.67 | 10,442,928.51 |
| 其中：归属于母公司所有者的综合收益总额 | 230,258.76 | 1,864,123.67 | 10,442,928.51 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 0.08 | 0.62 | 3.48 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 0.08 | 0.62 | 3.48 |

3、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 5,764,157.92 | 20,628,419.24 | 25,300,229.65 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,583,040.06 | 2,984,152.12 | 3,626,716.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,347,197.98 | 23,612,571.36 | 28,926,946.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,396,321.49 | 20,091,382.06 | 2,623,250.93 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | - | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | - | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | - | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 支付保单红利的现金 | - | - | - |

| | | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 525,526.00 | 392,496.00 | 587,653.74 |
| 支付的各项税费 | 2,054,449.32 | 1,627,618.01 | 2,529,730.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,570,672.89 | 3,698,214.62 | 5,147,883.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 12,546,969.70 | 25,809,710.69 | 10,888,518.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,199,771.72 | -2,197,139.33 | 18,038,427.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,829.06 | 518,467.90 | - |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 质押贷款净增加额 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 9,829.06 | 518,467.90 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,829.06 | -518,467.90 | - |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 14,000,000.00 | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 6,300,000.00 | 48,090,000.00 | 38,490,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 20,300,000.00 | 48,090,000.00 | 38,490,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,980,000.00 | 41,230,000.00 | 53,089,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,255,794.91 | 2,738,820.40 | 3,891,316.32 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,235,794.91 | 43,968,820.40 | 56,980,316.32 |

| | | | |
|----------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,064,205.09 | 4,121,179.60 | -18,490,316.32 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 10,854,604.31 | 1,405,572.37 | -451,888.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,428,910.47 | 23,338.10 | 475,226.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 12,283,514.78 | 1,428,910.47 | 23,338.10 |

4、合并所有者权益变动表

(1) 2015年1-4月所有者权益变动表

单位: 元

| 项目 | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|--------------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 一、上期末余额 | 3,000,000.00 | 16,000,000.00 | - | 1,488,224.92 | 6,132,048.32 | - | 26,620,273.24 |
| 加: 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 3,000,000.00 | 16,000,000.00 | - | 1,488,224.92 | 6,132,048.32 | - | 26,620,273.24 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 380,000.00 | 12,263,709.56 | - | 46,352.41 | 183,906.35 | - | 12,873,968.32 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | 230,258.76 | - | 230,258.76 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | 380,000.00 | 10,871,109.56 | - | - | - | - | 11,251,109.56 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | 1,392,600.00 | - | - | - | - | 1,392,600.00 |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | 46,352.41 | -46,352.41 | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|----------------------|---------------------|----------------------|---|-----------------------|---------------------|---|---|------------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.未分配利润转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 3,380,000.00 | 28,263,709.56 | | - 1,534,577.33 | 6,315,954.67 | | | - 39,494,241.56 |

(2) 2014 年所有者权益变动表

| 项目 | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|---------------------------|---------------------|----------------------|--------|---------------------|---------------------|--------|------------------------|
| 一、上期末余额 | 3,000,000.00 | 16,000,000.00 | | 1,234,225.88 | 4,521,923.69 | | - 24,756,149.57 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 3,000,000.00 | 16,000,000.00 | | 1,234,225.88 | 4,521,923.69 | | - 24,756,149.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”) | - | - | | 253,999.04 | 1,610,124.63 | | - 1,864,123.67 |

| 号填列) | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------------|----------------------|---|---|---------------------|---------------------|---|----------------------|
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | 1,864,123.67 | - | 1,864,123.67 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | 253,999.04 | -253,999.04 | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.未分配利润转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 3,000,000.00 | 16,000,000.00 | | | 1,488,224.92 | 6,132,048.32 | | 26,620,273.24 |

(3) 2013年度所有者权益变动表

| 项目 | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|------------------------------|---------------------|----------------------|--------|---------------------|-----------------------|--------|-----------------------|
| 一、上期末余额 | 3,000,000.00 | - | - | - | 5,989,133.62 | - | 8,989,133.62 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下的企业合并 | - | - | - | - | -10,675,912.56 | - | -10,675,912.56 |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 3,000,000.00 | - | - | - | -4,686,778.94 | - | -1,686,778.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 16,000,000.00 | | 1,234,225.88 | 9,208,702.63 | - | 26,442,928.51 |
| (一)综合收益总额 | - | - | - | - | 10,442,928.51 | - | 10,442,928.51 |
| (二)所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | 1,234,225.88 | -1,234,225.88 | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|------------------|---------------------|----------------------|----------|---------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.未分配利润转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.本期提取 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.本期使用 | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | 16,000,000.00 | - | - | - | - | 16,000,000.00 |
| 四、本期期末余额 | 3,000,000.00 | 16,000,000.00 | - | 1,234,225.88 | 4,521,923.69 | - | 24,756,149.57 |

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

| 资产 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 12,280,885.95 | 1,427,252.60 | 19,221.78 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | 7,642,670.56 | 5,436,375.26 | 13,766,203.00 |
| 预付款项 | 1,220,308.00 | 1,116,308.00 | 1,150,000.00 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 2,107,075.00 | 13,390,310.70 | 10,425,550.00 |
| 存货 | 29,898,342.15 | 29,525,335.44 | 14,401,207.99 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 53,149,281.66 | 50,895,582.00 | 39,762,182.77 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 2,515,625.14 | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 417,215.69 | 443,634.61 | - |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 9,665.24 | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 118,084.60 | 87,287.18 | 183,471.75 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |

| | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产合计 | 3,060,590.67 | 530,921.79 | 183,471.75 |
| 资产总计 | 56,209,872.33 | 51,426,503.79 | 39,945,654.52 |

母公司资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 30,988.00 | - |
| 预收款项 | 55,500.00 | 55,500.00 | - |
| 应付职工薪酬 | 14,016.00 | - | - |
| 应交税费 | 367,898.91 | 1,424,253.92 | 1,143,644.38 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 16,278,215.86 | 26,044,379.07 | 17,470,617.74 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | 16,715,630.77 | 27,555,120.99 | 18,614,262.12 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | 16,715,630.77 | 27,555,120.99 | 18,614,262.12 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 3,380,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 14,779,334.70 | - | - |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 1,534,577.33 | 1,488,224.92 | 1,234,225.88 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 19,800,329.53 | 19,383,157.88 | 17,097,166.52 |
| 所有者权益合计 | 39,494,241.56 | 23,871,382.80 | 21,331,392.40 |
| 负债和所有者权益总计 | 56,209,872.33 | 51,426,503.79 | 39,945,654.52 |

2、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 7,531,283.03 | 10,946,745.29 | 30,618,970.82 |
| 减：营业成本 | 2,867,967.10 | 4,935,189.58 | 12,246,612.92 |
| 营业税金及附加 | 55,112.48 | 135,484.62 | 167,647.57 |
| 销售费用 | 57,833.59 | 200,450.25 | 193,052.96 |
| 管理费用 | 2,367,228.64 | 2,271,620.65 | 1,429,525.04 |
| 财务费用 | 1,257,603.71 | 2,742,336.89 | 3,894,128.16 |
| 资产减值损失 | 123,189.70 | -384,738.30 | 357,849.50 |
| 加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 802,347.81 | 1,046,401.60 | 12,330,154.67 |
| 加：营业外收入 | 45,245.00 | 1,863,442.00 | 688,116.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | - | - |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 847,592.81 | 2,909,843.60 | 13,018,270.67 |
| 减：所得税费用 | 384,068.75 | 369,853.20 | 676,011.89 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 463,524.06 | 2,539,990.40 | 12,342,258.78 |

| | | | |
|-----------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | 463,524.06 | 2,539,990.40 | 12,342,258.78 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 0.15 | 0.85 | 4.11 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 0.15 | 0.85 | 4.11 |

3、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 5,764,157.92 | 20,628,419.24 | 25,162,242.65 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 3,580,038.49 | 2,955,903.42 | 2,553,027.59 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,344,196.41 | 23,584,322.66 | 27,715,270.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,396,321.49 | 20,091,382.06 | 2,000,849.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 525,526.00 | 392,496.00 | 81,228.25 |
| 支付的各项税费 | 2,054,449.32 | 1,627,618.01 | 2,521,041.84 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 6,568,642.28 | 3,667,507.47 | 4,907,612.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 12,544,939.09 | 25,779,003.54 | 9,510,732.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,200,742.68 | -2,194,680.88 | 18,204,538.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 9,829.06 | 518,467.90 | - |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位所支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 9,829.06 | 518,467.90 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,829.06 | -518,467.90 | - |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | - | - | - |

| | | | |
|--------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 吸收投资收到的现金 | 14,000,000.00 | | |
| 取得借款收到的现金 | 6,300,000.00 | 48,090,000.00 | 38,490,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 20,300,000.00 | 48,090,000.00 | 38,490,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,980,000.00 | 41,230,000.00 | 53,089,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,255,794.91 | 2,738,820.40 | 3,891,316.32 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,235,794.91 | 43,968,820.40 | 56,980,316.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,064,205.09 | 4,121,179.60 | -18,490,316.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 10,853,633.35 | 1,408,030.82 | -285,778.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,427,252.60 | 19,221.78 | 304,999.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 12,280,885.95 | 1,427,252.60 | 19,221.78 |

4、母公司股东权益变动表

(1) 2015年1-4月母公司股东权益变动表

单位: 元

| 项目 | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------------------------------|---------------------|----------------------|--------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、上期末余额 | 3,000,000.00 | - | - | 1,488,224.92 | 19,383,157.88 | 23,871,382.80 |
| 加: 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 3,000,000.00 | - | - | 1,488,224.92 | 19,383,157.88 | 23,871,382.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 380,000.00 | 14,779,334.70 | - | 46,352.41 | 417,171.65 | 15,622,858.76 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | 463,524.06 | 463,524.06 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | 380,000.00 | 13,386,734.70 | - | - | - | 13,766,734.70 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | 1,392,600.00 | - | - | - | 1,392,600.00 |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | 46,352.41 | -46,352.41 | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|------------------|---------------------|----------------------|----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - |
| 4.未分配利润转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - |
| 1.本期提取 | - | - | - | - | - | - |
| 2.本期使用 | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 3,380,000.00 | 14,779,334.70 | | 1,534,577.33 | 19,800,329.53 | 39,494,241.56 |

(2) 2014年度母公司股东权益变动表

单位: 元

| 项目 | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------------------------|---------------------|------|--------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、上期末余额 | 3,000,000.00 | - | - | 1,234,225.88 | 17,097,166.52 | 21,331,392.40 |
| 加: 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 3,000,000.00 | - | - | 1,234,225.88 | 17,097,166.52 | 21,331,392.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | - | - | 253,999.04 | 2,285,991.36 | 2,539,990.40 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | 2,539,990.40 | 2,539,990.40 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|----------------------|---------------------|---|---|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | 253,999.04 | -253,999.04 | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.未分配利润转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.本期提取 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.本期使用 | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 3,000,000.00 | - | - | - | 1,488,224.92 | 19,383,157.88 | 23,871,382.80 |

(3) 2013 年度母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|----------------|---------------------|------|--------|------|---------------------|---------------------|
| 一、上期末余额 | 3,000,000.00 | - | - | - | 5,989,133.62 | 8,989,133.62 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|------------------------------|---------------------|---|---|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 3,000,000.00 | | | | | 5,989,133.62 | 8,989,133.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | - | - | - | 1,234,225.88 | 11,108,032.90 | 12,342,258.78 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | 12,342,258.78 | 12,342,258.78 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | 1,234,225.88 | -1,234,225.88 | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.未分配利润转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.本期提取 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.本期使用 | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|----------|--------------|---|---|--------------|---------------|---------------|---|
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 3,000,000.00 | - | - | 1,234,225.88 | 17,097,166.52 | 21,331,392.40 | |

二、最近两年一期财务会计报告的审计意见

（一）最近两年一期财务会计报告的审计意见

本公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-4 月的财务会计报告已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了京永审字（2015）第 14663 号标准无保留意见审计报告。

（二）合并报表范围

报告期内，本公司下属子公司基本情况如下：

| 子公司全称 | 注册地 | 注册资本（万元） | 经营范围 | 本公司持股比例 | 本公司享有表决权比例 |
|----------------|-----|----------|--|---------|------------|
| 北京影响动漫影视产业有限公司 | 北京 | 1,600 | 制作及发行动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题专栏等广播电视台节目；（广播电视台节目及电视剧制作许可证有效期至2015年07月15日）；经营演出及经纪业务（营业性演出许可证有效期至2016年07月16日）；电脑动画设计；产品设计；教育咨询（不含自费出国留学中介服务）；儿童问题咨询（不含心理咨询）；儿童室内游戏娱乐活动；销售日用品、玩具、婴儿用品、文化体育用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） | 100% | 100% |

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能

控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后

的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折

算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或

损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时

性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过

交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：应收账款金额在 20 万元以上；其他应收账款金额在 10 万元。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|----------------------|----------------|
| 组合1按账龄组合 | 采用账龄分析法 |
| 组合2按其他组合 | 关联方往来之间不计提坏账准备 |

组合中，本公司采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5 | 5 |
| 1—2年 | 10 | 10 |
| 2—3年 | 20 | 20 |
| 3—4年 | 30 | 30 |
| 4—5年 | 50 | 50 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 金额虽然不重大，但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备； 如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备； 如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。 |

本公司应收款运用组合方式，采用账龄分析法评估减值损失。

运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损

失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

8、存货

（1）存货分类

存货主要包括原材料、在产品（在拍影视剧）、产成品（完成拍摄影视剧）、外购影视剧、低值易耗品等。

①原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧。

②在产品（在拍影视剧）系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

③产成品（完成拍摄影视剧）系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

④外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

（2）存货取得的计价方法

①存货按照实际成本进行初始计量。

②公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：

公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付账款—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

（3）存货发出的计价方法

发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

①一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过 5 年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

③如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

④低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

（4）存货及存货跌价准备

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应该按照成本与可变现净值孰低计量。公司对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值

为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

①原材料的减值测试。原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应提取减值准备。

②在产品的减值测试。影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品的减值测试。公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品部分提取减值准备。

（5）存货的盘存制度

本公司的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

9、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资

初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

- a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；
- b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；
- c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；
- d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

10、固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司的固定资产为运输工具和电子设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|---------|--------|----------|
| 电子设备 | 3-5 | 5 | 19~31.67 |
| 运输工具 | 5 | 5 | 19 |

11、无形资产

公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

（1）无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

| 类别 | 摊销年限（年） |
|------------|---------|
| 商标（宠物宝贝系列） | 10 |
| 软件 | 10 |

12、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

13、收入

(1) 销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

营业收入主要为影视剧销售及其衍生收入。主要业务收入的确认方法如下：

电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收入、海外发行收入、复制费母带费收入等。本公司收入为电视播映权转让收入和网络

播映权收入。

本公司按照《电影企业会计核算办法》的规定，采用计划收入比例法核算相应的影视剧销售收入和成本。

计划收入比例法是指企业从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的销售收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的相应销售成本。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创人员、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎的原则进行市场销售状况及效益的预测，并提出该片在规定成本配比期内可能获得销售收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：

计划销售成本率=影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额×100%

本期（月）应结转销售成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销售成本率

在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入发生较大的偏离情况时，本公司将及时作出重新预测，依据现实实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额。

（2）提供劳务收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

14、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

(1) 政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确

认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

16、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其

他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二）变更情况和对公司利润的影响

1、会计政策变更

公司报告期内无会计估计变更事项发生。2014年，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行；修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报；修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

本会计政策变更对本公司无重大影响。

2、会计估计变更

公司报告期内无会计估计变更事项发生。

3、会计差错更正

公司报告期内无会计差错更正事项发生。

四、报告期利润形成的有关情况及主要财务指标分析

（一）营业收入及毛利的主要构成、变化趋势及原因分析

1、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

营业收入的构成如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 主营业务收入 | 7,531,283.03 | 100.00 | 10,946,745.29 | 100.00 | 30,756,957.82 | 100.00 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 7,531,283.03 | 100.00 | 10,946,745.29 | 100.00 | 30,756,957.82 | 100.00 |

本公司所属广播电影电视行业，公司的主营业务为影视剧、动画片的创作、投资、制作以及运营。

公司一直主要从事电视剧的投资、制作、发行业务。报告期内，本公司的主要收入来源于电视剧销售的收入。

2013年、2014年和2015年1-4月，本公司主营业务收入占营业收入比例均为100.00%，主营业务突出，收入结构未发生重大变化。

（1）主营业务收入分析

①主营业务收入按项目分类，情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 影视剧收入 | 7,531,283.03 | 100.00 | 10,946,745.28 | 100.00 | 30,618,970.82 | 99.55 |
| 培训收入 | - | - | - | - | 137,987.00 | 0.45 |
| 合计 | 7,531,283.03 | 100.00 | 10,946,745.28 | 100.00 | 30,756,957.82 | 100.00 |

报告期内，培训收入系子公司北京影响2013年度收到幼儿的培训产生的收入。培训方式主要系将公司的动漫产品制作成教材，通过动漫产品播放与内容讲解，提高幼儿的认知水平。由于2014年度、2015年1-4月暂停对这块业务的持续投入，所以，2014年、2015年1-4月未产生收入。

②主营业务收入按产品分类，情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 《奶奶再爱我一次》 | 2,310,754.72 | 30.68 | - | - | 18,427,517.99 | 59.91 |
| 《娘心》 | - | - | 3,735,273.58 | 34.12 | 12,191,452.83 | 39.64 |
| 《后妈的春天》 | 5,220,528.31 | 69.32 | 7,211,471.70 | 65.88 | - | - |
| 培训收入 | - | - | - | - | 137,987.00 | 0.45 |
| 合计 | 7,531,283.03 | 100.00 | 10,946,745.28 | 100.00 | 30,756,957.82 | 100.00 |

报告期内，公司的主要收入来源为电视剧的销售的收入。

报告期末电视剧的成本结转周期、已结转周期、剩余结转期间如下：

| 电视剧名称 | 成本结转周期（注1） | 已结转期间（月） | 剩余结转期间（月） |
|-----------|------------|----------|-----------|
| 《奶奶再爱我一次》 | 36个月 | 34 | 2 |
| 《娘心》 | 36个月 | 24 | 12 |
| 《后妈的春天》 | 36个月 | 7 | 29 |

注1：公司拍摄的电视剧主要销售给电视台，并且公司处于初创阶段，销售渠道的建立和客户的开发会增加影片的销售周期，所以成本结转周期确定为符合收入确认条件之日起36个月。

《奶奶再爱我一次》于2011年10月开始拍摄，并于2012年获得发行许可。截至报告期末，该部剧已获得收入37,593,992.71元，该部剧总成本为12,265,815.39元。

《娘心》于2012年7月开始拍摄，并于2013年5月核准发行。截至报告期末，该部剧已获得的收入15,926,726.41元，该部剧总成本为19,514,877.90元。

《后妈的春天》于2013年11月开始拍摄，并于2014年6月开始发行。截至报告期末，该部剧已获得的收入12,432,000.01元，该部剧总成本为19,514,877.90元。

报告期内，公司不存在已结转全部成本但仍产生销售收入的电视剧情况。

③主营业务收入按区域分类

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 华东地区 | 2,360,754.72 | 31.35 | 6,569,396.23 | 60.01 | 15,950,955.58 | 51.86 |
| 华南地区 | 2,281,084.91 | 30.29 | 2,619,009.43 | 23.93 | 5,424,764.17 | 17.64 |
| 华北地区 | 1,097,358.49 | 14.57 | - | - | 2,393,373.79 | 7.78 |
| 华中地区 | 877,367.93 | 11.65 | - | - | 3,373,392.56 | 10.97 |
| 东北地区 | 914,716.98 | 12.15 | 408,905.66 | 3.74 | - | - |
| 西北地区 | - | - | - | - | 286,226.42 | 0.93 |
| 西南地区 | - | - | 987,169.82 | 9.02 | 2,282,075.48 | 7.42 |
| 其他(网络) | - | - | 362,264.15 | 3.31 | 1,046,169.82 | 3.40 |
| 合计 | 7,531,283.03 | 100.00 | 10,946,745.29 | 100.00 | 30,756,957.82 | 100.00 |

2、主营业务成本

(1) 主营业务成本按项目分类，情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 成本 | 比例(%) | 成本 | 比例(%) | 成本 | 比例(%) |
| 影视剧成本 | 2,867,967.10 | 100.00 | 4,935,189.58 | 100.00 | 12,246,612.92 | 99.55 |
| 培训成本 | - | - | - | - | 612,401.29 | 0.45 |
| 合计 | 2,867,967.10 | 100.00 | 4,935,189.58 | 100.00 | 12,859,014.21 | 100.00 |

(2) 主营业务成本按产品分类，情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|--------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 成本 | 比例(%) | 成本 | 比例(%) | 成本 | 比例(%) |
| 《奶奶再爱我一次》 | 767,632.09 | 26.77 | - | - | 6,118,133.49 | 47.58 |
| 《娘心》 | - | - | 1,802,789.53 | 36.53 | 6,128,479.43 | 47.66 |
| 《后妈的春天》 | 2,100,335.01 | 73.23 | 3,132,400.05 | 63.47 | - | - |
| 培训成本 | - | - | - | - | 612,401.29 | 4.76 |
| 合计 | 2,867,967.10 | 100.00 | 4,935,189.58 | 100.00 | 12,859,014.21 | 100.00 |

报告期内，公司的主要成本为电视剧的发行成本。公司的影视剧成本结转采用计划收入比例法。

(3) 主营业务成本按区域分类

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 华东地区 | 944,416.89 | 32.93 | 3,014,264.99 | 61.08 | 6,380,382.23 | 49.62 |
| 华南地区 | 767,632.09 | 26.77 | 1,119,937.26 | 22.69 | 2,196,822.83 | 17.08 |
| 华北地区 | 438,996.85 | 15.31 | - | - | 1,347,477.92 | 10.48 |
| 华中地区 | 350,989.91 | 12.24 | - | - | 1,551,760.58 | 12.07 |
| 东北地区 | 365,931.35 | 12.76 | 197,353.91 | 4.00 | - | - |
| 西北地区 | - | - | - | - | 95,027.17 | 0.74 |
| 西南地区 | - | - | 428,790.53 | 8.69 | 940,215.10 | 7.31 |
| 其他(网络) | - | - | 174,842.89 | 3.54 | 347,328.38 | 2.70 |
| 合计 | 2,867,967.10 | 100.00 | 4,935,189.58 | 100.00 | 12,859,014.21 | 100.00 |

3、毛利率分析

单位：万元

| 项目 | 2015年1-4月 | | | 2014年度 | | | 2013年度 | | |
|-----------|-----------|--------|--------|----------|--------|--------|----------|----------|----------|
| | 收入 | 成本 | 毛利率 | 收入 | 成本 | 毛利率 | 收入 | 成本 | 毛利率 |
| 《奶奶再爱我一次》 | 231.08 | 76.76 | 66.78% | - | - | - | 1,842.75 | 611.81 | 66.80% |
| 《娘心》 | - | - | - | 373.53 | 180.28 | 51.74% | 1,219.15 | 612.85 | 49.73% |
| 《后妈的春天》 | 522.05 | 210.03 | 59.77% | 721.15 | 313.24 | 56.56% | - | - | - |
| 培训收入 | - | - | - | - | - | - | 13.80 | 61.24 | -343.81% |
| 合计 | 753.13 | 286.80 | 61.92% | 1,094.67 | 493.52 | 54.92% | 3,075.70 | 1,285.90 | 58.19% |

报告期内，公司精耕细作，能够把握观众偏好、精准的定位细分市场，各电视剧都获得较为成功的发行，电视剧的平均毛利率能够 50%以上。其中《奶奶再爱我一次》制作成本较低，毛利率高达 65%以上。

公司产品毛利率能够取得较行业平均水平高的原因主要如下：

(1) 公司管理层对细分市场的准确定位

公司高级管理人员对传媒行业具有较为丰富的经验。公司董事长、总经理苏小平先生在传媒行业及与传媒相关的行业具有 20 余年的从业经验，并曾担任过

制片主任、编导、出品人等多种职位，曾参与策划组织了大量国内和港台电视剧在大陆电视台的随片发行，在传媒行业积累了较为丰富的经验。公司管理层通过对市场深入调查作出较为准确判断，对公司制作作品的成功起到了积极的作用。

（2）高品质的制作效果及有效成本控制

公司报告期内三部作品均是聘请了陈朱煌先生做导演。陈朱煌先生在与公司合作之前，曾执导过的《妈妈再爱我一次》、《小丈夫》、《夫妻天注定》、《娘妻》、《妈妈的眼泪》、《天涯赤子心》、《团圆》等家庭情感剧，积累了丰富的经验。导演高品质的电视制作水平和较高的知名度，对电视剧的成功发行起了积极的作用。

公司电视剧业务的主要成本来自于电视剧演员、导演与造型设计酬金、编剧费、电视剧宣传推广服务费及拍摄器材租赁费。其中演员、导演支出占公司总成本的40%左右，占比较低。主要原因系公司在不影响作品质量的前提下，进行了严格的成本控制，因剧制宜，选择恰当的导演和演员，从而控制电视剧的整体制作成本。

（二）期间费用分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占营业收入的比 | 金额 | 占营业收入的比 | 金额 | 占营业收入的比 |
| 销售费用 | 57,833.59 | 0.77% | 200,450.25 | 1.83% | 193,052.96 | 0.63% |
| 管理费用 | 2,582,077.40 | 34.28% | 2,946,066.43 | 26.91% | 2,290,229.77 | 7.45% |
| 财务费用 | 1,259,632.75 | 16.73% | 2,742,895.34 | 25.06% | 3,897,515.35 | 12.67% |
| 合计 | 3,899,543.74 | 51.78% | 5,889,412.02 | 53.80% | 6,380,798.08 | 20.75% |

2013年度、2014年度和2015年1-4月，公司的期间费用分别为6,380,798.08元、5,889,412.02元及3,899,543.74元，占营业收入的比重分别为20.75%、53.80%及51.78%。由于公司的规模较小，未形成规模效应、固定成本高，期间费用占营业收入的比重，受营业收入的波动影响较大。

1、销售费用

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-4 月，本公司的销售费用分别为 193,052.96 元、200,450.25 元及 57,833.59 元，占营业收入的比重分别为 0.63%、1.83% 及 0.77%。报告期内，本公司的销售费用情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 金额 | 金额 | 金额 |
| 宣传费用 | 53,043.59 | 50,268.00 | 136,720.96 |
| 发行费用 | 4,790.00 | 150,182.25 | 56,332.00 |
| 合计 | 57,833.59 | 200,450.25 | 193,052.96 |

2、管理费用

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-4 月，本公司的管理费用分别为 2,290,229.77 元、2,946,066.43 元及 2,582,077.40 元，占营业收入的比重分别为 7.45%、26.91% 及 34.28%。报告期内，本公司的管理费用情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 金额 | 金额 | 金额 |
| 工资薪酬 | 1,858,829.43 | 491,458.44 | 622,411.89 |
| 办公费用 | 25,618.43 | 71,739.16 | 85,848.30 |
| 差旅费用 | 78,201.89 | 197,241.80 | 134,702.00 |
| 汽车费用 | 47,228.10 | 118,450.54 | 129,619.25 |
| 业务招待费用 | 65,200.83 | 260,130.51 | 143,242.00 |
| 租赁费 | 129,203.00 | 411,580.00 | 416,630.00 |
| 代理费 | - | 128,999.00 | 81,111.00 |
| 折旧 | 89,627.68 | 264,459.07 | 200,712.63 |
| 无形资产摊销 | 151,803.82 | 454,920.00 | 454,920.00 |
| 税金 | 4092.11 | 8,528.33 | 21,032.70 |
| 管理咨询费 | 30,613.62 | 488,477.89 | - |
| 其他 | 101,658.49 | 50,081.69 | - |
| 合计 | 2,582,077.40 | 2,946,066.43 | 2,290,229.77 |
| 营业收入 | 7,531,283.03 | 10,946,745.29 | 30,756,957.82 |
| 管理费用/营业收入 | 34.28% | 26.91% | 7.45% |

2014 年度，本公司管理费用较 2013 年度增加 655,836.66 元，增长率 28.64%，主要原因为：（1）企业支付北京御熙红投资管理公司为企业咨询管理费用

485,436.89 元所致；（2）随着业务规模不断增长，本公司的交通业务招待费用和差旅费用快速增长，2014 年分别较 2013 年增长了 116,888.51 元和 62,539.80 万元，增长率分别为 81.60% 和 46.43%。

2015 年 1-4 月公司的管理费用-职工薪酬大幅增长，主要系因为 2015 年 4 月，公司股份支付确认当期费用 139.26 万元所致。

3、财务费用

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-4 月，本公司的财务费用分别为 3,897,515.35 元、2,742,895.34 元及 1,259,632.75 元，占营业收入的比重分别为 12.67%、25.06% 及 16.73%。本公司的财务费用情况如下表所示：

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | 金额 | 金额 | 金额 |
| 利息支出 | 1,255,794.91 | 2,738,820.40 | 3,891,316.32 |
| 减：利息收入 | 865.37 | 1,849.34 | 2,622.77 |
| 利息净支出 | 1,254,929.54 | 2,736,971.06 | 3,888,693.55 |
| 汇兑损益 | - | - | - |
| 银行手续费等 | 4,703.21 | 5,924.28 | 8,821.80 |
| 合计 | 1,259,632.75 | 2,742,895.34 | 3,897,515.35 |
| 营业收入 | 7,531,283.03 | 10,946,745.29 | 30,756,957.82 |
| 财务费用/营业收入 | 16.73% | 25.06% | 12.67% |

报告期内，财务费用主要为公司为补充流动资金而支付的资金占用费。

（三）报告期非经常性损益情况

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------------------------------------|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | - | - | -84,266.78 |
| 计入当期损益的政府补助 | 45,245.00 | 1,863,442.00 | 688,116.00 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | -233,265.30 | -675,866.73 | -1,899,330.27 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | - | - | 31,170.00 |

| | | | |
|----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -1,392,600.00 | - | - |
| 非经常性损益合计 | -1,580,620.30 | 1,187,575.27 | -1,264,311.05 |
| 减: 所得税影响数 | -395,155.08 | - | - |
| 减: 少数股东权益影响 | - | - | - |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | -1,185,465.22 | 1,187,575.27 | -1,264,311.05 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益/净利润 | -514.84% | 63.71% | -12.11% |

2013 年度、2014 年度，公司的非经常性损益主要系政府补助及同一控制下的企业合并。

2015 年 1-4 月，公司非经常性损益主要受到同一控制下的企业合并及股份支付确认损益影响，导致公司 2015 年 1-4 月，非经常性损益占净利润的比例为 -514.84%。

报告期内，本公司受到东阳市委、市政府的大力支持，依据《中共东阳市委、东阳市人民政府关于进一步加快横店影视文化发展的若干意见》（市委[2012]46 号）文件获得的政府补助，具体情况如下表所示：

| 单位: 元 | | | |
|--------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 项 目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 政府补助（影视文化产业发展专项基金） | 45,245.00 | 1,863,442.00 | 688,116.00 |
| 合计 | 45,245.00 | 1,863,442.00 | 688,116.00 |

（四）适用的主要税收政策

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|-------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 6%、3% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市建设维护税 | 实际缴纳的流转税额 | 5% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

注 1: 2013 年 1-3 月本公司为小规模纳税人，按应纳税销售额的 3%计算应缴增值税。从 2013 年 4 月本公司转为一般纳税人，按应纳税销售额的 6%计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额计算应缴增值税。

注 2:2013-2014 年，本公司对企业所得税实行定率征收，按当期收入总额的 10%计算应纳税所得额；从 2015 年开始对企业所得税实行查账征收。

2、税收优惠及批文

无

(五) 报告期内主要的财务指标分析

公司与同行业上市公司的财务比较如下：

| 2015年1-4月 | | 新安传媒 | 华谊兄弟 | 华策影视 | 新文化 |
|-----------|---------|--------|--------|--------|--------|
| 盈利能力 | 毛利率 | 61.98% | 59.68% | 48.34% | 44.42% |
| | 净利率 | 3.05% | 45.69% | 27.39% | 26.12% |
| | 净资产收益率 | 0.85% | 5.77% | 3.21% | 3.84% |
| 偿债能力 | 资产负债率 | 31.29% | 39.71% | 28.94% | 32.82% |
| | 流动比率 | 3.01 | 1.84 | 2.98 | 1.96 |
| | 速动比例 | 1.23 | 1.49 | 1.96 | 1.58 |
| 运营能力 | 应收账款周转率 | 1.15 | 0.41 | 0.27 | 0.27 |
| | 存货周转率 | 0.09 | 0.27 | 0.16 | 0.22 |
| 2014年度 | | 新安传媒 | 华谊兄弟 | 华策影视 | 新文化 |
| 盈利能力 | 毛利率 | 54.92% | 43.30% | 40.43% | 35.89% |
| | 净利率 | 17.03% | 37.53% | 21.22% | 19.56% |
| | 净资产收益率 | 7.26% | 20.40% | 12.65% | 12.68% |
| 偿债能力 | 资产负债率 | 52.93% | 42.15% | 32.71% | 25.18% |
| | 流动比率 | 1.77 | 1.80 | 2.56 | 4.02 |
| | 速动比例 | 0.71 | 1.52 | 1.74 | 2.60 |
| 运营能力 | 应收账款周转率 | 1.14 | 1.73 | 2.30 | 1.91 |
| | 存货周转率 | 0.21 | 1.34 | 1.53 | 0.89 |
| 2013年度 | | 新安传媒 | 华谊兄弟 | 华策影视 | 新文化 |
| 盈利能力 | 毛利率 | 58.19% | 54.80% | 45.92% | 40.29% |
| | 净利率 | 33.95% | 33.42% | 29.75% | 23.78% |
| | 净资产收益率 | 53.46% | 20.77% | 15.87% | 13.01% |
| 偿债能力 | 资产负债率 | 42.18% | 45.12% | 13.55% | 19.84% |
| | 流动比率 | 2.00 | 1.51 | 6.46 | 4.86 |
| | 速动比例 | 1.21 | 1.26 | 4.63 | 2.91 |
| 运营能力 | 应收账款周转率 | 2.23 | 1.88 | 2.13 | 1.75 |
| | 存货周转率 | 0.78 | 1.43 | 1.27 | 0.84 |

可比公司数据来源：wind 资讯

1、盈利能力分析

报告期内，由于企业精耕细作，能够准确的定位细分市场，产品在部分省级

卫视、各地方电视台和新媒体渠道，取得较成功的发行，单位产品产出高，企业的毛利率高于行业平均水平。

同时，作为中小企业，由于企业规模小、固定成本高，在业绩未能有效释放的年份，公司的净利率与龙头企业差距明显。

报告期内，公司的融资成本高，在业务出现波动年份，净利率纵向变动波动较大。

2、偿债能力指标

报告期内，公司的资产负债率与同行业上市公司的平均水平大体相当；流动比率高于华谊兄弟；速动比例与华谊兄弟大体相当。体现了公司具有较强的偿债能力。但作为小微企业，融资难、融资成本高的困境一样存在。

3、运营能力指标

报告期内，公司的应收账款周转率高于同行业上市公司，体现了公司较好的回款能力；但是存货周转速度还需进一步加强。

五、财务状况分析

（一）资产状况分析

报告期内，公司的资产状况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年4月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|---------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 货币资金 | 12,283,514.78 | 21.37 | 1,428,910.47 | 2.53 | 23,338.10 | 0.05 |
| 应收账款 | 7,642,60.56 | 13.30 | 5,436,375.26 | 9.61 | 13,766,203.00 | 30.13 |
| 预付款项 | 1,220,308.00 | 2.12 | 1,116,308.00 | 1.97 | 1,150,000.00 | 2.52 |
| 其他应收款 | 998,757.00 | 1.74 | 13,412,160.70 | 23.72 | 10,425,550.00 | 22.82 |
| 存货 | 31,919,981.57 | 55.53 | 31,546,974.86 | 55.78 | 16,422,847.41 | 35.94 |
| 流动资产小计 | 54,065,149.91 | 94.06 | 52,940,729.29 | 93.62 | 41,787,938.51 | 91.45 |
| 固定资产 | 667,727.67 | 1.16 | 757,355.35 | 1.34 | 503,346.52 | 1.10 |
| 无形资产 | 2,623,405.24 | 4.56 | 2,765,380.00 | 4.89 | 3,220,300.00 | 7.05 |
| 递延所得税资产 | 123,834.60 | 0.22 | 87,574.68 | 0.15 | 183,471.75 | 0.40 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 非流动资产小计 | 3,414,967.51 | 5.94 | 3,610,310.03 | 6.38 | 3,907,118.27 | 8.55 |
| 资产总计 | 57,480,117.42 | 100.00 | 56,551,039.32 | 100.00 | 45,695,056.78 | 100.00 |

报告期内，公司的资产主要为流动资产，均占公司资产总额的 90%以上。

截止 2014 年末，公司的资产总额比 2013 年末增长了 10,855,982.54 元，增长率为 23.76%，主要系公司完成电视剧《后妈的春天》的拍摄，增加了存货 16,235,388.97 元所致。

1、流动资产分析

（1）货币资金

单位：元

| 项目 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|---------------|--------------|-------------|
| 现金 | 6,045.53 | 1,590.98 | 2,895.66 |
| 银行存款 | 12,277,469.25 | 1,427,319.49 | 20,442.44 |
| 合计 | 12,283,514.78 | 1,428,910.47 | 23,338.10 |

本公司的货币资金包括现金和银行存款。除以上事项，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（2）应收账款

1) 最近两年一期的应收账款账龄情况表如下：

单位：元

| 账龄 | 2015年1-4月 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------|--------------|---------|--------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 7,920,400.00 | 98.37% | 5,146,073.96 | 89.43% | 14,490,740.00 | 100.00% |
| 1至2年 | 131,433.96 | 1.63% | 608,450.00 | 10.57% | - | - |
| 合计 | 8,051,833.96 | 100.00% | 5,754,523.96 | 100.00% | 14,490,740.00 | 100.00% |

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，本公司 的应收账款余额分别为 14,490,740.0 元、5,754,523.96 元和 8,051,833.96 元。

本公司大部分应收账款账龄在 1 年以内，截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，账龄在 1 年以内的应收账款分别占应收账款余

额的 100.00%、89.43% 和 98.37%，账龄较短，应收账款风险较小。

2) 各报告期末应收账款余额前五名债务人情况

截至 2015 年 4 月 30 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|----------|---------------------|----------|---------------|
| 广东电视台 | 非关联方 | 2,417,950.00 | 1年以内 | 30.03% |
| 上海东方娱乐传媒集团有限公司 | 非关联方 | 2,228,000.00 | 1年以内 | 27.67% |
| 湖北广播电视台总台 | 非关联方 | 1,454,000.00 | 1年以内 | 18.06% |
| 辽宁广播电视台 | 非关联方 | 1,212,000.00 | 1年以内 | 15.05% |
| 河北电视台 | 非关联方 | 608,450.00 | 1-2年 | 7.56% |
| 合计 | - | 7,920,400.00 | - | 98.37% |

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|-----------|----------|---------------------|----------|---------------|
| 浙江广播电视台集团 | 非关联方 | 1,492,000.00 | 1年以内 | 25.93% |
| 福建省广播影视集团 | 非关联方 | 1,414,000.00 | 1年以内 | 24.57% |
| 四川广播电视台 | 非关联方 | 1,308,000.00 | 1年以内 | 22.73% |
| 河北电视台 | 非关联方 | 608,450.00 | 1-2年以内 | 10.57% |
| 吉林电视台 | 非关联方 | 433,440.00 | 1年以内 | 7.53% |
| 合计 | - | 5,255,890.00 | - | 91.33% |

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|-----------|----------|----------------------|----------|---------------|
| 安徽广播电视台 | 非关联方 | 8,880,000.00 | 1年以内 | 61.28% |
| 四川广播电视台 | 非关联方 | 1,320,100.00 | 1年以内 | 7.92% |
| 天津电视台 | 非关联方 | 1,216,900.00 | 1年以内 | 9.11% |
| 湖南广播电视台 | 非关联方 | 1,148,100.00 | 1年以内 | 8.40% |
| 福建省广播影视集团 | 非关联方 | 1,004,050.00 | 1年以内 | 6.93% |
| 合计 | - | 13,569,150.00 | - | 93.64% |

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，本公司应收账款坏账准备余额分别为 724,537.00 元、318,148.70 元和 409,163.40 元。本公司客户的资信状况较好，截至目前未发生过大额坏账。因此，本公司应收账款风险控制在较低水平。

3) 截至 2015 年 4 月 30 日, 应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东及其他关联方欠款的情况。

(3) 预付账款

1) 最近两年一期的预付账款账龄情况表:

单位: 元

| 账龄 | 2015年4月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 204,000.00 | 16.71% | 866,308.00 | 77.60% | 1,150,000.00 | 100.00% |
| 1-2年 | 766,308.00 | 62.80% | 250,000.00 | 22.40% | - | - |
| 2-3年 | 250,000.00 | 20.49% | - | - | - | - |
| 合计 | 1,220,308.00 | 100.00% | 1,116,308.00 | 100.00% | 1,150,000.00 | 100.00% |

本公司预付账款主要包括系剧本的订金。

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日, 本公司预付款项分别为 1,150,000.00 元、1,116,308.00 元和 1,220,308.00 元。

2) 各报告期末预付账款余额前五名债务人情况

截至 2015 年 4 月 30 日, 公司预付账款前五名客户情况如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 (万元) | 账龄 | 占预付款项总额的 比例 | 性质或内容 |
|----------------|--------|--------------|------|----------------|--------|
| 《唐刀》剧本 | 关联方 | 30.00 | 1-2年 | 24.58% | 预付剧本定金 |
| 《天蚕变》剧 本 | 非关联方 | 10.00 | 1-2年 | 16.39% | 预付剧本定金 |
| | | 10.00 | 2-3年 | | 预付剧本定金 |
| 《六宝饭店》 剧本 | 非关联方 | 5.00 | 1-2年 | 12.29% | 预付剧本定金 |
| | | 10.00 | 2-3年 | | 预付剧本定金 |
| 《马车店的女 人》剧本 | 非关联方 | 14.36 | 1-2年 | 11.77% | 预付剧本定金 |
| 《大地恩情》 剧本 | 非关联方 | 11.25 | 1-2年 | 9.22% | 预付剧本定金 |
| 合计 | - | 90.61 | - | 74.25% | - |

截至 2014 年 12 月 31 日, 公司预付账款前五名客户情况如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 (万元) | 账龄 | 占预付款项总额的 比例 | 性质或内容 |
|----------------|--------|--------------|------|----------------|--------|
| 《唐刀》剧本 | 关联方 | 30.00 | 1年以内 | 26.87% | 预付剧本定金 |
| 《天蚕变》剧本 | 非关联方 | 10.00 | 1年以内 | 17.92% | 预付剧本定金 |
| | | 10.00 | 1-2年 | | 预付剧本定金 |
| 《六宝饭店》剧本 | 非关联方 | 5.00 | 1年以内 | 12.87% | 预付剧本定金 |
| | | 10.00 | 1-2年 | | 预付剧本定金 |
| 《马车店的女人》 剧本 | 非关联方 | 14.36 | 1年以内 | 13.44% | 预付剧本定金 |
| 《大地恩情》剧本 | 非关联方 | 11.25 | 1年以内 | 10.08% | 预付剧本定金 |
| 合计 | - | 90.61 | - | 81.17% | - |

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预付账款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 (万元) | 账龄 | 占预付款项总额的 比例 | 性质或内容 |
|--------------------------|--------|---------------|------|----------------|-----------------------|
| 《娘亲》剧组 (后更 名为《后妈的春天》) | 关联方 | 90.00 | 1年以内 | 78.26% | 预付剧本定 金、导演合 约定金 |
| 《天蚕变》剧本 | 非关联方 | 10.00 | 1年以内 | 8.70% | 预付剧本定金 |
| 《六宝饭店》剧本 | 非关联方 | 10.00 | 1年以内 | 8.70% | 预付剧本定金 |
| 《绿金》剧本 | 关联方 | 5.00 | 1年以内 | 4.35% | 预付剧本定金 |
| 合计 | - | 115.00 | - | 100.00% | - |

3) 截至 2015 年 4 月 30 日，预付账款余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东及其他关联方欠款的情况。

(4) 其他应收款

1) 最近两年一期的其他应收款余额账龄情况表：

单位：元

| 账龄 | 2015年4月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 144,850.00 | 13.35% | 7,412,410.70 | 55.13% | 10,214,900.00 | 97.89% |
| 1-2年 | 620,000.00 | 57.15% | 5,881,900.00 | 43.75% | 200,000.00 | 1.92% |
| 2-3年 | 170,000.00 | 15.67% | 150,000.00 | 1.12% | 18,000.00 | 0.17% |
| 3-4年 | 150,000.00 | 13.83% | - | 0.00% | 2,000.00 | 0.02% |
| 合计 | 1,084,850.00 | 100.00% | 13,444,310.70 | 100.00% | 10,434,900.00 | 100.00% |

截至 2015 年 4 月 30 日，其他应收款主要为往来款、预付定金等。

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，本公司其他应收款余额分别为 10,434,900.00 万元、13,444,310.70 万元和 1,084,850.00 万元，账龄 1 年以内的其他应收账款占总余额的比例分别为 97.89%、55.13% 和 13.35%，账龄合理。本公司其他应收款至今没有发生大额坏账，账款回收情况良好。

2) 各报告期末其他应收款余额前五名债务人情况

截至 2015 年 4 月 30 日，公司其他应收款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（万元） | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 | 性质或内容 |
|---------------------|--------|--------|------|-------------|-------|
| 北京影响力智库咨询有限公司 | 关联方 | 15.00 | 1-2年 | 36.05% | 往来款 |
| | | 6.00 | 2-3年 | | |
| | | 15.00 | 3-4年 | | |
| 浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司 | 非关联方 | 35.00 | 1-2年 | 35.05% | 预付定金 |
| 连民权 | 公司员工 | 10.00 | 2-3年 | 10.01% | 职工借款 |
| 许伟祖 | 公司员工 | 9.29 | 1年以内 | 9.30% | 职工借款 |
| 焦群杰 | 公司员工 | 7.00 | 1-2年 | 7.01% | 职工借款 |
| 合计 | - | 97.29 | - | 97.42% | - |

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（万元） | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 | 性质或内容 |
|---------------------|--------|--------|------|-------------|-------|
| 福州影响动漫影视有限公司 | 关联方 | 678.50 | 1年以内 | 92.95% | 往来款 |
| | | 571.19 | 1-2年 | | |
| 北京影响力智库咨询有限公司 | 关联方 | 15.00 | 1年以内 | 2.68% | 往来款 |
| | | 6.00 | 1-2年 | | |
| | | 15.00 | 2-3年 | | |
| 浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司 | 非关联方 | 35.00 | 1年以内 | 2.60% | 预付定金 |
| 连民权 | 公司员工 | 10.00 | 1-2年 | 0.74% | 职工借款 |
| 焦群杰 | 公司员工 | 7.00 | 1年以内 | 0.52% | 职工借款 |

| | | | | | |
|----|---|----------|---|--------|---|
| 合计 | - | 1,337.69 | - | 99.49% | - |
|----|---|----------|---|--------|---|

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 (万元) | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 | 性质或内容 |
|----------------|--------|----------|------|-------------|-------|
| 福州影响动漫影视有限公司 | 关联方 | 1,001.79 | 1年以内 | 96.00% | 往来款 |
| 北京影响力智库咨询有限公司 | 关联方 | 6.00 | 1年以内 | 2.01% | 往来款 |
| | | 15.00 | 1-2年 | | |
| 连民权 | 公司员工 | 10.00 | 1年以内 | 0.96% | 职工借款 |
| 福州新安多媒体网络公司 | 关联方 | 5.00 | 1-2年 | 0.48% | 往来款 |
| 浙江横店影视博览中心有限公司 | 非关联方 | 0.30 | 1年以内 | 0.22% | 预付定金 |
| | | 1.80 | 2-3年 | | |
| | | 0.20 | 3-4年 | | |
| 合计 | - | 1,040.09 | - | 99.67% | - |

3) 截至 2015 年 4 月 30 日，其他应收款中公司董事许伟祖借款 92,850.00 元、董事兼副总经理罗颂烈借款 22,500.00 元、副总经理王峰借款 2 万元、监事吴荣亮先生借款 1 万元、北京影响力智库咨询有限公司 36 万元，除上述情况外，不存在应收其他关联方款项。

(5) 存货

1) 存货构成情况

本公司存货主要为在拍的、完成拍摄的电视剧作品。报告期各期末，本公司存货的明细情况如下表所示：

| 项目 | 单位：万元 | | | | | | |
|---------|------------|-------------|-------------|---------|----------|---------|----|
| | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 在拍影视剧 | 412.35 | 12.92% | 67.05 | 2.13% | - | - | - |
| 完成拍摄影视剧 | 2,577.49 | 80.75% | 2,885.49 | 91.47% | 1,440.12 | 87.69% | |
| 动漫产成品 | 202.16 | 6.33% | 202.16 | 6.41% | 202.16 | 12.31% | |
| 合计 | 3,192.00 | 100.00% | 3,154.70 | 100.00% | 1,642.28 | 100.00% | |

截止至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 4 月 30 日公司存

货余额分别为 1,642.28 万元、3,154.70 万元、3,192.00 万元。2014 年末公司的存货余额较 2013 末增加了 1,512.42 万元，增长率为 92.09%，主要系电视剧《后妈的春天》完成制作，增加完成拍摄电视剧 1,623.54 万元所致。

公司存货主要在拍摄剧、完成拍摄影视剧、动漫产品。报告期内，在拍影视剧余额为《太极宗师之太极门》，完成拍摄影视剧作品明细如下：

单位：元

| 剧名 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 《奶奶再爱我一次》 | 1.00 | 767,633.09 | 767,633.09 |
| 《娘心》 | 11,851,849.40 | 11,851,849.40 | 13,633,574.90 |
| 《后妈的春天》 | 13,923,027.77 | 16,235,388.97 | - |
| 合计 | 25,774,878.17 | 28,854,871.46 | 14,401,207.99 |

报告期内动漫产品明细情况如下：

单位：元

| 剧名 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 动画片《小水手国学堂之弟子规》 | 673,879.81 | 673,879.81 | 673,879.81 |
| 动漫《PLAY ABC--情景英语动画》 | 673,879.81 | 673,879.81 | 673,879.81 |
| 教材《PLAY ABC--情景英语教材》 | 673,879.80 | 673,879.80 | 673,879.80 |
| 合计 | 2,021,639.42 | 2,021,639.42 | 2,021,639.42 |

2) 存货跌价准备计提情况

本公司经营状况良好，不存在存货计提跌价准备的情形。

2、非流动资产

(1) 固定资产

本公司的固定资产主要包括小汽车等运输工具和电脑、空调等电子办公设备。截至 2015 年 4 月末，本公司固定资产原值为 151.65 万元、累计折旧为 84.88 万元，固定资产净值为 66.77 万元，总体成新率为 44.03%。具体情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 固定资产原值 | 累计折旧 | 固定资产净值 | 成新率 |
|----|--------|------|--------|-----|
| | | | | |

| | | | | |
|--------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 电子设备 | 307,204.48 | 225,968.39 | 81,236.09 | 26.44% |
| 运输工具 | 1,209,293.82 | 622,802.10 | 586,491.72 | 48.50% |
| 合计 | 1,516,498.30 | 848,770.63 | 667,727.67 | 44.03% |

报告期各期末，本公司固定资产原值情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年4月30日 | | 2014年12月31日 | | 201年12月31日 | |
|--------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - | - | - |
| 电子设备 | 307,204.48 | 20.26% | 307,204.48 | 20.26% | 253,399.40 | 25.39% |
| 运输工具 | 1,209,293.82 | 79.74% | 1,209,293.82 | 79.74% | 744,631.00 | 74.61% |
| 合计 | 1,516,498.30 | 100.00% | 1,516,498.30 | 100.00% | 998,030.40 | 100.00% |

截至 2014 年末和 2015 年 4 月末，本公司固定资产原值分别较上年末增长了 518,467.90 元和 0 元，增长率分别 51.94% 和 0.00%。

截至 2015 年 4 月 30 日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。固定资产不存在抵押或担保、未办妥产权证书的情况。

(2) 无形资产

本公司的无形资产主要系公司的商标权和软件。截至 2015 年 4 月末，本公司无形资产净值为 2,623,405.24 元，具体情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计摊销 | 账面净值 |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 商标（宠物宝贝系列） | 4,500,000.00 | 1,912,500.00 | 2,587,500.00 |
| OA 软件 | 41,000.00 | 19,133.34 | 21,866.66 |
| 用友软件 | 18,029.06 | 3,990.48 | 14,038.58 |
| 合计 | 4,559,029.06 | 1,935,623.82 | 2,623,405.24 |

报告期各期末，本公司无形资产原值情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年4月30日 | | 2014年12月31日 | | 201年12月31日 | |
|----|------------|----|-------------|----|------------|----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
| 商标（宠物宝贝系列） | 4,500,000.00 | 98.71% | 4,500,000.00 | 98.92% | 4,500,000.00 | 98.92% |
| OA 软件 | 41,000.00 | 0.90% | 41,000.00 | 0.90% | 41,000.00 | 0.90% |
| 用友软件 | 18,029.06 | 0.40% | 8,200.00 | 0.18% | 8,200.00 | 0.18% |
| 合计 | 4,559,029.06 | 100.00% | 4,549,200.00 | 100.00% | 4,549,200.00 | 100.00% |

截至 2015 年 4 月 30 日，本公司不存在无形资产抵押、担保的情况。

(3) 递延所得税资产

1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 单位：元 | | |
|------|------------|-------------|-------------|
| | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
| 坏账准备 | 123,834.60 | 87,574.68 | 183,471.75 |

2) 可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 单位：元 | | |
|------|------------|-------------|-------------|
| | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
| 坏账准备 | 495,338.40 | 350,298.72 | 733,887.00 |

递延所得税资产主要由计提的资产减值准备以及可弥补亏损产生的计税基础和会计基础之间的可抵扣暂时性差异所致。报告期各期末，递延所得税资产余额较小，在资产总额中所占比例较低，对本公司财务状况影响较小。

(二) 负债的主要构成及其变化

| 项目 | 2015年4月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 应付账款 | - | - | 30,988.00 | 0.10% | - | - |
| 预收款项 | 55,500.00 | 0.31% | 55,500.00 | 0.19% | - | - |
| 应付职工薪酬 | 14,016.00 | 0.08% | - | - | - | - |
| 应交税费 | 367,898.91 | 2.05% | 1,424,253.92 | 4.76% | 1,143,644.38 | 5.46% |
| 其他应付款 | 17,548,460.95 | 97.57% | 28,420,024.16 | 94.95% | 19,795,262.83 | 94.54% |
| 流动负债合计 | 17,985,875.86 | 100.00% | 29,930,766.08 | 100.00% | 20,938,907.21 | 100.00% |
| 非流动负债合计 | - | - | - | - | - | - |
| 负债合计 | 17,985,875.86 | 100.00% | 29,930,766.08 | 100.00% | 20,938,907.21 | 100.00% |

报告期内，公司负债主要为其他应付款，均占公司负债总额的 94%以上。

1、应付账款

报告期内，公司的应付账款占负债总额的比重少。主要为系 2014 年发生的购买茶叶款项 30,988.00 元。

2、预收账款

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，本公司 的预收账款余额分别为 0 万元、55,500.00 万元及 55,500.00 万元，占负债总额的 比例较少，主要为预收北京原始物语文化公司电视剧款 55,500.00 元。

3、应付职工薪酬

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，本公司 的应付职工薪酬余额分别为 0 万元、0 万元及 14,016.00 元，主要包括应付工资、 奖金、津贴和补贴、社会保险费、住房公积金、工会经费等。报告期内，本公司 应付职工薪酬的情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015 年 4 月 30 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----|------------------|----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一、短期薪酬 | 14,016.00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 二、离职后福利 | - | - | - | - | - | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 14,016.00 | 100.00% | - | - | - | - |

4、应交税费

单位：元

| 项目 | 2015 年 4 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 增值税 | 137,856.53 | 302,113.34 | 371,238.18 |
| 营业税 | - | 222,000.00 | 433.25 |
| 企业所得税 | 212,966.94 | 553,302.31 | 765,474.27 |
| 代扣个人所得税 | 2,895.97 | 285,600.01 | - |

| 项目 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 5,875.47 | 25,220.38 | 3,249.34 |
| 教育费附加 | 3,525.28 | 15,132.23 | 1,949.60 |
| 地方教育费附加 | 2,350.19 | 10,088.15 | 1,299.74 |
| 印花税 | 470.04 | 1,230.48 | - |
| 水利建设基金 | 1,958.49 | 9,567.02 | - |
| 合计 | 367,898.91 | 1,424,253.92 | 1,143,644.38 |

报告期内，本公司正常申报缴纳各项税款，无处罚情况。

5、其他应付款

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，本公司 的其他应付款余额分别为 19,795,262.83 元、28,420,024.16 元及 17,548,460.95 元。

按款项性质列示，具体情况如下表所示：

单位：元

| 账龄 | 2015年4月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 应付融资款 | 13,375,143.79 | 76.22% | 23,273,658.44 | 81.89% | 16,754,199.12 | 84.64% |
| 应付联合摄制收益款 | 1,071,430.80 | 6.11% | 817,408.49 | 2.88% | - | - |
| 资金往来款 | 2,595,358.50 | 14.79% | 3,957,342.37 | 13.92% | 2,609,298.85 | 13.18% |
| 其他 | 506,527.86 | 2.89% | 371,614.86 | 1.31% | 431,764.86 | 2.18% |
| 合计 | 17,548,460.95 | 100.00% | 28,420,024.16 | 100.00% | 19,795,262.83 | 100.00% |

按款账龄列示，具体情况如下表所示：

单位：元

| 账龄 | 2015年4月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 4,304,963.16 | 24.53% | 25,189,110.45 | 88.63% | 18,548,127.60 | 93.70% |
| 1-2年 | 11,096,412.81 | 63.23% | 2,019,778.48 | 7.11% | 1,100,152.54 | 5.56% |
| 2-3年 | 1,325,949.75 | 7.56% | 1,064,152.54 | 3.74% | 146,982.69 | 0.74% |
| 3-4年 | 674,152.54 | 3.84% | 146,982.69 | 0.52% | - | - |
| 4-5年 | 146,982.69 | 0.84% | - | - | - | - |
| 合计 | 17,548,460.95 | 100.00% | 28,420,024.16 | 100.00% | 19,795,262.83 | 100.00% |

（三）股东权益

报告期各期末，本公司的所有者权益的构成情况如下表所示：

| 项目 | 2015年4月30日 | | 2014年12月31日 | | 201年12月31日 | |
|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 股本 | 338.00 | 8.56% | 300.00 | 11.27% | 300.00 | 12.12% |
| 资本公积 | 2,826.37 | 71.56% | 1,600.00 | 60.10% | 1,600.00 | 64.63% |
| 盈余公积 | 153.46 | 3.89% | 148.82 | 5.59% | 123.42 | 4.99% |
| 未分配利润 | 631.60 | 15.99% | 613.20 | 23.04% | 452.19 | 18.27% |
| 归属于母公司股东权益 | 3,949.42 | 100.00% | 2,662.03 | 100.00% | 2,475.61 | 100.00% |
| 少数股东权益 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3,949.42 | 100.00% | 2,662.03 | 100.00% | 2,475.61 | 100.00% |

1、股本

2015年5月25日，本公司以截至2015年4月30日的经审计净资产折为股份**33,800,000**股，整体变更为股份有限公司。变更后本公司的注册资本为3,380万元。

有关本公司的股本演变情况具体情况详见本说明书“第一节基本情况”之“五、历史沿革”部分。

2、资本公积

| 项目 | 单位：万元 | | |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 201年12月31日 |
| 资本公积 | 2,826.37 | 1,600.00 | 1,600.00 |
| 合计 | 2,826.37 | 1,600.00 | 1,600.00 |

3、盈余公积

本公司按照10%的比例计提法定盈余公积。

4、未分配利润

报告期各期末，本公司未分配利润的变化情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------------------|--------------|--------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 6,132,048.32 | 4,521,923.69 | 5,989,133.62 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - | -10,675,912.56 |
| 调整后期初未分配利润 | 6,132,048.32 | 4,521,923.69 | -4,686,778.94 |
| 加：本期实现的净利润 | 230,258.76 | 1,864,123.67 | 10,442,928.51 |
| 减：提取法定盈余公积 | 46,352.41 | 253,999.04 | 1,234,225.88 |
| 期末未分配利润 | 6,315,954.67 | 6,132,048.32 | 4,521,923.69 |

（四）现金流量分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 经营活动现金流入 | 9,347,197.98 | 23,612,571.36 | 28,926,946.35 |
| 经营活动现金流出 | 12,546,969.70 | 25,809,710.69 | 10,888,518.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,199,771.72 | -2,197,139.33 | 18,038,427.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,829.06 | -518,467.90 | - |
| 筹资活动现金流入 | 20,300,000.00 | 48,090,000.00 | 38,490,000.00 |
| 筹资活动现金流出 | 6,235,794.91 | 43,968,820.40 | 56,980,316.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,064,205.09 | 4,121,179.60 | -18,490,316.32 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 10,854,604.31 | 1,405,572.37 | -451,888.88 |
| 期初现金及现金等价物余额 | 1,428,910.47 | 23,338.10 | 475,226.98 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 12,283,514.78 | 1,428,910.47 | 23,338.10 |

2015年1-5月，本公司现金及现金等价物增加10,854,604.31元，其中经营活动产生的现金流量净额为-3,199,771.72元，投资活动产生的现金流量净额为-9,829.06元，筹资活动产生的现金流量净额为14,064,205.09元。本公司筹资活动产生的现金净流量大幅增加主要系公司分别收到投资者共赢久久投资合伙、影响投资合伙1200万元、200万元所致。

2014年，本公司现金及现金等价物增加1,405,572.37元，其中经营活动产生的现金流量净额为-2,197,139.33元，投资活动产生的现金流量净额为-518,467.90元，筹资活动产生的现金流量净额为4,121,179.60。投资活动产生的现金流量主要是购买固定资产支付的现金。筹资活动产生的现金流净额，主要是借款产生的现金净流入。经营活动现金流入主要是销售商提供劳务产生的现金流入。

2013 年度，本公司现金及现金等价物减少-451,888.88 元，其中经营活动产生的现金流量净额为 18,038,427.44 元，投资活动产生的现金流量净额为 0 万元，筹资活动产生的现金流量净额为-18,490,316.32 元。经营活动产生的现金流量主要来自公司销售商品提供劳务产生的现金，与公司的主营业务收入相吻合。筹资活动产生的现金流量主要是归还借款、支付利息产生的现金支出净额。

六、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、持有公司 5%及以上股份的股东

| 关联方名称（姓名） | 持股数（股） | 持有公司股权比例 |
|------------------------|---------------|----------|
| 福建省民生文化传播有限公司 | 27,000,000.00 | 79.88% |
| 苏小平 | 3,000,000.00 | 8.88% |
| 福州市鼓楼区影响投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,200,000.00 | 6.51% |

苏小平直接持有本公司 8.88%的股权，苏小平持有本公司控股股东民生文化 66.75%的股权，民生文化持有本公司 79.88%的股权，且苏小平现任本公司董事长、总经理，实际控制本公司的经营管理，为本公司的实际控制人。

2、控股股东、实际控制人及其关联方控制或有重大影响的除本公司以外的其他企业

本公司控股股东为福建省民生文化传播有限公司、实际控制人为苏小平。除本公司外，苏小平控制或持有重大影响的企业包括福建省民生文化传播有限公司、福州新安多媒体网络有限公司、福州影响动漫影视有限公司。

3、本公司控股子公司及参股公司

本公司共有 2 家全资子公司，具体情况如下表所示：

| 序号 | 公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 法定代表人 | 业务性质 |
|----|----------------|-----|----------|-------|--------------------|
| 1 | 北京影响动漫影视产业有限公司 | 北京 | 1,600 万元 | 苏小平 | 制作、发行：动画片、专题片、电视综艺 |

| 序号 | 公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 法定代表人 | 业务性质 |
|----|--------------|-----|--------|-------|----------------|
| 2 | 福州新安合纵传媒有限公司 | 福州 | 300 万元 | 许伟祖 | 影视剧、动漫、广告制作、发行 |

注：福州新安合纵传媒有限公司 2015 年 5 月 27 日成立，故报告期内不纳入合并范围。

4、董事、监事及高级管理人员

本公司的董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第一节基本情况”之“六、董事、监事和高级管理人员情况”。

5、公司的关键管理人员或与其关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业

| 关联方 | 主要业务 | 与本公司的关联关系 |
|-----------------|--------------------------------|--------------------|
| 福州新安多媒体网络有限公司 | 网络技术开发服务 | 本公司实际控制人苏小平控制的其他企业 |
| 福州影响动漫影视有限公司 | 影视剧、动漫剧制作、发行 | |
| 大业传媒集团有限公司 | 专题制作及影视剧制作 | |
| 北京华族北地广告有限公司 | 广告制作及发布 | |
| 杭州漫奇妙动漫制作有限公司 | 动漫制作及发行 | |
| 创智传动大业广告有限公司 | 广告制作及发布 | |
| 北京中作大业文化咨询有限公司 | 文艺创作；组织文化艺术交流活动（不含演出）；从事文化经纪业务 | 苏小平长兄之公司 |
| 北京大望投资担保有限公司 | 融资担保服务 | |
| 北京大业鸿信科技发展有限公司 | 技术推广服务；计算机系统服务；经济贸易咨询 | |
| 龙世纪德成文化（北京）有限公司 | 组织文化艺术交流活动（不含演出） | |
| 北京大业天成电视剧制作有限公司 | 制作、发行电视综艺、专题片 | |
| 大业天翼（北京）高科技有限公司 | 技术开发、转让、咨询、服务；经济贸易咨询 | |
| 北京影响力智库咨询有限公司 | 经济贸易咨询 | 苏小平之次兄的公司 |
| 福州影艺堂文化传媒有限公司 | 承办设计、制作、代理发布国内各类广告 | 本公司高管罗颂烈持有 80% 的股权 |

| 关联方 | 主要业务 | 与本公司的关联关系 |
|----------------|----------------|-----------------|
| 北京御熙红投资管理有限公司 | 投资管理、财务咨询、商业经纪 | 公司董事刘昆持有 99% 股权 |
| 山东浩信会计师事务所有限公司 | 审计、验资、财务咨询 | 公司董事刘昆持有 17% 股权 |

注：2015年5月29日，罗颂烈及王小倩已经将其持有的福州影艺堂文化传媒有限公司的全部股权转让给陈熙和焦榕平。

（二）报告期的关联交易

1、经常性关联交易

（1）关联方租赁

报告期内，公司租用关联方房屋情况如下：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------|--------|------------|------------|------------|
| 福州新安多媒体网络有限公司 | 房屋 | 127,260.00 | 381,780.00 | 381,780.00 |

（2）关联方采购

单位：元

| 关联方 | 关联方交易内容 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----|---------|-----------|------------|-----------|
| 王峰 | 《绿金》定金 | - | 100,000.00 | 50,000.00 |
| 王峰 | 《唐刀》定金 | - | 250,000.00 | - |

（3）关联方往来

单位：元

| 项目 名称 | 关联方 | 2015.4.30 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | | 金额 | 金额 | 金额 |
| 其他 应收 款 | 北京影响力智库咨询有限公司 | 360,000.00 | 360,000.00 | 210,000.00 |
| | 许伟祖 | 92,850.00 | 2,410.70 | - |
| | 罗颂烈 | 22,500.00 | - | - |
| | 吴荣亮 | 10,000.00 | 10,000.00 | - |
| | 王峰 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| | 福州影响动漫影视有限公司 | - | 12,496,900.00 | 10,017,900.00 |
| | 福州新安多媒体网络有限公司 | - | - | 50,000.00 |

| | | | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 苏小平 | 2,865,273.86 | 5,616,307.67 | 4,148,497.94 |
| | 许孝珠 | 1,089,881.08 | 1,265,047.75 | 262,500.00 |
| | 福建省民生文化传播有限公司 | 751,991.19 | 10,301,431.06 | 13,954,100.03 |
| | 福州影响动漫影视有限公司 | - | 1,105,400.00 | 998,400.00 |
| | 福州新安多媒体网络有限公司 | 127,260.00 | - | - |

注：关联方往来款不计提坏账准备。

（4）关联方租金拆借及利息费用

关联方资金拆款余额情况如下：

单位：元

| 关联方名称 | 关联方名称 | 2015.04.30 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 金额 | 金额 | 金额 |
| 借款余额 | 苏小平 | 1,596,643.63 | 4,347,677.44 | 2,857,677.44 |
| | 许孝珠 | 250,000.00 | 250,000.00 | 250,000.00 |
| | 福建民生文化传播有限公司 | - | 9,720,000.00 | 12,600,000.00 |

关联方利息发生额情况如下：

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 2015年1-4年 | 2014年度 | 2013年度 |
|------|---------------|------------|------------|--------------|
| | | 金额 | 金额 | 金额 |
| 利息 | 苏小平 | 263,275.75 | 652,509.73 | 2,663,226.75 |
| | 许孝珠 | 19,833.33 | 60,666.67 | 52,500.00 |
| | 福建省民生文化传播有限公司 | 252,144.00 | 847,269.67 | 1,175,589.57 |

2、非经常性关联交易

（1）依据 2014 年 12 月 30 日签订的股权转让协议规定，本公司以 201.6 万元的对价受让苏小平持有的福州影响动漫影视有限公司 56% 股权；零对价受让许伟祖持有的福州影响动漫影视有限公司 24% 股权；零对价受让刘永佑持有的福州影响动漫影视有限公司 20% 股权。虽于 2014 年 12 月 31 日完成工商变更，鉴于本公司对苏小平股权转让价款未实际支付，上述转让协议未实际履行，本公司未能实际控制福州影响动漫影视有限公司。

依据 2015 年 4 月 27 日签订的股权转让协议规定，本公司将其持有的福州影

响动漫影视有限公司 90%股权零对价转让给福州新安多媒体网络有限公司；将其持有的福州影响动漫影视有限公司 10%股权零对价转让给苏小平，并于 2015 年 5 月 4 日完成工商变更。

(2) 2015 年 3-4 月本公司分别与福州影响动漫影视有限公司和苏小平签订相关股权转让协议，受让福州影响动漫影视有限公司持有的北京影响动漫影视产业有限公司 84.37% 的股权，受让苏小平持有的北京影响动漫影视产业有限公司 15.63% 的股权，截至 2015 年 4 月 30 日北京影响动漫影视产业有限公司成为本公司的全资子公司。

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

本公司发生的经常性关联交易属于本公司业务正常经营的需要，对本公司的财务状况和经营成果不构成重大影响。

(三) 关联交易决策程序执行情况

股份有限公司整体变更前，在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定。2015 年 5 月股份公司成立后，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》对关联交易决策作出规定外，本公司还专门制定了《关联交易决策制度》，严格规范关联交易行为。

1、《公司章程》对关联交易的规定

“第七十六条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当详细记载非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项时，会议需要关联股东进行说明的，关联股东有责任和义务如实作出说明。

股东大会就关联交易表决时，关联股东的回避和表决程序如下：

(一) 关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东有权向股东大会提出关

联股东回避申请；

（二）当出现是否为关联股东的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该股东是否为关联股东，并决定其是否回避，该决议为终局决定；

（三）股东大会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的规定表决；

（四）如有特殊情况关联股东无法回避的，公司在征得有关监管机构的同意后，股东大会可以按照正常程序进行表决，并在决议中对关联股东无法回避的特殊情况予以说明，同时应对非关联股东的投票情况进行专门统计，在决议中记录并作出相应披露。（《股东会议事规则》第五十五条）

第一百零五条 董事会行使下列职权：（八）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项（《董事会议事规则》第二十二条（八））

第一百零八条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准（《董事会议事规则》第二十三条）

第一百二十四条 董事与董事会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

董事会审议按规定应当提交股东大会审议的重大关联交易事项（日常关联交易除外），应当以现场方式召开全体会议，董事不得委托他人出席或以通讯方式参加表决。”

2、《董事会议事规则》对关联交易的规定

“第四十九条 委托和受托出席董事会会议应当遵循以下原则：

(一) 在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托；

第五十条 出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：

(一) 全国股份转让系统有限责任公司规定董事应当回避的情形；

(二) 董事本人认为应当回避的情形；

(三) 《公司章程》规定的因董事与会提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。

在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。董事会审议按规定应当提交股东大会审议的重大关联交易事项（日常关联交易除外），应当以现场方式召开全体会议，董事不得委托他人出席或以通讯方式参加表决。”

3、《关联交易决策管理程序》对关联交易的部分规定

“第四章关联交易价格的确定和管理：

第一条 关联交易价格是指公司与关联人之间发生的关联交易所涉及之商品或劳务的交易价格。

第二条 公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议。协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体。公司应将该协议的订立、变更、终止或履行情况等事项按照有关规定予以披露。

公司应采取有效措施防止关联人利用其特殊地位，以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司利益，关联交易应遵守法律、行政法规、国家会计制度和有关的监管规定，符合合规、诚信和公允的原则，做到公正、公平、公开，公司应充分披露已采取或将采取的保证交易公允的有效措施。关联交易的

价格原则上不应偏离市场独立第三方的价格。公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。

第三条 公司与关联人之间交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议价定价。双方应根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并应在相关的关联交易协议中予以明确。适用成本加成定价时的具体利润比例由董事会另行制订。

第四条 本制度所称“市场价格”是指以不偏离市场独立第三方的价格或收费标准为准确定的商品或劳务的价格及费率。

本制度所称“成本加成定价”是指在交易的商品或劳务的合理成本基础上加一定的合理利润确定的商品或劳务的价格及费率。

本制度所称“协议价”是指交易双方协商确定的商品或劳务的价格及费率。公司必须取得或要求关联人提供确定交易价格的合法、有效依据，作为确定关联交易的价格依据。

第五条 公司与关联人之间就公司业务发生的关联交易，应该严格执行公司业务规定，公司不得向关联人提供优越于同等信用级别的独立第三人可以获得的条件。

第五章 关联交易的审核权限

第六条 以下关联交易属小额关联交易，须经公司总经理批准：

- 1、公司与关联法人之间发生的交易，所涉及的金额在 30 万元以下且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5%以下；
- 2、公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 3 万元以下。
- 3、公司与关联人之间发生的交易，所涉及的金额尚未达到全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定需要进行申报、公告标准的。

第七条 以下关联交易属于一般关联交易，需经公司董事会批准：

(一) 公司与关联法人之间发生的交易，所涉及的金额在 30 万元以上、300 万元以下，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5%以上、5%以下；

(二) 公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 3 万元以上、30 万元以下；

(三) 公司与关联人之间发生的交易，所涉及的金额达到全国股份转让系统公司规定需要进行申报、公告及董事会批准标准的。

第八条 以下关联交易属于重大关联交易，需经公司股东大会审议批准：

(一) 公司与关联人之间发生的交易（公司提供担保、受赠现金资产除外），所涉及的金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%以上；

(二) 公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 30 万元以上；

(三) 公司为关联人、持有本公司 5%以下股份的股东提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后及时披露，并提交股东大会审议；

(四) 公司与关联人之间发生的交易，所涉及的金额达到全国股份转让系统公司规定需要进行公告、申报及股东大会批准的标准的。

第十条 董事会、股东大会对关联交易作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问、审计或评估报告，作为其判断的依据，费用由公司承担。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统对关联交易审批另有规定的，按照中国证监会、全国中小企业股份转让系统的规定办理。”

七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

截止本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的重大期后事项、或有事项及其他重要事项。

八、报告期内资产评估情况

(一) 股份支付资产评估

2015年2月10日，北京中和评估有限公司采用资产基础法，按照必要的评估程序，对东阳新安传媒有限公司拟确定内部员工所持股份的股权价格所涉及的其净资产在2014年12月31日的市场价值进行了评估，并出具了《东阳新安传媒有限公司拟确定内部员工所持股份股权价格项目所涉及的其净资产价值资产评估报告》（中和谊评报字[2015]11047号）。评估结果如下：

单位：万元

| 项目 | 账面价值 | 评估价值 | 增值额 | 增值率（%） |
|---------|----------|----------|----------|--------|
| 资产总计 | 5,142.65 | 7,381.53 | 2,238.88 | 43.54 |
| 负债总计 | 2,755.51 | 2,755.51 | 0.00 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 2,387.14 | 4,626.02 | 2,238.88 | 93.79 |

(二) 整体改制资产评估

2015年5月18日，北京中和评估有限公司采用资产基础法，按照必要的评估程序，对东阳新安传媒有限公司拟实行股份制改制之经济行为所涉及的东阳新安传媒有限公司的股东全部权益价值在2015年4月30日的市场价值进行了评估，并出具了《东阳新安传媒有限公司股份制改制所涉及的其净资产公允价值评估报告》（中和谊评报字[2015]11102号）。具体评估结果如下表所示：

单位：万元

| 项目 | 账面价值 | 评估价值 | 增值额 | 增值率（%） |
|---------|----------|----------|----------|--------|
| 资产总计 | 5,620.99 | 8,836.29 | 3,215.30 | 57.20 |
| 负债总计 | 1,671.56 | 1,671.56 | 0.00 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 3,949.43 | 7,164.73 | 3,215.30 | 81.41 |

本次评估仅作为东阳新安传媒有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，本公司未根据该评估结果调账。

九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

1、新安有限整体变更为股份公司之前，《公司章程》中未对股利分配政策进行约定。

2、2015年5月，新安有限变更为股份有限公司后，根据《公司章程》规定，本公司的股利分配政策为：

“公司的利润按照国家规定做相应的调整后，按下列顺序分配：

- (1) 依法缴纳所得税；
- (2) 弥补以前年度的亏损；
- (3) 提取利润的10%作为法定公积金；
- (4) 提取任意公积金，由股东大会决定；
- (5) 支付股东红利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利（或股份）。

公司于发放股利（或股份）前应该书面通知各方股东。”

（二）公司最近两年一期的股利分配情况

本公司最近两年一期未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司的利润按照国家规定做相应的调整后，按下列顺序分配：

- (1) 依法缴纳所得税；
- (2) 弥补以前年度的亏损；
- (3) 提取利润的 10%作为法定公积金；
- (4) 提取任意公积金，由股东大会决定；
- (5) 支付股东红利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利（或股份）。

公司于发放股利（或股份）前应该书面通知各方股东。

十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

| 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 经营范围 | 本公司持股比例 |
|-------|-----|------------------|----------|--|---------|
| 北京影响 | 北京 | 制作、发行：动画片、专题片、电视 | 1,600 | 制作及发行动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题专栏等广播电视台节目；（广 | 100% |

| 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 本公司持股比例 |
|-------|-----|------|----------|---|---------|
| | | 综艺 | | 播电视节目及电视剧制作许可证有效期至 2015 年 07 月 15 日)；经营演出及经纪业务(营业性演出许可证有效期至 2016 年 07 月 16 日)；电脑动画设计；产品设计；教育咨询(不含自费出国留学中介服务)；儿童问题咨询(不含心理咨询)；儿童室内游戏娱乐活动；销售日用品、玩具、婴儿用品、文化体育用品。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。) | |

公司的控股子公司及纳入合并报表的其他企业的具体情况如下：

截至公开转让说明书出具之日，公司有 2 家全资子公司，分别为北京影响动漫影视产业有限公司和福州新安合纵传媒有限公司。

(一) 北京影响动漫影视产业有限公司

1、基本情况

| | | | |
|------|--|------|--------------------|
| 成立时间 | 2010 年 4 月 16 日 | 注册资本 | 1,600 万元 |
| 注册地 | 北京 | 业务性质 | 制作、发行：动画片、专题片、电视综艺 |
| 经营范围 | 制作、发行动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题专栏等广播电视节目；(广播电视节目制作经营许可证有效期至 2017 年 04 月 03 日)；经营演出及经纪业务(营业性演出许可证有效期至 2016 年 07 月 16 日)；电脑动画设计；产品设计；教育咨询(不含自费出国留学中介服务)；儿童问题咨询(不含心理咨询)；儿童室内游戏娱乐活动；销售日用品、玩具、婴儿用品、文化体育用品。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。) | | |

股东构成及持股比例

| | |
|----------------|---------|
| 浙江东阳新安传媒股份有限公司 | 100.00% |
|----------------|---------|

2014 年度，经永拓会计师审计的主要财务数据 (单位：元)

| 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|--------------|------|-------------|
| 5,124,535.53 | 2,748,890.44 | - | -675,866.73 |

2015 年 1-4 月，经永拓会计师审计的主要财务数据 (单位：元)

| 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|--------------|------|-------------|
| 4,894,270.23 | 2,515,625.14 | - | -233,265.30 |

2、北京影响设立及历次股权变更情况

(1) 北京影响设立

2010年4月6日，苏小平与福州影响共同设立了北京影响。设立时，北京影响的股权结构如下：

| 股东 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|------|-----------|-----------|---------|------|
| 苏小平 | 250.00 | 250.00 | 12.50% | 货币 |
| 福州影响 | 1,750.00 | 750.00 | 87.50% | 货币 |
| 合计 | 2,000.00 | 1,000.00 | 100.00% | - |

2010年4月14日，北京润鹏冀能会计师事务所出具京润（验）字[2010]第205364号《验资报告》，截至2010年4月14日，北京影响已收到全体股东首次缴纳的注册资本（股本）1,000万元整，均以货币出资。

2010年4月16日，北京影响依法取得北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

(2) 第一次补缴认缴注册资本

2010年11月8日，北京影响第一次补缴注册资本，福州影响补缴注册资本300万元。

本次注册资本补缴完成后，北京影响股权结构如下：

| 股东 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|------|-----------|-----------|---------|------|
| 苏小平 | 250.00 | 250.00 | 12.50% | 货币 |
| 福州影响 | 1,750.00 | 1,050.00 | 87.50% | 货币 |
| 合计 | 2,000.00 | 1,300.00 | 100.00% | - |

2010年11月9日，中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字（2010）第01031号《验资报告》，截至2010年11月9日，变更后的累计注册资本人民币2,000万元，实收资本1,300万元。

2010年11月12日，北京影响取得北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

(3) 第二次补缴注册资本

2011年1月，北京影响第二次补缴注册资本，福州影响补缴注册资本300万元。

本次补缴注册资本完成后，北京影响的股权结构如下：

| 股东 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|------|-----------|-----------|---------|------|
| 苏小平 | 250.00 | 250.00 | 12.50% | 货币 |
| 福州影响 | 1,750.00 | 1,350.00 | 87.50% | 货币 |
| 合计 | 2,000.00 | 1,600.00 | 100.00% | - |

2011年1月6日，中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字[2011]第01002号《验资报告》，截至2011年1月6日，变更后的累计注册资本人民币2,000万元，实收资本1,600万元。

2011年1月10日，北京影响取得北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

(4) 减少注册资本

2012年4月6日，北京影响召开股东大会并作出决议，福州影响不再缴纳未缴纳的注册资本，北京影响减少注册资本至1,600万元。

2012年4月20日，北京影响公告减少注册资本，注册资本由2,000万元减少至1,600万元。

2012年6月4日，中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字(2012)第0033号《验资报告》，截至2012年6月4日，变更后的注册资本为1,600万元，实收资本1,600万元。

注册资本变更后出资情况如下：

| 股东 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|------|-----------|-----------|---------|------|
| 苏小平 | 250.00 | 250.00 | 15.60% | 货币 |
| 福州影响 | 1,350.00 | 1,350.00 | 84.40% | 货币 |
| 合计 | 1,600.00 | 1,600.00 | 100.00% | - |

2012年6月11日，北京影响依法取得北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

(5) 北京影响由股份有限公司变更为有限责任公司

2015年3月17日，北京影响召开股东会，同意公司形式由股份有限公司整体变更为有限责任公司。

2015年3月18日，北京影响依法取得北京市工商行政管理局石景山分局颁发的《企业法人营业执照》。

(6) 北京影响股权转让

2015年3月31日，北京影响召开股东会决议，同意苏小平将其在北京影响15.63%的股权（250万元货币出资）作价429,376.69元转让给新安有限；同意福州影响将其在北京影响84.37%的股权（1,350万元货币出资）作价2,319,513.75元转让给新安有限。

2015年4月29日，北京影响依法在北京市工商行政管理局石景山分局办理了登记。

(二) 福州新安合纵传媒有限公司

| | | | |
|----------------|---|---------|----------------|
| 成立时间 | 2015年5月27日 | 注册资本 | 300万元 |
| 注册地 | 福建省福州市 | 业务性质 | 影视剧、动漫、广告制作、发行 |
| 经营范围 | 承办设计、制作、代理、发布国内各类广告；电视剧、电视专题、电视综艺、动画故事节目制作及发行（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | | |
| 股东构成及持股比例 | | | |
| 浙江东阳新安传媒股份有限公司 | | 100.00% | |

福州新安合纵传媒有限公司成立于2015年5月27日，成立时，注册资本为

人民币 300 万元。由于新安合纵成立时间在报告期之后，故未将新安合纵纳入公司合并报表，因此，新安合纵无 2014 年和 2015 年 1-4 月财务数据。

十一、风险因素

（一）资金成本较高的风险

公司面临中小企业融资难、融资成本高的难题。作为轻资产和小微企业，公司难以满足银行等传统金融机构对借款抵押物的要求，报告期内公司的借款均为非金融机构借款。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-4 月，公司的财务费用分别为 3,897,515.35 元、2,742,895.34 元及 1,259,632.75 元，占营业收入的比重分别为 12.67%、25.06% 及 16.73%。部分借款的利率达到 24%。虽然作为影视企业，公司产品的毛利率较高，对高息借款有一定承受能力，但较高的负债成本给公司的经营带来一定压力。

（二）收入波动的风险

报告期内公司基本保持“一年一剧”的产出。目前电视剧实现收入的渠道主要有卫星台、地面台和互联网。一般而言，卫星台因收视范围广，广告收入高，是电视剧作品实现收入的主渠道。报告期内，公司的作品各年度在地面台播出的频次都较高，带来的收入也较稳定，但在卫星台的实现的播出安排不均衡，导致公司的收入在年度间存在差异。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-4 月公司的销售收入分别为 30,756,957.82 元、10,946,745.29 元、7,531,283.03 元。2014 年收入较低的原因是该年度未能实现在卫星台的播出计划。虽然公司今后将增加周期短、见效快的网络剧的制作发行，以平滑公司的年度收入，但如果各年度在卫星台的实现的播出安排存在差异，公司的年度收入仍将出现较大的波动。

（三）监管政策风险

电视剧属于意识形态作品，我国对影视剧行业的监管较为严格，监管内容主要包括电视剧制作资格准入、电视剧备案公示和摄制行政许可、电视剧内容审查、电视剧播出管理等方面。目前，我国影视剧行业的监管政策正在不断调整变化，

给公司未来的经营带来不确定性。一方面，如果未来资格准入和相关监管政策宽松化，将会给整个影视剧行业带来更为激烈的竞争，外资制作机构、进口影视剧可能会对国内影视剧制作业造成更大冲击；另一方面，如果公司违反了些监管政策，将会受到行政处罚，如没收从事违法活动的专用工具、设备、罚款，情节严重的还将被吊销相关许可证，从而对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。

（四）产品适销性的风险

近年来，电视剧观众的收视需求日益多元化和个性化，预测的难度加大。一部电视剧收视率的高低，除了剧情的观赏性，还受到演员的受欢迎程度、题材的创新性、观众的阶段性兴趣、播放期间同时段竞争情况等多种因素的影响。公司可能因不能准确预测观众的需求以及确定合适演职人员而导致作品不被市场接受，导致经营业绩和财务状况受到不利影响。此外，电视剧作品的直接购买方为电视台、网站等机构，公司对市场需求的看法能否有效传递并影响这些直接客户，也会对公司作品的销售造成一定影响。

（五）制作成本上升的风险

近年来，随着国内人工成本、特别是明星的片酬不断上升，国内电视剧制作成本不断增加。此外，电视剧大制作、精品化的发展趋势也推高了电视剧制作成本。

目前，音像制品出版业由于受盗版侵权影响景气度不高，视频网站的盈利模式和业务发展仍在不断完善中，电视剧的销售对象仍然主要是电视台。而电视台资源的稀缺性导致了其在电视剧交易中处于主动地位。如果未来公司不能制作出具有独特市场影响力的作品，则增加的制作成本难以顺利向下游客户转移，从而面临盈利水平下滑的风险。

（六）存货减值风险

截至 2015 年 4 月 30 日，存货的账面价值为 31,919,981.57 元，其中动漫产

品账面金额为 202.16 万元，其余主要为已制作完成正在销售的电视剧作品《娘心》和《后妈的春天》。虽然该两部剧在几个电视广告大省的地而台的收视率非常高，但如果不能顺利实现在卫星台的销售，公司存货存在一定的减值风险。

（七）应收账款发生坏账的风险

2013 年末、2014 年末和 2015 年 4 月末，公司的应收账款余额分别为 14,490,740.00 元、5,754,523.96 元、8,051,833.96 元。公司的客户为各省市地方电视台、卫视以及视频网站。对于大部分销售合同，收款时间为电视剧播出后 30 个工作日内收回付清全部合同款。但由于电视台在交易中处于相对强势地位、电视台付款审批流程复杂等原因，实际收款款时间经常比合同约定时间有所滞后。另外，近年来受互联网广告的冲击，地方电视台的经营环境有所恶化，经营状况较以前有所下降，也影响到其支付能力。公司存在部分款项不能及时全额收回的风险。

（八）偿债风险

公司正处于业务扩张期，对资金的需求量不断增加。除公司自身积累和股东投入外，公司还通过向非金融机构借款、联合摄制等方式融资。2013 年末、2014 年末和 2015 年 4 月末，公司的流动比率分别为 2.00、1.77、3.01，速动比率分别为 1.21、0.71、1.23，2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的经营活动净现金流分别为 18,038,427.44、-2,197,139.33、-3,199,771.72。由于业绩增长和销售收入的实现存在不确定性，销售回款与借款偿还时间上的匹配性也存在差异，公司存在因收入波动和业务扩张带来的偿债风险。

（九）经营规模较小的风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，公司资产总额分别为 45,695,056.78 元、56,551,039.32 元和 57,480,117.42 元。2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月公司的营业收入分别为 30,756,957.82 元、10,946,745.29 元和 7,531,283.03 元，同期净利润分别为 10,442,928.51 元、1,864,123.67 元和 230,258.76 元。公司规模小，业务单一，不同年度收入和利润的波动较大。如果未来公司经

营环境发生不利变化，公司业绩受到的冲击将较大。

（十）无形资产减值风险

截至 2015 年 4 月 30 日，公司商标的原值 4,559,029.06 元、账面价值为 2,623,405.24 元，其中商标商标（宠物宝贝系列）原值为 4,500,000.00 元、账面价值为 2,587,500.00 元。虽然动漫形象的价值与时间并不存在必然联系，但在剩余的摊销期内，该项无形资产仍然存在一定的减值风险。

（十一）关联交易风险

因对外融资难度大，报告期内，公司存在向实际控制人及控股股东等关联方借款并支付利息的情形。2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司支付关联方的利息分别为 3,891,316.32 元、1,560,446.07 元和 535,253.08 元。此外公司租用了关联方的办公场所，报告期支付的租金分别为 381,780.00 元、381,780.00 元和 127,260.00 元。预计未来前述交易仍会存在。虽然前述关联交易的定价参照市场价确定，并且公司已建立了关联交易决策制度，但如果出现定价不公允的情形，公司和其它股东的利益会受到损害。

（十二）行业竞争不断加剧的风险

电视剧制作属充分竞争行业。自 2007 年以来，电视剧制作机构数量持续增加。根据国家新闻出版国家新闻出版广电总局的统计，持有 2015 年度《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有 133 家，持有《电视剧制作许可证（乙种）》的军队系统制作机构有 8 家，持有《广播电视台节目制作经营许可证》的机构有 8,563 家。有制作能力的公司数量众多。并且，行业内实力雄厚的企业已经达到能够年产数百集电视剧的水平，凭借行业地位和资金优势，这些公司制作的作品经常能在卫视的黄金时段播出，使得其产品销售价格高，公司盈利能力强。如果公司在竞争日益加剧的行业中不能及时提高创作能力、制作水平和营销能力，公司将面临经营业绩下滑的风险。

（十三）电视剧编播政策变化的风险

在我国，电视台是宣传思想文化的重要阵地，政府对电视台节目的编播实行监管和调控。2009年12月发布的《国家新闻出版广电总局电视剧司关于进一步规范卫视综合频道电视剧编播管理的通知》第三条规定：“（一）电视剧每天播出时间总量不得超过每天播出电视时间总量的45%；国家法定节假日（元旦、春节、劳动节、清明节、端午节、中秋节、国庆节，以下同）期间，电视剧每天播出时间总量根据本通知的总体精神自行掌握。（二）同一部电视剧每天播出总集数（包括重播集数）不得超过6集（每集不超过46分钟，以下同）；双休日同一部电视剧每天播出总集数（包括重播集数）不得超过8集；国家法定节假日期间，同一部电视剧每天播出总集数根据本通知的总体精神自行掌握。”

2011年11月，原国家新闻出版广电总局发布了《〈广播电视台广告播出管理办法〉的补充规定》，规定：“播出电视剧时，不得在每集（以四十五分钟计）中间以任何形式插播广告。”

电视剧电视播映权的销售收入最终是通过电视台的广告来实现的。监管部门关于电视剧编播管理的政策对电视剧的播放时间、播放时段以及电视台插播广告的数量等方面有着重要影响，最终影响公司的电视剧销售收入。

（十四）作品审查风险

根据《广播电视台节目制作经营管理规定》和《电视剧内容管理规定》，依法设立的电视剧制作机构取得《广播电视台节目制作经营许可证》后从事电视剧摄制工作必须经过国家新闻出版广电总局的备案公示并取得制作许可后方可进行。根据《电视剧内容管理规定》，电视剧实行内容审查和发行许可制度，即电视剧摄制完成后，必须经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》之后方可发行。根据《电视剧内容管理规定》，电视台对其播出电视剧的内容，应该按照《电视剧内容管理规定》的内容审核标准，进行播前审查和重播重审。此外，国家新闻出版广电总局可以对全国电视台播出电视剧的总量、范围、比例、时机、时段等进行宏观调控。

如果公司作品不符合政策导向，就会面临无法进入市场的风险，从而造成公司财务损失。具体来说，一是剧本如果不能通过广播电影电视行政管理部门备案，公司将会损失策划和相关剧本编写费用；二是拍摄完成的电视剧如果无法通过发行审核，公司将损失全部制作成本和发行费用。

（十五）“一剧两星”政策影响的风险

卫视综合频道电视剧首轮播出模式可以概括为“N+X”模式，其中，“N”为电视剧首轮播出中在黄金时段播出的频道数量，“X”为该剧此轮播出中在其他时段播出的频道数量。我国已实施 10 年之久的“4+X”播出政策于 2015 年 1 月 1 日调整为“一剧两星”政策，即：同一部电视剧每晚黄金时段联播的卫视综合频道不得超过两家，同一部电视剧在卫视综合频道每晚黄金时段播出不得超过二集。“一剧两星”播出政策一方面意味着播出容量的增加，但另一方面亦意味着电视剧制作企业最多只能将首轮黄金时段播映权同时卖给两家卫视，相比原有四家卫视联播，首轮收入会有所下降。公司计划推出的高投入制作的电视剧面临首轮卫视播映权价格下降的风险。

（十六）网络传播权销售收入可能无法持续增长的风险

近年来，我国政府对于网络版权的保护力度日益加大。打击盗版、支持正版的运营模式已成为主要网络视频服务企业的共识。近几年，乐视网信息技术（北京）股份有限公司、优酷网有限公司、土豆网控股有限公司、酷 6 传媒有限公司等国内网络视频服务企业纷纷上市。一方面这些公司通过上市资金实力增强，另一方面，上市带来的业绩考核压力加大，这些公司纷纷加大对优秀影视剧版权的争夺以提升市场地位，从而推动近几年影视剧信息网络传播权价格上升。据统计，单集电视剧信息网络传播权价格已经由 2007 年的 3,000 至 5,000 元增长至 2011 年最高超过 100 万元。2012 年电视剧信息网络传播权价格先跌后涨，2013 年以来，市场景气度有所下降，但总体保持稳定。

网络视频服务企业的影视剧业务所获得的收入主要是依靠广告、影视剧点播以及合作网站分成等来实现。前几年网络播映权价格的上升，与视频网站上市后

现金充裕、业绩压力大等因素有关。影视剧版权采购价格的上升将会增加网络视频服务企业版权采购的成本和无形资产摊销金额,对网络视频服务企业的盈利能力产生一定的影响。预计在视频网站盈利模式成熟前,这些公司对影视剧网络版权的采购能力和采购意愿难以出现新的爆发性增长。

（十七）联合摄制的风险

联合摄制是目前影视剧投资制作的重要形式之一。在联合摄制制作中,联合投资各方通常约定由一方作为执行制片方,负责剧组的组建、具体的拍摄工作以及资金的管理等。非执行制片方一般只是将资金投入到执行制片方,并按照约定获得版权以及相应的投资收益。

在联合摄制时,如果投资预算等方面发生较大变化,各投资方需重新约定各自的权利义务,一旦协商不成,项目将被终止,各投资方的前期投入将成为损失。为主动控制风险,公司在目前的联合制作中都是担任执行制片方。尽管如此,如果合作方资金不能按时到位,不仅会影响影视剧制作与发行的进度,也可能造成前期投资的损失。

（十八）侵权盗版的风险

影视剧作品的侵权盗版现象在音像制品出版权、信息网络传播权以及电视播映权这三类版权形式方面均普遍存在。因为盗版音像制品的价格低廉,利润高,盗版音像制品屡禁不止。网络侵权现象近年来虽有所好转,但仍有部分视频网站播放未取得合法授权的影视剧。在电视台播出市场,依然存在部分地市级地方电视台盗播电视剧的现象。此外,中国影视剧在海外被盗播的现象也时有发生。侵权盗版直接降低了电视剧作品的音像制品出版权、信息网络传播权以及电视播映权的销售收入,损害了电视剧制作企业的利益。

（十九）知识产权纠纷的风险

影视剧制作企业的主要收入来源就是影视剧的版权收入,《中华人民共和国著作权法》第十五条规定:“电影作品和以类似摄制电影的方法创作的作品的著

作权由制片者享有。”在联合投资摄制影视剧的模式下，影视剧版权的归属依赖于合作各方的合同约定，如约定不清楚或者执行过程中存在与合同约定不一致的情形，则存在发生影视剧著作权纠纷的风险。

另一方面，在影视剧生产过程中使用他人知识产权的情况时有发生。比如影视公司将他人小说改编为剧本、拍摄过程中使用他人肖像作为道具等，这需要取得权利人的许可。如未能取得合法的许可或许可人自身的权利存在瑕疵，则会导致公司作品侵犯他人知识产权的风险。

影视行业知识产权纠纷的发生难以完全避免。一旦公司因知识产权纠纷存在诉讼、仲裁等情况，一方面可能会直接损害公司的经济利益，另一方面也会损害公司的品牌和形象，对公司的生产经营产生不利影响。

（二十）业务经营许可到期后无法延续的风险

我国影视剧行业的监管极为严格。影视公司在业务开展过程中必须取得《广播电视台节目制作经营许可证》、《电视剧制作许可证》、《摄制电影许可证》、《电影发行经营许可证》等生产经营许可，且上述许可存在一定的期限。如果公司的前述许可到期后不能及时办理延续手续，公司的生产经营将会受到严重影响。

（二十一）专业人才流失的风险

人才是影视剧制作企业的核心经营要素之一，但影视行业的独特用工形式使专业人才与公司的粘性更弱。一般情况下，影视剧项目策划需由影视剧制作企业自有策划人员和外聘策划人员执行，剧本编写服务由外聘编剧提供。影视剧制作以剧组为单位组织生产，剧组由制片部门、导演部门、摄影部门、录音部门、美术部门、造型部门等组成，各个部门主要岗位都必须由专业人才胜任。一般情况下，除剧组制片人由影视剧制作企业员工担任外，其他人员均由剧组临时外聘。影视剧发行主要依赖于公司自有发行、营销工作人员。

由于近年来我国影视剧制作行业的发展速度较快，影视剧制作企业数量日渐增多，对影视剧策划、编剧、制作和发行等方面人才的争夺非常激烈。随着业务

规模的扩大，公司对上述人才的需求也随之会增加。公司在聘用、挽留或集聚该等人才方面面临激烈竞争，可能无法持续保留和吸引优秀专业人才，进而对公司的业务发展产生不利影响。

（二十二）（演职）人员管理及违约风险

每一部影视作品都有对应的主要演职人员。同样的剧本交由不同团队制作，效果将完全不同。一旦主要的演职人员出现违约，一方面，从调解或诉讼到达成协议或判决、执行需要一个较长的时间，并且公司收到演职人员的违约金以及赔偿金额存在一定不确定性；另一方面，如需临时更换主要的演职人员将大大增加公司影视剧的制作成本，影响作品的推出进度，将给整部影视剧带来巨额损失。因此，公司存在演职人员管理及违约风险。

（二十三）政府补助政策调整的风险

作为文化创意企业，公司享受了政府部分支持政策。2013年、2014年和2015年1-4月，公司收到的政府补助金额分别为688,116.00元、1,863,442.00元和45,245.00元，占同期公司盈利比重较大。如未来政府补助政策调整，公司的经营业绩会受到一定影响。

（二十四）安全生产的风险

影视剧的制作过程会涉及到爆破、烟火、空中打斗、骑马、驾车等复杂危险的实景拍摄，一旦发生安全事故可能导致演职人员的人身伤亡、财产损毁甚至环境的污染，任何一项事故均可能导致拍摄过程的中断，并给公司带来经济赔偿等潜在的法律责任。如果公司不能加强现场管理，一旦发生事故会对公司的经营和财务状况造成不利影响。

（二十五）电视剧预售的违约风险

电视剧预售方式是指公司在电视剧作品取得发行许可证之前，就通过签订预售协议的方式将未来电视剧的电视播映权或信息网络传播权提前销售给电视台、网络视频服务企业等客户。这种方式能加快电视剧制作企业资金回收的进度，提

高盈利水平。但如果预售的电视剧最终未能取得发行许可证，则根据《电视剧内容管理规定》，该剧不能发行，公司将会因不能履行合同而承担相应的违约责任。随着公司市场影响力提升，公司正积极尝试预售的销售模式。如果公司未能相应加强对监管政策的研究，则未来会面临预售作品违约的风险。

（二十六）受经济周期影响的风险

公司电视剧作品的销售对象主要是电视台和网站。电视台用于购买电视剧播映权的资金来源主要为广告收入，网站除点播收入外，广告也是重要的收入来源。当经济景气度高时，企业的盈利较好、预期乐观，用于投放广告的支出增加，电视台用于购买电视剧的资金规模增加；反之，当经济衰退时，电视台购买电视剧的能力也随之下降。电视剧市场整体受经济周期波动影响较大。

（二十七）制作、发行进度落后于预期的风险

影视剧作品制作和发行与工业产品的生产和销售大不相同，制作和发行进度受多种因素的影响。在前期的筹备阶段，剧本修改定稿过程、主创人员的确定、广播电影电视行政管理部门对剧本的审核（备案公示）情况、资金到位情况都会对筹备进程产生较大影响。在影视剧拍摄阶段，拍摄地点的天气等自然条件、主要演员的档期协调、预算调整都会对拍摄进度产生较大影响。在影视剧发行审核阶段，从送审到取得《电视剧发行许可证》或《电影片公映许可证》的时间受到影视剧作品本身内容敏感程度、监管部门修改意见的多少以及相应的修改工作量等因素制约，特别是合拍剧、涉及革命题材和两岸关系题材等敏感题材的电视剧，审核中也存在较多的不确定性因素。

上述因素可能导致影视剧制作、发行进度落后于预期，进而影响公司的经营业绩。

（二十八）大股东不当控制的风险

公司控股股东福建省民生文化传播有限公司持有公司 79.88%的股权，对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大的影响。若控股股东不当行使对公司的控制权，会使公司和其他股东遭受经济损失。

（二十九）内部控制不能有效执行的风险

股份公司成立后，公司按照《公司法》以及中国证监会《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关法律法规、部门规章的要求，制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者管理制度》等内部控制制度。公司法人治理结构得到了健全与完善。

但是，由于公司规范运作的时间短，存在治理及相关内部控制制度不能得到有效执行的风险。

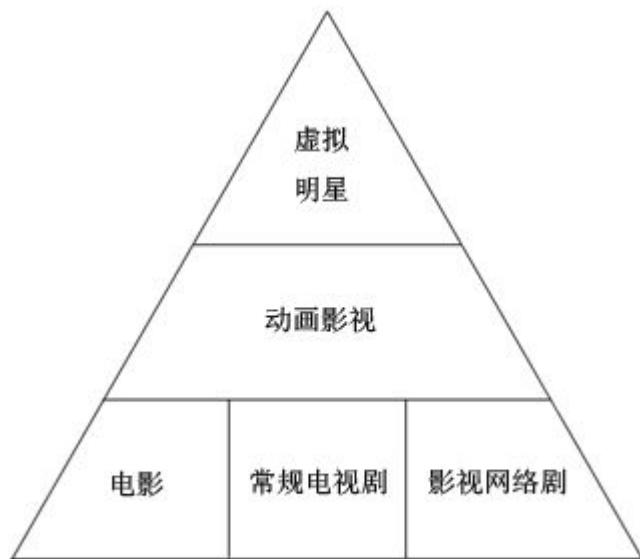
十二、未来两年内的发展计划

（一）公司业务发展目标

本公司计划在未来两年根据国家相关政策指向，围绕“市场—精品”这一理念制作发行符合市场需求的精品电视剧，以满足广大人民日益增长的文化消费需求。

就公司战略层面而言，影视作品分为三个层次，分别是：常规影视作品、动画影视作品、虚拟明星作品。以金字塔来比喻，常规影视作品是底座，动画影视作品是中部，虚拟明星作品是顶端。在公司发展的不同阶段，对影视作品制作的侧重点不同。初期的常规影视作品夯实基础，再到动画影视作品塑造虚拟明星，最终达到虚拟明星创造影视作品。从而使公司成为有别于传统影视公司的创新型企。

如图示：



对应战略层面的要求，本公司计划每年拍摄 2—4 部电视剧，并在作品中添加动漫虚拟因素。其次，计划在电影市场、网络剧市场有所建树。同时，本公司拟通过北京影响动漫影视产业有限公司，开展艺人经纪业务，培育影视新人，拓展新的利润增长点。

本公司未来两年将坚持目前的主营业务不变，本公司持续经营不受影响。

（二）公司未来两年的各项经营计划及措施

（1）影视剧（含动画、网络剧）计划

1) 2015 年计划

①计划 6 月开拍电视剧《太极宗师之太极门》，9 月杀青，11 月成片发行。

②计划 10 月前期筹备电视剧《唐刀》。

③继续发行销售电视剧《后妈的春天》。

2) 2016 年计划

①电视剧《唐刀》拍摄及发行，继续发行销售《太极宗师之太极门》，筹划 1-2 部新的电视剧。

②电影项目前期筹备。

③网络剧 300 集策划，并实际拍摄 40 集。

④动漫虚拟明星策划。

2) 2017 年计划

①筹划 3 部电视剧，并拍摄 2 部电视剧。

②电影项目前期筹备；参与投资一部电影。

③网络剧 300 集策划，并实际拍摄 150 集；策划新项目。

④动漫虚拟明星完成，并加入公司影视作品中。

(2) 艺人经纪计划

1) 2015 年计划

以《唐刀》为切入点，培养国内男女新人各一名，及至少一名外籍演员；合约期满的成熟演员则视其价值选择性签约。

2) 2016 年计划

继续培养去年新人，将其推至一线，并让其“传帮带”动画虚拟明星；继续发现新人；继续挑选合约期满的成熟演员；公司剧本创作亦围绕此战略轴。

(3) 人力资源计划

为配合本公司艺人经纪业务的开展，将与国内各一流的影视院校加强合作，选择各专业中具有潜质的学员，为本公司的艺人计划和电视剧拍摄提供充足的人力资源储备。

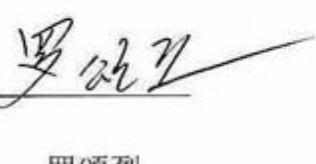
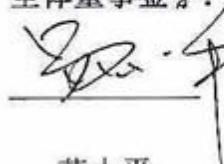
此外，本公司将加强市场化的激励机制和内部人才选拔机制，在维持运营和营销团队稳定高效的基础上，吸引更多优秀的人才加入本公司，为将来本公司同时经营多个影视项目提供储备管理和营销方面的人才。

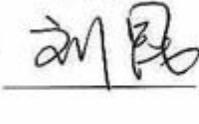
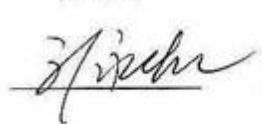
第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

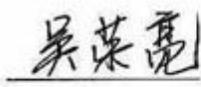
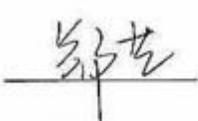
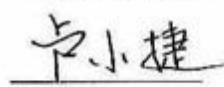
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

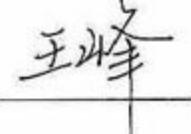
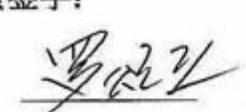
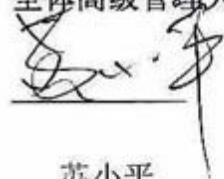

苏小平 许伟祖 罗颂烈

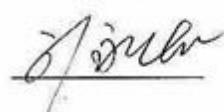

刘永佑 刘昆

全体监事签字：


卢小捷 郑艺 吴荣亮

全体高级管理人员签字：


苏小平 罗颂烈 王峰


刘永佑



浙江东阳新安传媒股份有限公司

2015 年 09 月 29 日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人: 彭波
彭波

项目小组人员: 项燕 李盛杰
项燕 李盛杰

张铁
张铁

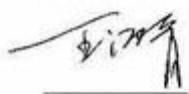
法定代表人: 王常青
王常青



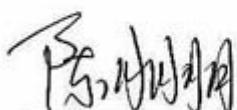
三、申请挂牌公司律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

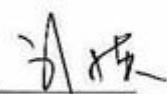


王海青



陈朋朋

单位负责人签字：



刘小英



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字: 王立军

经办注册会计师签字: 谢家龙



北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
2015年09月29日

五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构法定代表人签字: 王伟林

签字注册资产评估师签字:



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件