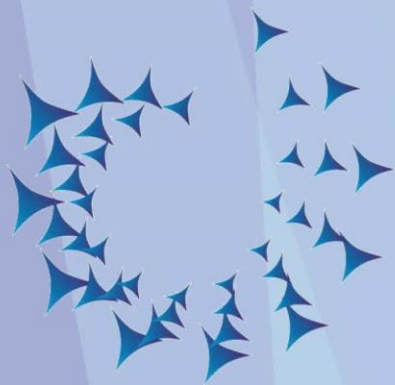




英田影视
YingTian Pictures

—2017 年度报告—

NEEQ:872177

北京英田影视文化股份有限公司

公司年度大事记



2017 年 9 月 14 日
英田影视隆重挂牌



2017 年 7 月，英田影视联合出品的
《下一个巨星》第一季在山东卫视播出



2017 年 9 月，英田影视与央视七套签约
《乡土中国—我们向往的小镇》项目



2017 年 10 月，英田影视承办
2017 国际创意与宏观发展高峰论坛

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	16
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
英田影视、股份公司、公司、本公司	指	北京英田影视文化股份有限公司
大恒英田	指	北京大恒英田娱乐科技有限公司
丽圆文化	指	新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙）
明华顺达	指	北京明华顺达影视文化有限公司
《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	《北京英田影视文化股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
挂牌转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京英田影视文化股份有限公司股东大会
董事会	指	北京英田影视文化股份有限公司董事会
监事会	指	北京英田影视文化股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
本年度、报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
网剧	指	即网络剧，是专门为电脑网络制作的，通过互联网播放的一类网络连续剧。与电视剧一样，网络剧一般分单元剧和连续剧。网络剧与电视剧的区别主要是播放媒介不同。传统电视剧的播放媒介主要为电视，网络剧的主要播放媒介是电脑、手机、平板电脑等网络设备。
网络大电影	指	时长超过 60 分钟，制作水准精良，具备完整电影的结构与容量，并且符合国家相关政策法规，以互联网为首发平台的电影。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人奚楠、主管会计工作负责人蔡国书及会计机构负责人（会计主管人员）蔡国书保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
作品内容审核风险	公司主要从事影视节目的投资制作及商业运营以及广告代理发布服务。影视节目作为文化娱乐市场具有强大竞争力的内容产品，处于完备的行业监管体系之下，作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督、管理。国家从行业资格准入到视频内容审查，对影视节目制作与运营行业的监管贯穿于整个业务流程之中。按照制播分离的原则，影视节目播出的终审权在各个播出平台，电视节目制作机构提供的节目存在不能通过审查的风险，视频内容也可能因不符合监管政策规定或舆论影响恶劣而被主管部门禁播，公司制作的各类节目均可能受到该类风险的影响。
人才流失风险	人才是影视内容行业的核心资源，在影视内容创意、策划、制作、发行的每一个过程中，人才的作用都举足轻重。人才决定着节目的品质和市场影响力，优质节目的成功需要制片人、主编、编导和其他辅助人员在每个环节的通力配合。公司目前业务规模快速扩张，人才资源宝贵，尤其少数核心优秀人才对公司业绩的贡献相对较高，公司对该类人才存在依赖。如果公司出现大量人才流失或核心人才流失，将对公司的持续经营造成重大影响。
市场竞争风险	随着“制播分离”政策不断贯彻和落实，电视节目和电视节目制作机构的数量都得到了迅速发展。虽然目前电视节目制作行业相对保持稳定，但是随着影视节目制作行业的发展，越来越多的企业希望进入这一具有良好发展前景的市场，未来与公司直接竞争的企业以及相似的电视节目也会越来越多，公司将面临

	着较大的竞争压力。
单一供应商依赖风险	报告期内，公司对供应商上海众邦文化传媒有限公司的采购金额占总采购金额的比例为 69.66%，对单一供应商的采购金额较高，存在单一供应商依赖风险。虽然公司与上海众邦文化传媒有限公司有着长期稳定的合作关系，但是如果公司与上海众邦文化传媒有限公司的合作关系发生变化，可能对公司的业绩产生不利影响。
公司治理的风险	公司于 2017 年 3 月 15 日由有限公司整体变更设立，股份公司设立后，虽然建立了健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系，但是由于股份公司成立的时间较短，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，进而影响公司稳定、健康发展的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人姜英田直接持有公司 1,200.00 万股股份，占公司总股本的 60.00%，通过丽圆文化间接持有公司 200.00 万股股份，间接持股比例 10.00%；合计持股比例 70.00%，处于绝对控制地位。该股权结构导致实际控制人可能利用其控制地位，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项，公司可能存在实际控制人不当控制的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期减少了“单一客户依赖及合同到期后无法续约的风险”，主要原因为 2017 年，公司对客户中国福利彩票发行管理中心的销售金额占总销售金额的比例已下降为 38.53%。随着公司原创节目持续落地，公司对客户中国福利彩票发行管理中心的依赖会逐步降低。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京英田影视文化股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Ying Tian Pictures Co.,Ltd
证券简称	英田影视
证券代码	872177
法定代表人	奚楠
办公地址	北京市朝阳区和平西街青年沟路 23 号院 1 幢三层 3F

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李喆
职务	董事会秘书
电话	010-84386881
传真	010-84286498
电子邮箱	ytdongmi@tingtian.tv
公司网址	www.yingtian.pictures.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区和平西街青年沟路 23 号院 1 幢三层 3F 100023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 01 月 24 日
挂牌时间	2017 年 09 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R8630 文化、体育和娱乐业-广播、电视、电影和影视录音制作业-电影和影视节目制作
主要产品与服务项目	原创影视内容的创意制作、生产与营销
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	姜英田
实际控制人	姜英田

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111010509186118XN	否
注册地址	北京市朝阳区和平西街青年沟路 23 号院 1 幢三层 3F	否
注册资本	20,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	宁兰华、白慧霞
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1. 公司股票转让方式已于《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》实施日（2018 年 1 月 15 日）转为集合竞价转让方式。
2. 2018 年 3 月 16 日，公司原董事、财务总监兼董事会秘书李云女士和原董事王磊提出辞职。2018 年 4 月 2 日，经公司第一届董事会第五次会议审议通过，任命蔡国书为公司财务总监、李喆为公司董事会秘书，提名陈辉、蔡国书担任公司董事，并提交将于 2018 年 4 月 20 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会审议。陈辉、蔡国书的董事任命自股东大会审议通过之日起生效，任期与第一届董事会其他董事一致。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	83,700,527.08	37,547,864.12	122.92%
毛利率%	12.72%	15.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,541,560.59	3,100,321.73	14.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,541,560.59	3,100,321.73	14.23%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.64%	162.71%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.64%	162.71%	-
基本每股收益	0.19	2.89	-93.4%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	31,638,843.98	15,065,911.61	110.00%
负债总计	5,755,864.04	11,608,736.81	-50.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,872,615.45	3,455,579.43	648.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	3.14	-58.82%
资产负债率%（母公司）	18.19%	76.69%	-
资产负债率%（合并）	18.19%	77.05%	-
流动比率	528.53%	128.17%	-
利息保障倍数	78.97	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,992,216.56	5,746,332.41	-291.29%
应收账款周转率	76.74	15,039.18	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	110%	14.66%	-
营业收入增长率%	122.92%	858.47%	-
净利润增长率%	14.38%	1,558.62%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000.00	20,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
无	-
其他损益	-
非经常性损益合计	-
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司目前主要从事原创影视内容的创意制作、生产与营销业务。业务内容主要覆盖电视节目制作、企业宣传片制作、电影及网剧制作三个部分。在多年深耕传媒领域所积累核心资源平台上，公司依托自身强大的创意团队、运用先进的制作理念、实行严格的成本控制，形成了以弘扬中国传统文化、唱响祖国伟大复兴为特色的内容创意、制作模式，向市场不断输送优质的节目及内容。

电视节目制作及运营业务，是指公司充分发挥创意资源及平台资源优势，实现从节目策划、拍摄、制作、招商（营销）到播出平台（电视台/网站）的对接，从而获取节目制作费及广告收入的业务模式。

企业宣传片制作业务，是指公司受客户委托，以客户需求为导向，深入考察客户公司的业务形式，通过制作完整的企业宣传片，达成客户目标同时形成销售收入的业务模式。

电影（含数字电影、网络大电影及院线电影）及网剧制作业务，是指公司制作并发行电影或者网剧，通过院线发行、电视播出、与视频网站分账、广告植入或衍生品销售等形式形成销售收入的业务模式。

此外，公司结合自身核心业务资源，同时开展广告代理发布及精准营销服务业务。广告代理发布业务以公司主营业务为核心，向影视内容制作产业链下游扩展，与主营业务形成了良好的协同作用。精准营销服务业务是公司在互联网内容运营方向的有效尝试，将于公司网络内容制作业务形成良好的补充。

报告期内至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2017年是英田影视具有里程碑意义的年度。2017年3月27日英田影视整体变更为股份有限公司。自整体变更为股份公司以来，公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规，建立健全了规范的法人治理结构，形成了权利机构、决策机构、监督机构和执行层之间相互协调、互相制衡的公司治理机制。2017年9月14日，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌转让，意味着公司发展进入新的篇章。

截至2017年12月31日，公司已制作完成并播出节目《福彩开奖》、《福彩演播室》；公司联合出品《下一个球星第一季》已于山东卫视播出；公司已完成并交付的宣传片包括《住总集团宣传片》、《优空气智能口罩宣传片》等；此外，公司承办了“2017年国际创意与宏观发展高峰论坛”，为中国广告行业发展交流提供了良好的平台。

2017年公司实现营业收入8,370.05万元，同比增长122.92%，实现扣除非经常性损益后净利润354.16

万元，同比增长 14.23%。总资产 3,163.88 万元，同比增长 110.00%，净资产 2,587.26 万元，同比增长 648.72%。符合公司 2017 年年度计划及整体预期。

综上所述，2017 年是公司承前启后、至关重要的一年，经过一年的发展，公司的商业模式得到了有效验证，为 2018 年公司业绩保持高速增长奠定了坚实的基础。

（二） 行业情况

公司的主营业务为原创影视内容的创意制作、生产与营销，主要从事电视节目的投资制作及商业运营，属于电视节目制作运营细分行业，具有周期性、区域性、季节性等特征并且具有较高的行业壁垒。行业的上游主要包括节目策划、演职人员劳务、剧本创作和服装、化妆、道具等的采购，以及专用设施、设备和场景的经营租赁等。行业的下游主要是电视媒体、视频网站等各种类型的传播渠道，以及广告企业、综艺节目衍生品开发企业等。

近年来，受到国家政策扶持、居民收入持续提升一级新媒体迅猛发展等利好因素的影响，广播电视行业收入处于持续的高速增长态势。可预见到未来广播电视收入依然可以保持较高的增长水平，这将为电视栏目内容提供方带来巨大的发展空间和机遇。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	16,961,662.40	53.61%	7,084,794.50	47.03%	139.74%
应收账款	2,141,714.37	6.77%	-	-	100.00%
存货	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	360,303.83	1.14%	186,433.43	1.24%	93.26%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,273,487.40	7.19%	-	-	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	8,865,046.28	27.81%	7,544,770.48	49.84%	17.50%
其他应收款	3,245,304.23	10.18%	181,136.00	1.20%	1,691.64%
其他流动资产	13,573.56	0.04%	68,777.20	0.45%	-80.26%
资产总计	31,638,843.98	-	15,065,911.61	-	110.00%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金增加 9,876,867.90 元 主要原因为 2017 年 1 月，公司实缴注册资本增加 18,900,000.00 元，及公司 2017 年 9 月，取得 3,000,000.00 元短期借款。
2. 其他应收款增加 3,064,168.23 元 主要原因为公司 2017 年与中国农业电影电视中心（央视 7 套）合作节目制作，预付播出费 3,000,000.00 元；与长春广播电视台合作，支付保证金 150,000.00 元（2018 年 2 月已收回）；与北京市文化科技融资租赁股份有限公司合作支付 150,000.00 元保证金。
3. 预付账款增加 1,320,275.80 元 主要原因为公司 2017 年启动院线电影项目预付项目款 4,000,000.00 元，及 2015 年与北京浩元广诺合作的项目执行未果（项目款已于 2018 年 3 月退回至我公司账户）。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	83,700,527.08	—	37,547,864.12	—	122.92%
营业成本	73,054,868.64	87.28%	31,707,539.68	84.44%	130.21%
毛利率%	12.72%	—	15.55%	—	—
管理费用	4,190,093.98	5.00%	1,286,294.78	3.43%	234.39%
销售费用	1,331,146.05	1.59%	564,464.89	1.50%	135.82%
财务费用	2,129.10	—	-6,021.78	—	135.36%
营业利润	4,694,272.20	5.61%	3,825,271.50	10.19%	24.61%
营业外收入	—	—	383.94	—	-100.00%
营业外支出	—	—	40.60	—	-100.00%
净利润	3,525,127.39	4.21%	3,081,917.10	8.21%	16.96%

项目重大变动原因：

1. 营业收入增加 46,152,662.96 元 主要原因为公司联合出品《下一个球星》收入 28,301,886.60 元；公司承制《福彩开奖》及《福彩演播室》的收入较 2016 年收入增加 11,864,469.71 元；公司开展精准营销业务新增销售收入 8,490,565.86 元。
2. 营业成本增加 41,347,328.96 元 主要原因为公司联合出品《下一个球星》成本增加 27,641,509.43 元。由于公司项目增加所产生的播出费、外包制作费、职工薪酬等项目增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	83,700,527.08	37,547,864.12	122.74%
其他业务收入	—	—	—
主营业务成本	72,995,434.68	31,707,539.68	130.21%
其他业务成本	—	—	—

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
影视制作	69,138,539.43	82.60%	22,841,073.62	60.83%
广告运营	5,436,200.51	6.49%	13,694,258.19	36.47%
信息技术服务	8,654,089.03	10.34%	588,004.02	1.57%
活动组织与策划	471,698.11	0.56%	424,528.29	1.13%
合计	83,700,527.08	100.00%	37,547,864.12	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

1. 影视制作收入增加 46,297,465.81 元，主要原因为公司联合出品《下一个球星》新增收入 28,301,886.60 元；公司承制《福彩开奖》及《福彩演播室》较 2016 年增加 11,864,469.71 元。
2. 广告运营收入减少 8,258,057.68 元，主要原因为公司 2017 年加大了影视制作业务的投入，降低了

公司承接广告运营项目的数量，以精品策略为主。

3. 信息技术服务收入 2017 年较 2016 年同期增加 8,066,085.01 元，主要原因为公司新增精准营销项目收入 8,490,565.86 元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国福利彩票发行管理中心	32,246,012.25	38.53%	否
2	山东广播电视台	28,301,886.60	33.81%	否
3	新疆智创达信息科技有限公司	8,490,565.86	10.14%	否
4	吉林省酷逸楠娱乐科技有限公司	5,764,150.96	6.89%	否
5	吉林省迎田影视文化有限公司	3,707,547.12	4.43%	否
合计		78,510,162.79	93.80%	-

应收账款联动分析：报告期内公司营业收入为 83,700,527.08 元，较上期增长了 122.74%。报告期末公司应收账款账面净额为 2,141,714.37 元，由于上期应收账款账面净额为 0.00 元，较上期增长 100.00%。报告期内，公司依据《企业会计准则-商品销售收入》，同时满足收入确认条件进行收入确认和成本结转，与客户结算则是以合同约定的条款进行开票和回款。公司主要经营为影视制作大客户的需求比较稳定，因此报告期内主要客户应收账款与营业收入具有联动可比性。应收账款期末余额增长主要系销售收入增长所致。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海众邦文化传媒有限公司	50,849,055.85	69.66%	否
2	长春溪木源文化传媒有限公司	7,811,320.75	10.70%	否
3	长春广播电视台	3,405,660.35	4.67%	否
4	河北华阳文化传播有限公司	2,508,143.29	3.44%	否
5	中国联合网络通信	819,811.38	1.12%	否
合计		65,393,991.62	89.59%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,992,216.56	5,746,332.41	-291.29%
投资活动产生的现金流量净额	-324,402.94	-183,438.29	76.85%
筹资活动产生的现金流量净额	21,193,487.40	20,000	105,867%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额 2017 年较 2016 年同期减少 16,738,548.97 元，主要原因为购买商品、接收劳务支付的现金同期增加 53,860,014.62 元，其中：公司 2017 年与中国农业电影电视中心（央视 7 套）合作节目制作，预付播出费 3,000,000.00 元，以及公司投资的院线电影投资款 4,000,000.00 元。
2. 投资活动产生的现金流量净额 2017 年较 2016 年同期减少 140,964.65 元，主要原因为公司购置拍摄类固定资产。
3. 筹资活动产生的现金流量净额 2017 年较 2016 年同期增加 21,173,487.40 元，主要原因为 2017 年 1 月公司实缴注册资本 18,900,000.00 元，及公司 2017 年 9 月取得 3,000,000.00 元短期借款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 2 家全资子公司，分别为：

1. 北京大恒英田娱乐科技有限公司：成立于 2016 年 8 月 26 日，注册地为北京市海淀区苏州街 3 号 11 层 1101-09；统一社会信用代码：91110108MA007UBX7M；法定代表人李秀云；注册资本 100 万元人民币；经营范围：技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；计算机技术培训（不得面向全国招生）；基础软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备、五金交电（不从事实体店经营）、电子产品、日用品、体育用品、文化用品、机械设备、建筑材料（不从事实体店经营）；教育咨询；电脑动画设计、制作；文艺创作；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；企业策划；企业管理咨询；市场调查；经济贸易咨询；会议服务；体育运动项目经营（高危险性体育项目除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）截至报告期末，北京大恒英田娱乐科技有限公司资产总额为 103,644.92 元，本期营业收入为 66,037.74 元，净利润为-164,331.93 元。
2. 霍尔果斯英田影视文化有限公司：成立于 2017 年 7 月 11 日，注册地为新疆伊犁州霍尔果斯市友谊西路 24 号亚欧国际；统一社会信用代码：91654004MA77J462T；法定代表人奚楠；注册资本 500 万元人民币；经营范围：电影发行；电影放映；文艺创作；版权贸易；广播电视节目制作；设计、制作、代理发布广告；企业策划；承办展览展示活动；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术推广服务；翻译服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计、制作。（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）霍尔果斯英田影视文化有限公司尚未开展实际业务。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司不存在委托理财及衍生品投资。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司纳入合并范围的子公司共 2 户，新增 1 户，新增全资子公司具体信息如下：

子公司名称：霍尔果斯英田影视文化有限公司；

注册地：新疆伊犁州霍尔果斯市友谊西路 24 号亚欧国际；

统一社会信用代码：91654004MA77J462T；

法定代表人：奚楠；

注册资本：500 万元人民币

经营范围：电影发行；电影放映；文艺创作；版权贸易；广播电视节目制作；设计、制作、代理发布广告；企业策划；承办展览展示活动；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术推广服务；翻译服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计、制作。（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）

（八） 企业社会责任

英田影视成立以来，一直以弘扬社会主义核心价值观为己任，力求在每个项目中实现正确的文化导向和社会价值。《下一个球星》通过甄选全国的少年精英球员为中国足球助力，向观众传递了“少年强则国强”的社会主义核心价值观；《乡土中国—我们向往的小镇》，致力于展现中国小镇的独到之美，让国人充分感受到祖国之美，增强民族自豪感和民族自信心，为特色小镇发展助力，为实现中华民族伟大复兴添砖加瓦。

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营情况保持健康成长，现有业务发展迅猛，业绩大幅提升。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立运作，公司内控体系运行良好，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1. 国家政策支持行业跨越式发展

2017年2月，文化部发不了《文化部“十三五”时期文化发展改革规划》，文中强调推动文化产业成为国民经济的支柱产业，完善现代文化产业体系，着力发展骨干文化企业和创意文化企业，全面提升文化产业的质量和效益。随着文化产业在国家战略布局中的地位不断提升，国家导向政策及地方配套扶持政策逐步落地，预示着文化产业将进入跨越式发展时期。

2. 新媒体的快速发展为节目制作行业的发展提供了新机遇

随着科技的迅速发展，媒体的发展进入了一个全新的阶段。目前，人们根据技术实现的方式将媒体分为传统媒体和新媒体两大类。新媒体是一个较为宽泛的概念，指以数字化为基础，在新的技术支撑体系下出现的媒体形态，如网络视频、IPTV、互联网电视、手机电视等。对电视节目产业而言，新媒体有着更广阔的播放平台，多样形式、多样内容及其多样类型的电视节目作品通过新媒体传播给观众，可提供场所更自由、选择更方便、共享更迅畅、广告时间更少的影像观看途径。同时，传统媒体从最初与新媒体的不断竞争转变为现在的合作模式，许多电视媒体都存在合作的网络电视平台。传统媒体与新媒体的融合是未来媒体平台的主要发展方向

3. 制播分离政策扩大节目制作发展空间

制播分离是指，电视台通过市场自由购买、委托制作、专门定制、联合制作等方式取得节目。因为电视台制作资源的有限，而对于优秀电视节目的需求又不断提升，因此制播分离是符合电视媒体发展特点的必然选择。随着制播分离政策的全面推行及不断深化，电视媒体的大部分节目将通过电视台以外的节目制作机构提供。目前，全国电视节目资源呈现出供不应求的状态，来自于社会的电视节目供应远远不能满足需求，导致大量电视频道处于闲置状态，尤其是地方电视频道。随着电视台之间竞争的加剧及制播分离政策的实行，社会节目制作机构有巨大的发展空间。

4. 制作模式的专业化、多元化

制作模式专业化是指对于每一个类型的节目生产要形成专门的流水线式的操作模式，从而提高生产效率，降低成本。多元化是指节目类型上的多样和丰富，有更多的替代产品和选择性产品，以此来化解或者缓解竞争压力。多元化和专业化相结合是提高节目制作公司生产规模、降低成本的主要方式。

(二) 公司发展战略

公司致力于打造本土化原创内容品牌，坚持以精品原创内容为核心，以制作和营销为触角，逐步形成覆盖内容孵化、内容创作、内容营销、内容衍生品的产业闭环。

- 1、在公司自有原创团队的基础上，结合高等学府新生代力量，孵化精品内容 IP；
- 2、通过交流、学习、思维碰撞等手段，持续提高公司创意团队的创作能力，持续提高公司核心竞争力；
- 3、逐步打造公司全渠道内容营销及宣发体系；
- 4、以精品 IP 为核心，充分发挥衍生品协同作用，服务于公司原创内容品牌。

(三) 经营计划或目标

-

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、作品内容审核风险

公司主要从事影视节目的投资制作及商业运营以及广告代理发布服务。影视节目作为文化娱乐市场具有强大竞争力的内容产品，处于完备的行业监管体系之下，作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督、管理。国家从行业资格准入到视频内容审查，对影视节目制作与运营行业的监管贯穿于整个业务流程之中。按照制播分离的原则，影视节目播出的终审权在各个播出平台，电视节目制作机构提供的节目存在不能通过审查的风险，视频内容也可能因不符合监管政策规定或舆论影响恶劣而被主管部门禁播，公司制作的各类节目均可能受到该类风险的影响。

应对措施：公司建立了一整套内容筛选、审核制度，加强创意团队对国家相关法律、法规的学习和理解，从源头上控制和提高公司原创内容创作的适销性。

2、人才流失风险

人才是影视内容行业的核心资源，在影视内容创意、策划、制作、发行的每一个过程中，人才的作用都举足轻重。人才决定着节目的品质和市场影响力，优质节目的成功需要制片人、主编、编导和其他辅助人员在每个环节的通力配合。公司目前业务规模快速扩张，人才资源宝贵，尤其少数核心优秀人才对公司业绩的贡献相对较高，公司对该类人才存在依赖。如果公司出现大量人才流失或核心人才流失，将对公司的持续经营造成重大影响。

应对措施：公司将从薪酬制度、职业发展、员工培训等方面降低公司影视内容创作人才的流失率。公司将为核心人才提供具有竞争力的薪酬、畅通的晋升路径、优质的内外部培训资源，并不断加强公司企业文化建设，使企业核心人才愿意选择与公司共同发展成长。

3、市场竞争风险

随着“制播分离”政策不断贯彻和落实，电视节目和电视节目制作机构的数量都得到了迅速发展。虽然目前电视节目制作行业相对保持稳定，但是随着影视节目制作行业的发展，越来越多的企业希望进入这一具有良好发展前景的市场，未来与公司直接竞争的企业以及相似的电视节目也会越来越多，公司将面临着较大的竞争压力。

应对措施：公司坚持以市场需求为导向，深入研究行业发展规律，积极预测行业发展方向，从人才

储备、渠道搭建、客户管理等多方面提升公司的综合竞争力，公司将充分发挥核心团队领先的创意理念及丰富的制作经验，使公司始终保持行业领先地位。

4、单一供应商依赖风险

报告期内，公司对供应商上海众邦文化传媒有限公司的采购金额占总采购金额的比例为 69.66%，对单一供应商的采购金额较高，存在单一供应商依赖风险。虽然公司与上海众邦文化传媒有限公司有着长期稳定的合作关系，但是如果公司与上海众邦文化传媒有限公司的合作关系发生变化，可能对公司的业绩产生不利影响。

应对措施：公司与上海众邦文化传媒有限公司长期保持着良好的合作关系，具备长期合作的基础和预期。另一方面，公司也会从实际情况出发，根据公司需要与其他供应商合作，以保证公司各项业务持续稳步推进。

5、公司治理的风险

公司于 2017 年 3 月 15 日由有限公司整体变更设立，股份公司设立后，虽然建立了健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系，但是由于股份公司成立的时间较短，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，进而影响公司稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将不断提升公司治理水平，持续完善公司内部控制体系。通过在经营过程中的实践，不断修订不适应公司发展阶段的内容及制度，逐步形成保障公司可持续化、规范化发展的制度体系。

6、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人姜英田直接持有公司 1,200.00 万股股份，占公司总股本的 60.00%，通过丽圆文化间接持有公司 200.00 万股股份，间接持股比例 10.00%；合计持股比例 70.00%，处于绝对控制地位。该股权结构导致实际控制人可能利用其控制地位，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项，公司可能存在实际控制人不当控制的风险

应对措施：公司将敦促实际控制人加强对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法（试行）》、《公司章程》等相关法律、法规的学习，坚持公司三会治理结构，切实有效地保护中小股东的合法权益。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	-
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
姜英田	关联担保	3,000,000	是	2017年9月18日	2017-002
总计	-	3,000,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次偶发性关联交易的发生主要由于公司向北京市文化科技融资租赁股份有限公司申请贷款3,000,000元，为保证贷款的顺利申请，公司控股股东、实际控制人姜英田先生为公司进行担保。本次偶发性关联交易系公司财务筹划决策，对公司未来融资渠道及融资能力产生积极影响。

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2017年6月27日，经公司2017年第三次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立霍尔果斯全资子公司的议案》。公司于2017年7月11日设立霍尔果斯英田影视文化有限公司，注册地为新疆伊犁州霍尔果斯市友谊西路24号亚欧国际；统一社会信用代码：91654004MA77J462T；法定代表人奚楠；设计、制作、代理发布广告；企业策划；承办展览展示活动；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术推广服务；翻译服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计、制作。（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）

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人姜英田承诺：转让其持有的明华顺达全部股权，避免出现同业竞争的情况。

2017 年 6 月，姜英田已将其持有的全部股权转让给崔明华，并已完成工商变更。公司控股股东、实际控制人姜英田已完成相关承诺，有关避免同业竞争的承诺报告期内未有违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	—	—	—	—	—
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	—	—	—
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	60.00%	0	12,000,000	60.00%
	董事、监事、高管	4,000,000	20.00%	0	4,000,000	20.00%
	核心员工	—	—	0	—	—
总股本		20,000,000	—	0	20,000,000	—
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	姜英田	12,000,000	0	12,000,000	60.00%	12,000,000	0
2	奚楠	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	4,000,000	0
3	新沂市丽圆文化传媒合伙企业(有限合伙)	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	4,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙）系公司持股平台，公司控股股东、实际控制人姜英田先生担任其普通合伙人，并持有其 50%的出资额，公司股东奚楠持有丽圆文化 20%的出资额。

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为姜英田先生。

姜英田，男，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国传媒大学，工商管理硕士。1996 年 8 月至

1998年3月，任吉林省广告协会职员；1998年4月至1999年8月，任吉林省秋实科贸连锁经营有限公司三辰影库市场部经理；1999年9月至2001年5月，任中国教育电视台第三套节目发行部经理；2001年6月至2004年7月，任北京明华顺达影视文化有限公司策划部总监；2004年8月至2006年8月，任电广联家居用品（上海）有限公司媒介市场部总监；2006年9月至2009年10月，任红蜜蜂品牌创意策划（北京）有限公司（REDBEE MEDIA）中国区商务总监；2009年11月至2013年12月，任北京明华顺达国际广告有限公司副总经理；2014年1月至2017年3月26日，任英田影视CEO；2017年3月27日至今，任英田影视董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

同控股股东。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
融资租赁	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	3,000,000	8.5%	2017年9月21日至 2018年9月20日	否
合计	-	3,000,000	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
姜英田	董事长	男	44	研究生	2017年3月15日至2020年3月14日	是
奚楠	副董事长、总经理	女	38	本科	2017年3月15日至2020年3月14日	是
李云	董事、财务总监、董事会秘书	女	38	研究生	2018年3月15日至2020年3月14日	是
刘洪亮	董事、副总经理	男	30	高中	2017年3月15日至2020年3月14日	是
王磊	董事	男	37	专科	2017年3月15日至2020年3月14日	是
张倩	监事会主席	女	29	专科	2017年3月15日至2020年3月14日	是
王施棋	监事	女	39	专科	2017年3月15日至2020年3月14日	是
赵玉婷	监事	女	25	本科	2017年3月15日至2020年3月14日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

2018年3月16日，公司原董事、财务总监、董事会秘书及原董事王磊因个人原因，提出辞职。2018年4月2日，经公司第一届董事会第五次会议审议通过，聘任蔡国书为公司财务总监、聘任李喆为公司董事会秘书，并提名陈辉、蔡国书担任公司董事。该事项尚需提交公司2018年第一次临时股东大会审议。陈辉、蔡国书的董事任命自股东大会审议通过之日起生效，任期与第一届董事会其他董事一致。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
姜英田	董事长	12,000,000	0	12,000,000	60.00%	0
奚楠	副董事长、总经理	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	0
李云	董事、财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
刘洪亮	董事、副总经理	-	-	-	-	-
王磊	董事	-	-	-	-	-

张 倩	监事会主席	-	-	-	-	-
王施棋	监事	-	-	-	-	-
赵玉婷	监事	-	-	-	-	-
合计	-	16,000,000	0	16,000,000	80.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
姜英田	-	新任	董事长	创立大会选举
奚 楠	执行董事、经理	新任	副董事长、总经理	创立大会选举
李 云	-	新任	董事、财务总监、董事会秘书	创立大会选举
刘洪亮	-	新任	董事、副总经理	创立大会选举
王 磊	-	新任	董事	创立大会选举
张 倩	-	新任	监事会主席	创立大会选举
王施棋	-	新任	监事	创立大会选举
赵玉婷	-	新任	监事	创立大会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任董事长姜英田，男，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国传媒大学，工商管理硕士。1996年8月至1998年3月，任吉林省广告协会职员；1998年4月至1999年8月，任吉林省秋实科贸连锁经营有限公司三辰影库市场部经理；1999年9月至2001年5月，任中国教育电视台第三套节目发行部经理；2001年6月至2004年7月，任北京明华顺达影视文化有限公司策划部总监；2004年8月至2006年8月，任电广联家居用品（上海）有限公司媒介市场部总监；2006年9月至2009年10月，任红蜜蜂品牌创意策划（北京）有限公司（REDBEE MEDIA）中国区商务总监；2009年11月至2013年12月，任北京明华顺达国际广告有限公司副总经理；2014年1月至2017年3月26日，任英田影视CEO；2017年3月27日至今，任英田影视董事长。

新任副董事长奚楠，女，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月至2003年9月，就职于长春市亚视广告有限公司销售部；2003年9月至2005年5月，就职于吉林省美雅达广告有限公司总经办，任副总经理；2005年8月至2008年8月，就职于吉林省凤凰传媒有限公司销售部，任媒介总监；2008年9月至2011年9月，就职于长春翰甲广告有限公司销售部，任媒介总监；2011年10月至2014年12月，就职于长春翰轮文化传媒有限公司总经办，任总经理；2015年1月至2017年3月，任英田影视执行董事、经理；2017年3月27日至今，任英田影视副董事长、总经理。

新任董事李云，女，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月至2007年8月，就职于北京光宇华夏科技有限公司财务部，任主管会计；2007年9月至2009年1月，就职于北京分众无线传媒技术有限公司财务部，任财务主管；2009年2月至2015年5月，就职于蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司财务部，任财务总监；2016年5月至2016年9月，就职于京海唐宋元公关顾问股份有限公司财务部，任财务总监兼董事会秘书；2016年10月至2017年3月，任英田影视财务总监；2017年3月27日至今，

任英田影视董事、财务总监兼董事会秘书。

新任董事刘洪亮，男，中国国籍，无境外永久居留权。2006年9月至2013年12月，就职于长春翰轮文化传媒有限公司销售部，任销售经理；2014年1月至2017年3月，就职于英田影视；2017年3月27日至今，任英田影视董事、副总经理。

新任董事王磊，男，中国国籍，无境外永久居留权。2003年8月至2009年6月，就职于北京网际时代科技有限公司销售部，销售；2009年7月至2013年6月，就职于北京时代天元科技有限公司销售部，任销售经理；2013年7月至2016年3月，就职于北京鼎盛阳光咨询有限公司销售部，任销售经理；2016年3月至2017年3月，就职于英田影视；2017年3月27日至今，任英田影视董事。

新任监事会主席张倩，女，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月至2012年1月，就职于未来寰宇文化传媒（北京）有限公司策划部，编导；2012年2月至2012年11月，就职于国大华闻（北京）国际广告传媒有限公司策划部，编导；2012年12月至2013年3月，就职于东方风行（北京）传媒文化有限公司策划部，编导；2013年4月至2014年8月，就职于国大华闻（北京）国际广告传媒有限公司策划部，编导；2014年9月至2016年2月，就职于北京易麒麟文化传媒有限公司策划部，编导；2016年3月至2017年3月，任英田影视编导；2017年3月27日至今，任英田影视监事会主席。

新任监事王施棋，女，中国国籍，无境外永久居留权。2002年10月至2004年5月，就职于长春东亚经贸新闻报社财务部，统计；2004年6月至2009年7月，就职于北京莱双扬食品有限公司财务部，销售统计；2009年8月至2014年7月，就职于长春营达汽车租赁有限公司财务部，出纳；2014年8月至2016年8月，就职于成都京昌物流有限公司财务部，财务助理；2016年9月至2017年3月，就职于英田影视财务部；2017年3月27日至今，任英田影视监事；

新任监事赵玉婷，女，中国国籍，无境外永久居留权。2016年8月至2017年3月，就职于英田影视节目部，策划；2017年3月27日至今，任英田影视监事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	5
财务人员	2	3
制作人员	7	11
销售及市场人员	6	3
员工总计	19	22

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	2	12
专科	13	6
专科以下	2	2
员工总计	19	22

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司通过调整、优化人员结构配备，充分调动员工的能动性。公司通过社会招聘，持续引进优秀的管理及技术人才，同时，公司不断加强员工内部培训，提升员工综合素养，并且鼓励员工参加行业外部培训，全面提高公司员工对行业的理解和把控。

薪酬政策方面，公司依据劳动法，综合考虑行业平均水平、物价水平等外部因素，结合企业经营业绩，合理设定公司各业务部门及各级别员工薪资水平，并为员工缴纳社会保险。

报告期内，公司不存在离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

本公司未认定核心员工或核心技术人员。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2017年3月15日，公司创立大会暨2017年第一次临时股东大会按照《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法规规章的要求审议通过了《公司章程》，制定了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》及《规范与关联方资金往来管理制度》等内部控制制度；选举产生了第一届董事会成员、监事会成员，其中监事会成员包含一名经职工代表大会选举的职工监事；公司治理方面的各项规章制度齐全配套，已建立起以股东大会、董事会、监事会经理分权与制衡的公司治理结构。

公司历次股东大会、董事会、监事会的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部控制体系，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够保证股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会从实现公司战略目标、维护全体股东利益出发，持续加强制度建设，强化内部管理体制，规范信息披露流程，不断完善法人治理结构。公司董事会、监事会及股东大会均严格按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等相关法律法规的要求召集召开，决议内容合法有效。报告期内，公司重大经营决策、对外投融资决策、财务决策及重要人事任命等均按照《公司章程》和内控制度执行，公司重大决策运作情况良好。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司及公司董事、监事、高级管理人员均能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司在2017年03月15日在公司会议室召开临时股东大会。同意公司以2017年01月31日为基准日整体变更为股份有限公司，股东姜英田、奚楠、新沂市丽圆文化作传媒合伙企业（有限合伙）为股份公司发起人。公司对该事项相应《公司章程》内容进行了修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、《关于选举姜英田为公司董事长的议案》； 2、《关于选举奚楠为公司副董事长的议案》； 3、《关于聘任奚楠为公司总经理的议案》； 4、《关于聘任刘洪亮为公司副总经理的议案》； 5、《关于聘任李云为公司董事会秘书的议案》； 6、《北京英田影视文化股份有限公司总经理工作细则》； 7、《北京英田影视文化股份有限公司董事会秘书工作细则》； 8、《北京英田影视文化股份有限公司信息披露管理制度》； 9、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》； 10、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票转让采取协议转让方式的议案》； 11、《关于确认公司报告期内关联交易的议案》； 12、《关于召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》； 13、《关于对外投资设立霍尔果斯全资子公司的议案》； 14、《关于召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》； 15、《公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订〈融资租赁合同〉及〈回购合同〉的议案》 16、《实际控制人姜英田就融资租赁事项与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签署〈保证合同〉的议案》
监事会	2	1、《关于选举北京英田影视文化股份有限公司监事会主席的议案》； 2、《关于确认公司报告期内关联交易的议案》；
股东大会	4	1、《关于股份公司筹办情况的报告》； 2、《关于整体变更设立股份公司的议案》； 3、《关于股份公司设立费用支出的议案》； 4、《关于股份公司章程的议案》； 5、《关于股东大会议事规则的议案》； 6、《关于股份公司董事会议事规则的议案》； 7、《关于股份公司监事会议事规则的议案》； 8、《关于关联交易管理办法的议案》； 9、《关于重大投资决策管理办法的议案》； 10、《关于选举股份公司第一届董事会董事的议案》； 11、《关于选举股份公司第一届监事会监事的议案》； 12、《关于授权董事会办理公司设立事宜的议案》； 13、《关于聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计机构的议案》； 14、《关于变更公司经营期限为长期的议案》； 15、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》； 16、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票转让采取协议转让方式的议案》； 17、《关于授权公司董事会办理在全国中小企业股份转让系统挂

		牌转让股票有关事宜的议案》； 18、《关于确认公司报告期内关联交易的议案》。 19、《关于对外投资设立霍尔果斯全资子公司的议案》； 20、《实际控制人姜英田就融资租赁事项与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签署〈保证合同〉的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的提案、召集、召开、表决以及决议等程序均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等相关要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的情形。公司董事、监事及高级管理人员均符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等公司治理制度勤勉、诚信地履行相关职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况全面推行制度化、规范化的管理机制，制定了一系列公司内控管理制度，形成了董事会、监事会及公司管理层各司其职、各负其责、相互制约的公司治理结构，充分维护了公司股东的合法权益。

(四) 投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况、及时有效地在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时，在日常工作中，公司通过电话、邮件、现场接待等方式与投资者进行互动交流，以确保公司与股东及潜在投资者之间构建畅通的沟通渠道及良好的沟通机制。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行《公司法》、《公司章程》等赋予的职责，持续关注公司的经营和财务情况，积极参与公司重大事项的决策，对公司运作、董事及高级管理人员的履职情况进行了监督。监事会认为：报告期内未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构及财务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具有独立完整的业务体系及独立经营的能力。

- 1、业务独立：公司在《企业法人营业执照》核准的经营范围内独立开展业务，拥有完整的业务体系，独立面向市场经营，独立核算及独立决策，独立承担责任与风险，不存公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争或显失公平的关联交易情形。
- 2、人员独立：公司按照国家相关规定建立了独立的劳动、人事管理制度，公司董事、监事、高级管理人员均根据《公司法》及《公司章程》等有关规定合法产生，不存在股东超越董事会或股东大会做出人事任免决定的情况。截止报告期末，公司总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事和监事以外的职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，均专职在本公司工作并领取报酬。
- 3、资产独立：公司具有独立的经营场所，具有开展业务所需的技术、设备、设施，资产结构独立、完

整、清晰，不存在以公司资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，不存在控股股东、实际控制人及其实际控制的其他企业占用本公司资金、资产及其他资源而损害公司利益的情形。

- 4、机构独立：公司已依法建立健全董事会、监事会、股东大会等机构，聘请了包含总经理、财务总监等高级管理人员的管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。
- 5、财务独立：公司建立了独立的会计核算体系，设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职；制定了较为完善的内部财务管理制度，能够独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报并缴纳税款。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的各个关键环节均发挥了较好的管理控制作用。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》及公司《信息披露管理制度》，且执行情况良好。报告期内，公司暂未制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴华审字（2018）第 010459 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 2 日
注册会计师姓名	宁兰华、白慧霞
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2018）第 010459 号

北京英田影视文化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京英田影视文化股份有限公司（以下简称“英田影视公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京英田影视文化股份有限公司 2017 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2017 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京英田影视文化股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

北京英田影视文化股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北京英田影视文化股份有限公司 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京英田影视文化股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京英田影视文化股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京英田影视文化股份有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京英田影视文化股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京英田影视文化股份有限公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就北京英田影视文化股份有限公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以

对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 宁兰华

中国·北京

中国注册会计师： 白慧霞

2018 年 4 月 2 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元			
项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六（1）	16,961,662.40	7,084,794.50
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	六（2）	2,141,714.37	—
预付款项	六（3）	8,865,046.28	7,544,770.48
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	六（4）	3,245,304.23	181,136.00
买入返售金融资产	—	—	—
存货	—	—	—
持有待售资产	—	—	—
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其他流动资产	六（5）	13,573.56	68,777.20
流动资产合计	—	31,227,300.84	14,879,478.18
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	六（6）	360,303.83	186,433.43
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六（7）	51,239.31	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	411,543.14	186,433.43
资产总计	-	31,638,843.98	15,065,911.61
流动负债：			
短期借款	六（8）	2,273,487.40	-
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	六（9）	253,613.94	905,868.09
预收款项	六（10）	1,650,000.00	9,453,793.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六（11）	230,107.59	259,412.12
应交税费	六（12）	1,189,647.12	622,810.86
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六（13）	159,007.99	366,852.74
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	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	5,755,864.04	11,608,736.81

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	-	5,755,864.04	11,608,736.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（14）	20,000,000.00	1,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六（15）	2,671,941.05	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六（16）	344,512.40	242,919.80
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六（17）	2,856,162.00	2,112,659.63
归属于母公司所有者权益合计	-	25,872,615.45	3,455,579.43
少数股东权益	-	10,364.49	1,595.37
所有者权益合计	-	25,882,979.94	3,457,174.80
负债和所有者权益总计	-	31,638,843.98	15,065,911.61

法定代表人：奚楠

主管会计工作负责人：蔡国书

会计机构负责人：蔡国书

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	16,801,565.09	7,008,281.02
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	十三（1）	2,141,714.37	-
预付款项	-	8,865,046.28	7,544,770.48
应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
其他应收款	十三（2）	3,245,304.23	181,136.00
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	62,696.07
流动资产合计	-	31,053,629.97	14,796,883.57
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三（3）	420,000.00	160,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	353,262.12	181,051.19
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	51,239.31	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	824,501.43	341,051.19
资产总计	-	31,878,131.40	15,137,934.76
流动负债：			
短期借款	-	2,273,487.40	-
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	-	253,613.94	905,868.09
预收款项	-	1,650,000.00	9,453,793.00
应付职工薪酬	-	230,107.59	259,412.12
应交税费	-	1,189,647.12	622,810.86
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	159,007.99	366,852.74
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	5,755,864.04	11,608,736.81
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	-	5,755,864.04	11,608,736.81
所有者权益：			
股本	-	20,000,000.00	1,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,677,143.37	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	344,512.40	242,919.80
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	3,100,611.59	2,186,278.15
所有者权益合计	-	26,122,267.36	3,529,197.95
负债和所有者权益合计	-	31,878,131.40	15,137,934.76

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	83,700,527.08	37,547,864.12
其中：营业收入	六（18）	83,700,527.08	37,547,864.12
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	79,006,254.88	33,722,592.62
其中：营业成本	六（18）	73,054,868.64	31,707,539.68
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	-	-	-
税金及附加	六（19）	223,059.88	170,315.05

销售费用	六（20）	1,331,146.05	564,464.89
管理费用	六（21）	4,190,093.98	1,286,294.78
财务费用	六（22）	2,129.10	-6,021.78
资产减值损失	六（23）	204,957.23	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,694,272.20	3,825,271.50
加：营业外收入	六（24）	-	383.94
减：营业外支出	六（25）	-	40.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,694,272.20	3,825,614.84
减：所得税费用	六（26）	1,169,144.81	743,697.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,525,127.39	3,081,917.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	3,525,127.39	3,081,917.10
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-16,433.20	-18,404.63
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	3,541,560.59	3,100,321.73
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,525,127.39	3,081,917.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,541,560.59	3,100,321.73
归属于少数股东的综合收益总额	-	-16,433.20	-18,404.63
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.19	2.89

(二) 稀释每股收益	-	0.19	2.89
------------	---	------	------

法定代表人：奚楠

主管会计工作负责人：蔡国书

会计机构负责人：蔡国书

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（4）	83,634,489.34	37,547,864.12
减：营业成本	十三（4）	72,995,434.68	31,707,539.68
税金及附加	-	222,849.88	170,315.05
销售费用	-	1,331,146.05	564,464.89
管理费用	-	3,998,456.6	1,195,758.96
财务费用	-	108.43	-7,509.11
资产减值损失	-	204,957.23	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	4,881,536.47	3,917,294.65
加：营业外收入	-	-	383.94
减：营业外支出	-	-	40.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,881,536.47	3,917,637.99
减：所得税费用	-	1,169,144.81	743,697.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,712,391.66	3,173,940.25
（一）持续经营净利润	-	-	-
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	3,712,391.66	3,173,940.25
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	78,846,356.28	33,910,000
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	-	49,634.75	-
收到其他与经营活动有关的现金	六（27-1）	736,184.00	11,188,708.12
经营活动现金流入小计	-	79,632,175.03	45,098,708.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,090,996.65	28,230,982.03
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	-	3,219,951.05	1,387,805.33
支付的各项税费	-	1,554,759.5	737,404.03
支付其他与经营活动有关的现金	六（27-2）	3,758,684.39	8,996,184.32
经营活动现金流出小计	-	90,624,391.59	39,352,375.71
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,992,216.56	5,746,332.41
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	-	324,402.94	183,438.29
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	-	324,402.94	183,438.29
投资活动产生的现金流量净额	-	-324,402.94	-183,438.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	18,920,000	20,000
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	-	3,000,000	-
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	-	21,920,000	20,000
偿还债务支付的现金	-	726,512.60	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	726,512.60	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,193,487.40	20,000
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	六（28-1）	9,876,867.90	5,582,894.12
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,084,794.50	1,501,900.38
六、期末现金及现金等价物余额	六（28-2）	16,961,661.40	7,084,794.50

法定代表人：奚楠
书

主管会计工作负责人：蔡国书

会计机构负责人：蔡国

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	78,776,356.28	33,910,000
收到的税费返还	-	49,634.75	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	735,914.63	11,186,810.03
经营活动现金流入小计	-	79,561,905.66	45,096,810.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,027,996.65	28,830,982.03
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,175,951.05	1,381,805.33
支付的各项税费	-	1,554,549.50	737,404.03
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,603,055.00	8,302,422.79
经营活动现金流出小计	-	90,361,552.20	39,252,614.18
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,799,646.54	5,844,195.85
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	-	320,556.79	177,815.21
投资支付的现金	-	260,000.00	160,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	580,556.79	337,815.21
投资活动产生的现金流量净额	-	-580,556.79	-337,815.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	18,900,000.00	-
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	21,900,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	726,512.60	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	726,512.60	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,173,487.40	-
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	-	9,793,284.07	5,506,380.64
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,008,281.02	1,501,900.38
六、期末现金及现金等价物余额	-	19,801,565.09	7,008,281.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
本余额	1,100,000	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	2,112,659.63	1,595.37	
变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本余额	1,100,000	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	2,112,659.63	1,595.37	
变动金额（减少填列）	18,900,000	-	-	-	2,671,941.05	-	-	-	101,592.60	-	743,502.37	8,769.12	
收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,541,560.59	-16,433.20	

投入和减少资本	18,900,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,202.32
的普通股	18,900,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工具持有者投入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,202.32
分配	-	-	-	-	2,671,941.05	-	-	-	101,592.60	-	-2,798,058.22	-
公积	-	-	-	-	-	-	-	-	344,512.40	-	-344,512.40	-
风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	2,671,941.05	-	-	-	-	-	-2,453,545.82	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	-	-
权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
转增资本(或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
转增资本(或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
余额	20,000,000	-	-	-	2,671,941.05	-	-	-	344,512.40	-	2,856,165.00	10,364.49

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
余额	1,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-744,742.30	-
变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
余额	1,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-744,742.30	-
变动金额(减少以“-”列)	-	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	2,857,510.50	1,595.37
权益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,100,430.30	-18,404.63
投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000.00
的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

工具持有者投入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000.00	
配	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	-242,919.80	-	
公积	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	-242,919.80	-	
风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(或股东)的分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
转增资本(或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
转增资本(或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
余额	1,100,000	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	2,112,659.63	1,595.37	

法定代表人：奚楠

主管会计工作负责人：蔡国书

会计机构负责人：蔡国书

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润
		优先 股	永续 债	其他							
期末余额	1,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	2,186,278.15
政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期初余额	1,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	2,186,278.15
增减变动金额 (“—”号填列)	18,900,000.00	-	-	-	2,677,143.37	-	-	-	101,592.60	-	914,333.44
收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,712,391.66
者投入和减少	18,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
入的普通股	18,900,000.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	00											
权益工具持有者投	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
分配	-	-	-	-	2,677,143.37	-	-	-	101,592.60	-	-	2,798,058.22
余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	344,512.40	-	-	-344,512.40
股风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	2,677,143.37	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	-	2,453,545.82
者权益内部结	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
积转增资本（或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
积转增资本（或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
见	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,677,143.37	-	-	-	344,512.40	-	-	3,100,611.59

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所
		优先 股	永续 债	其他								
期末余额	1,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-744,742.30	
政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
期初余额	1,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-744,742.30	
增减变动金额（减 号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	2,931,020.45	
收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,173,940.25	
者投入和减少资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
益工具持有者投	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
分配	-	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	-242,919.80	
余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	-242,919.80	
股风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
积转增资本（或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
积转增资本（或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
见	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
期末余额	1,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	242,919.80	-	2,186,278.15	

北京英田影视文化股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

（一）历史沿革

北京英田影视文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京英田影视文化有限公司,于2014年1月经北京市市工商行政管理局朝阳分局批准设立,由丛飞、李秀云和奚楠出资100万元设立的北京英田影视文化有限公司。2017年3月27日完成股份制改革,公司名称由北京英田影视文化有限公司变更为北京英田影视文化股份有限公司。经历次变更后,于2017年3月27日取得北京市市工商行政管理局朝阳分局核发的《企业法人营业执照》,公司企业法人营业执照注册号:9111010509186118XN。公司注册资本为2,000.00万元,实缴注册资本2,000.00万元。公司于2017年9月14日在全国股份转让系统挂牌。公司法定代表人:奚楠。

1、公司的设立

根据公司章程、协议的规定,公司申请注册资本100.00万元,2014年1月24日,贵公司已

收到股东缴纳注册资本合计人民币壹佰万元整，其中股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	占注册资本 比例	实收资本 (万元)	出资方式	出资比例
1	李秀云	40.00	40.00%	40.00	货币	40.00%
2	丛飞	30.00	30.00%	30.00	货币	30.00%
3	奚楠	30.00	30.00%	30.00	货币	30.00%
总计		100.00	100.00%	100.00		100.00%

上述实收资本已经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司“（京润（验）字[2014]-202237）”验资报告予以审验。

2、第一次股权变更

2014年9月，根据股东会决定和修改后的公司章程，丛飞分别与李秀云、奚楠签订《出资转让协议》，丛飞将所持有目标公司30.00%股份其中的15.00%（15.00万元）人民币转让给李秀云，剩余的15.00%股权（15.00万元）人民币转让给奚楠。2014年9月，本公司办理了工商变更登记，领取了新的营业执照，变更后的股权情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式	出资比例
1	李秀云	55.00	55.00	55.00%	货币	55.00%
2	奚楠	45.00	45.00	45.00%	货币	45.00%
总计		100.00	100.00	100.00%		出资方式

3、第一次公司注册资本的变更（增资）和经营范围的变更

2015年1月，根据股东会决定和修改后的公司章程，公司注册资本增加至8,000.00万元，奚楠原认缴出资45.00万，现认缴增资3,555.00万，实际认缴出资变更为3,600.00万，占注册资本的45.00%；李秀云原认缴出资55.00万，现认缴增资4,345.00万，实际认缴出资变更为4,400.00万，占注册资本的55.00%。

原公司经营范围不变，增加一项：健康咨询。2015年1月，本公司完成了工商变更登记，领取了新的营业执照，变更后的股权情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式	出资比例
1	李秀云	4,400.00	55.00	55.00%	货币	55.00%
2	奚楠	3,600.00	45.00	45.00%	货币	45.00%
总计		8,000.00	100.00	100.00%		100.00%

4、第二次公司注册资本的变更（减资）、经营范围的变更以及股权变更

2016年8月，根据股东会决定和修改后的公司章程，决定将注册资本由8,000.00万元减少至

2,000.00 万元。营业范围变更，变更后经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；承办展览展示活动；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术推广服务；翻译服务；市场调查；家庭劳务服务；健康咨询（须经审批的诊疗项目除外）；文艺创作；版权贸易；电影发行；电影放映；广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；电影发行、电影放映、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）；股东李秀云将所持 55% 的股权转让给姜英田。2016 年 8 月，本公司完成了工商变更登记，领取了新的营业执照，变更后的股权情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式	出资比例
1	姜英田	1,400.00	55.00	70.00%	货币	50.00%
2	奚楠	600.00	55.00	30.00%	货币	50.00%
总计		2,000.00	110.00	100.00%		100.00%

5、第三次股权变更

2017 年 1 月 12 日，根据股东会决议，同意增加新股东新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙），同意股东姜英田将其持有的出资 200.00 万元转让给新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙）；股东奚楠将其持有的出资 200.00 万元转让给新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙），同意修改公司章程，2017 年 1 月 19 日，本公司完成了工商变更登记，领取了新的营业执照，变更后的股权情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式	出资比例
1	姜英田	1,200.00	1,200.00	60.00%	货币	60.00%
2	奚楠	400.00	400.00	20.00%	货币	20.00%
3	新沂市丽圆文化传媒 合伙企业（有限合 伙）	400.00	400.00	20.00%	货币	20.00%
总计		2,000.00	2,000.00	100.00%		100.00%

6、有限公司整体变更为股份公司

2017 年 2 月 27 日，根据股东会决议，公司名称由北京英田影视文化有限公司变更为北京英田影视文化股份有限公司；截至 2017 年 1 月 31 日，公司经审计的账面净资产值为人民币 2,267.71 万元。全体股东一致同意以经审计净资产折合成股份有限公司股本，共计折合股本 2,000.00 万股，每股面值 1 元人民币。净资产大于股本部分计入股份有限公司资本公积金。整体变更设立的股份有限公司股本 2,000.00 万元，折合的实收股本总额不高于公司净资产额，符合法律规定。由各发起人按

照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司；企业类型由有限责任公司(自然人投资或控股)变更为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)；同意任命姜英田为董事长，法定代表人奚楠为副董事长兼总经理，刘洪亮、李云和王磊为董事，张倩为监事会主席，赵玉婷和王施棋为监事。2017年3月27日，本公司完成了工商变更登记，领取了新的营业执照。

股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	折股数量 (股)	股权比例	出资方式
1	姜英田	1,200.00	60.00%	净资产折股
2	奚楠	400.00	20.00%	净资产折股
3	新沂市丽圆文化传媒合伙企业(有限合伙)	400.00	20.00%	净资产折股
总计		2,000.00	100.00%	

(二) 公司组织类别、注册地和经营地址

公司类别：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

注册地址：北京市朝阳区和平西街青年沟路23号院1幢三层3F。

公司经营地址与注册地址一致。

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属电影和影视节目制作行业，公司经营范围为：组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；承办展览展示活动；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术推广服务；翻译服务；市场调查；家庭劳务服务；健康咨询（须经审批的诊疗项目除外）；文艺创作；版权贸易；电影发行；电影放映；广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；电影发行、电影放映、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司的主营业务为影视内容的创意制作、生产与营销，具体从事电视节目的投资制作和商业运营以及接受委托制作影视节目等业务，公司同时还是中国广告协会会员企业。具体业务包括：电视节目的策划、制作与营销，网络电视剧的制作与发行，网络大电影的制作、宣传与营销；承接国内国际广告发布和制作；新媒体精准营销；承办各种文化交流活动。

(四) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司全体董事（董事会）于2018年4月2日决议批准报出。

(五) 合并报表范围

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达

成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值

的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征分组
关联方组合	英田影视公司的关联方
其他组合	
其中：备用金保证金押金员工借款组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征分组
代垫费用组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征分组

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
其他组合	
其中：备用金保证金押金员工借款组合	不计提坏账准备
代垫费用组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	预付账款计提比例(%)
1 年以内	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%	

注 1：备用金为用于部门或员工备作差旅费、零星采购、零星开支等用的款项，由于届时会结转成本费用，故对其不计提坏账准备。本公司支付的保证金和押金等在其他应收款中核算，由于保证金到期可以抵应付款项，不存在回收风险，押金基本确定能够收回，故对保证金和押金不计提坏账准备。员工借款因公司对员工能够控制，借款可以从员工薪酬里扣除，故对其不计提坏账准备。

注 2：本公司为职工代垫的社保费和工伤医药费等费用，在发放工资时扣除，不存在回收风险，故对其不计提坏账准备。

注 3：对于关联方之间往来由于确定能够收回，不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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应收款项在转回日的摊余成本。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而

确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19
电子及其他设备	年限平均法	3~5	5	19~31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转

移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市

场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

15、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

16、收入

（1）收入的确认原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：a 合同总收入能够可靠地计量；b 与合同相关的经济利益很可能流入企业；c 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；d 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

④使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

⑤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

(2) 本公司收入确认的具体方法

本公司营业收入主要分为影视制作收入、广告发布收入、信息技术服务收入和活动组织与策划收入。主要业务收入的确认方法如下：

①影视制作收入：在影视节目完成制作并经发布平台投放，节目见诸于公众，本公司在取得首期播出确认单并在节目播出后确认收入，本公司影视制作主要系福彩项目，全年 307 期，按期确认收入。

②广告运营收入：将双方约定的标的内容投放至相应平台的广告时间段，按双方确认的发布确认单和合同约定金额确认收入，本公司此项收入按劳务提供完毕后一次性确认收入。

③信息技术服务收入：按双方合同确认的金额或相应的分账方法所计算的金额确认收入，本公司此项收入按劳务提供完毕后一次性确认收入。

④活动组织与策划收入：在公司参与、主办或协办的活动组织与策划完成后，根据与活动主办方等赞助商的业务合同中约定的金额和方式确认收入，本公司此项收入按劳务提供完毕后一次性确认收入。

⑤节目组策划与制作收入：节目组完成策划与制作，交付客户，待客户验收后，确认收入。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

19、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更 2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

②其他会计政策变更

2017 年 12 月 25 日，财政部以财会[2017]30 号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

项目	受影响的报表项目名称
自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	营业外收入、其他收益
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入、营业外支出、资产处置收益
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营净利润

上述会计政策变更对公司 2017 年财务报表无实质性影响，不会对公司的财务状况、经营成果

和现金流量产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。
文化事业建设费	按提供广告服务取得的计费销售额的 3% 计缴。
个人所得税	按税收比例由企业代扣代缴

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	5,288.95	13,549.46
银行存款	16,956,373.45	7,071,245.04
合计	16,961,662.40	7,084,794.50

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	2,181,483.60	100.00	39,769.23		2,141,714.37
其中：账龄组合	795,384.60	36.46	39,769.23	5.00	755,615.37

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合					
其他组合	1,386,099.00	63.54			1,386,099.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,181,483.60	100.00	39,769.23		2,141,714.37

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项					
其中：账龄组合					
关联方组合					
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计					

注：期末按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项其他组合系期后回款金额，不计提坏账。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	795,384.60	39,769.23	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上			
合计	795,384.60	39,769.23	5.00

（续）

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,769.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
吉林省酷逸楠娱乐科技有限公司	1,160,000.00	53.17	
上海众邦文化传媒有限公司	765,384.60	35.09	38,269.23
北京住总房地产开发有限公司	126,099.00	5.78	
长春活力城新生活广场有限公司	100,000.00	4.58	
好特影业江苏有限公司	30,000.00	1.38	1,500.00
合计	2,181,483.60	100.00	39,769.23

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	6,865,046.28	77.44	5,544,770.48	73.49
1 至 2 年			2,000,000.00	26.51
2 至 3 年	2,000,000.00	22.56		
3 年以上				
合计	8,865,046.28	100.00	7,544,770.48	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合 计数的比例 (%)
甘肃中贸伟业文化投资管理集团有限公司	4,000,000.00	45.12
北京浩元广诺文化传媒有限公司	2,000,000.00	18.66
山东广播电视台	1,653,846.16	22.56
长春溪木源文化传媒有限公司	1,040,000.00	11.73
北京乐在蜂巢文化传媒有限公司	72,000.00	0.81
合计	8,765,846.16	98.88

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,410,492.23	100.00	165,188.00		3,245,304.23
其中：账龄组合	3,095,276.23	90.76	165,188.00	5.34	2,930,088.23
关联方组合					
其他组合	315,216.00	9.24			315,216.00
其中：备用金保证金押金员工借款组合	315,216.00	9.24			315,216.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,410,492.23	100.00	165,188.00		3,245,304.23

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	181,136.00	100.00			181,136.00
其中：账龄组合					
关联方组合					
其他组合	181,136.00	100.00			181,136.00
其中：备用金保证金押金员工借款组合	181,136.00	100.00			181,136.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	181,136.00	100.00			181,136.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	2,930,088.23	
备用金、保证金、押金	315,216.00	181,136.00
合计	3,245,304.23	181,136.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国农业电影电视中心	往来款	2,943,396.23	1 年以内	86.30	150,000.00
长春广播电视台	押金	150,000.00	1-2 年	4.40	
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	质保金	150,000.00	1 年以内	4.40	
吉林普泰影视传媒有限公司	往来款	100,000.00	1-2 年	2.93	10,000.00
吉林电视台	往来款	51,880.00	1-2 年	1.52	5,188.00
合计		3,395,276.23		99.55	165,188.00

5、其他流动资产					
项目		期末余额		年初余额	
待抵扣进项税		13,573.56		68,777.20	
合计		13,573.56		68,777.20	
6、固定资产					
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额				202,326.68	202,326.68
2、本期增加金额					
（1）购置				324,402.94	324,402.94
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）企业合并减少					
（3）转入投资性房地产					
（4）划分为持有待售资产					
4、期末余额				526,729.62	526,729.62
二、累计折旧					
1、年初余额				15,893.25	15,893.25
2、本期增加金额				150,532.54	150,532.54
（1）计提				150,532.54	150,532.54
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额				166,425.79	166,425.79
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1、期末账面价值				360,303.83	360,303.83
2、年初账面价值				186,433.43	186,433.43

7、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	204,957.23	51,239.31		
合计	204,957.23	51,239.31		

8、短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	2,273,487.40	
合计	2,273,487.40	

注：2017 年 9 月英田影视公司拟与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，金额 300.00 万元，期限 1 年，用途为补充企业流动资金。担保方式：公司实际控制人姜英田为本次融资租赁提供个人无限连带责任担保。

9、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	253,613.94	905,868.09
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	253,613.94	905,868.09

(2) 2017 年 12 月 31 日无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款前五名单位情况：

债权人名称	期末余额	账龄	占应付账款总额比例（%）	性质或内容
北京江流广告有限公司	160,000.00	1 年以内	63.09	未付供应商款
山东广播电视台	93,613.94	1 年以内	36.91	未付供应商款
合计	253,613.94		100.00	

10、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	150,000.00	7,948,773.00
1 至 2 年		1,505,020.00
2 至 3 年	1,500,000.00	
3 年以上		
合计	1,650,000.00	9,453,793.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收客户销售款	1,500,000.00	项目未完成
合计	1,500,000.00	

注：于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 1,500,000.00 元（2016 年 12 月 31 日：1,505,020.00 元），主要为预收方舟医院节目制作项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

(3) 预收账款前五名单位情况：

债权人名称	期末余额	账龄	占预收账款总额比例（%）	性质或内容
北京方舟医院管理有限公司	1,500,000.00	2-3 年	90.91	客户销售款
北京大恒创新技术有限公司	150,000.00	1 年以内	9.09	客户销售款
合计	1,650,000.00		100.00	

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	246,040.39	3,003,983.61	3,036,140.13	213,883.87
二、离职后福利-设定提存计划	13,371.73	186,662.91	183,810.92	16,223.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	259,412.12	3,190,646.52	3,219,951.05	230,107.59

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	236,656.94	2,726,941.23	2,760,926.87	202,671.30
2、职工福利费		33,173.48	33,173.48	
3、社会保险费	9,383.45	130,000.90	128,171.78	11,212.57
其中：医疗保险费	8,378.00	116,071.60	114,438.40	10,011.20

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	335.15	4,643.39	4,578.04	400.50
生育保险费	670.30	9,285.91	9,155.34	800.87
4、住房公积金		113,868.00	113,868.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	246,040.39	3,003,983.61	3,036,140.13	213,883.87

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,831.46	179,120.98	176,384.22	15,568.22
2、失业保险费	540.27	7,541.93	7,426.70	655.50
3、企业年金缴费				
合计	13,371.73	186,662.91	183,810.92	16,223.72

12、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	202,877.74	6,182.24
企业所得税	906,946.19	581,055.58
个人所得税	23,890.41	8,853.78
城市维护建设税	11,410.34	432.76
教育费附加	4,890.14	185.47
地方教育费附加	3,260.10	123.64
文化事业建设费		25,977.39
印花税	36,372.20	
合计	1,189,647.12	622,810.86

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金	150,000.00	150,000.00
报销未付款	257.03	59,637.35
代扣个人社保部分	8,750.96	7,215.39
聘请中介服务费		150,000.00
合计	159,007.99	366,852.74

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	150,000.00	项目未完成

注：于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 150,000.00 元，主要为项目保证金，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。截止审计报告出具日，项目已结束并归还保证金。

14、股本

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
奚楠	400,000.00	3,600,000.00		4,000,000.00
姜英田	700,000.00	11,300,000.00		12,000,000.00
新沂市丽圆文化传媒合伙企业 (有限合伙)		4,000,000.00		4,000,000.00
合计	1,100,000.00	18,900,000.00		20,000,000.00

15、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价				
其他资本公积		2,677,143.37	5,202.32	2,671,941.05
合计		2,677,143.37	5,202.32	2,671,941.05

注：本期资本公积的增加系公司整体变更为股份制折股溢价形成的，本期资本公积的减少是购买子公司少数股权权益形成。

16、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	242,919.80	344,512.40	242,919.80	344,512.40
任意盈余公积				
合计	242,919.80	344,512.40	242,919.80	344,512.40

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。本期法定盈余公积的减少系公司整体变更为股份制折股形成的。

17、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	2,112,659.63	-744,742.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,112,659.63	-744,742.30
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,541,560.59	3,100,321.73

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积	344,512.40	242,919.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	2,453,545.82	
期末未分配利润	2,856,162.00	2,112,659.63

18、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,700,527.08	73,054,868.64	37,547,864.12	31,707,539.68
其他业务				
合计	83,700,527.08	73,054,868.64	37,547,864.12	31,707,539.68

(1) 主营业务（分行业或业务）

行业（或业务）名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
影视制作	69,138,539.43	59,371,657.07	22,841,073.62	18,148,654.82
广告运营	5,436,200.51	4,741,101.72	13,694,258.19	13,196,102.98
信息技术服务	8,654,089.03	7,951,950.67	588,004.02	193,781.13
活动组织与策划	471,698.11	394,392.84	424,528.29	169,000.75
节目组策划与制作		595,766.34		
合计	83,700,527.08	73,054,868.64	37,547,864.12	31,707,539.68

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
影视制作	69,138,539.43	59,371,657.07	22,841,073.62	18,148,654.82
广告运营	5,436,200.51	4,741,101.72	13,694,258.19	13,196,102.98
信息技术服务	8,654,089.03	7,951,950.67	588,004.02	193,781.13
活动组织与策划	471,698.11	394,392.84	424,528.29	169,000.75
节目组策划与制作		595,766.34		
合计	83,700,527.08	73,054,868.64	37,547,864.12	31,707,539.68

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
境内	83,700,527.08	73,054,868.64	37,547,864.12	31,707,539.68
合计	83,700,527.08	73,054,868.64	37,547,864.12	31,707,539.68

19、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	52,896.54	25,551.52
教育费附加	22,669.94	10,950.67
地方教育费附加	15,113.30	7,300.43
文化事业建设费	96,007.90	126,512.43
印花税	36,372.20	
合计	223,059.88	170,315.05

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

20、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	724,733.52	376,926.38
社保	102,016.59	76,038.37
办公费	15,946.49	2,258.64
交通费	40,802.70	15,096.60
差旅费	64,336.75	40,236.00
业务招待费	90,272.03	53,908.90
福利费	5,779.00	
住房公积金	35,304.00	
服务费	251,954.97	
合计	1,331,146.05	564,464.89

21、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	882,895.26	271,507.57
社保	78,522.12	33,197.64
房租	35,013.23	49,669.57
物业费	12,084.03	16,904.71
水电费	2,832.50	2,094.60
办公费	51,229.69	80,345.01

项目	本期金额	上期金额
交通费	10,902.02	93,412.29
业务招待费	14,243.70	9,288.00
差旅费	27,318.51	19,800.92
折旧	6,786.54	6,592.12
聘请中介机构费	1,605,200.00	222,554.71
福利费	27,394.48	58,581.40
残保金	22,896.08	4,010.87
研发支出	989,622.62	300,000.00
住房公积金	29,304.00	7,624.00
技术服务费	362,686.60	49,245.28
会议费	31,162.60	
印花税		17,850.00
商标注册费		1,440.00
招标服务费		13,826.58
装修费		28,349.51
合计	4,190,093.98	1,286,294.78

22、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	60,208.34	
减：利息收入	63,493.50	9,199.23
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	5,414.26	3,177.45
合计	2,129.10	-6,021.78

23、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	204,957.23	
合计	204,957.23	

24、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助			
盘盈利得			
捐赠利得			
其他		383.94	
合计		383.94	

25、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
公益性捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他		40.60	
合计		40.60	

26、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,220,384.12	743,697.74
递延所得税费用	-51,239.31	
合计	1,169,144.81	743,697.74

27、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	63,493.50	9,199.23
往来款及其他	507,690.50	11,179,508.89
备用金退回	165,000.00	

项目	本期金额	上期金额
合计	736,184.00	11,188,708.12

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
房租	35,013.23	49,669.57
物业费	12,084.03	16,904.71
水电费	2,832.50	2,094.60
办公费	67,176.18	82,603.65
交通费	51,704.72	108,508.89
业务招待费	104,515.73	63,196.90
差旅费	91,655.26	60,036.92
聘请中介机构费	1,605,200.00	222,554.71
研发支出	989,622.62	300,000.00
技术服务费	614,641.57	49,245.28
手续费	5,414.26	3,177.45
往来款及其他	178,824.29	8,038,191.64
合计	3,758,684.39	8,996,184.32

28、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,290,474.92	3,082,025.67
加：资产减值准备	674,262.18	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,532.54	6,592.12
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-168,565.55	

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,732,515.76	3,833,352.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,206,404.89	-1,175,529.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,992,216.56	5,746,332.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,961,662.40	7,084,794.50
减：现金的期初余额	7,084,794.50	1,501,900.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,876,867.90	5,582,894.12
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,961,662.40	7,084,794.50
其中：库存现金	5,288.95	13,549.46
可随时用于支付的银行存款	16,956,373.45	7,071,245.04
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,961,662.40	7,084,794.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变更

本期新设子公司霍尔果斯英田影视文化有限公司，具体情况如下：2017年7月北京英田影视文化股份有限公司股东会决议成立全资子公司霍尔果斯英田影视文化有限公司，并于2017年7月完成工商注册事宜。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京大恒英田娱乐科技有限公司	北京市	北京市海淀区	技术开发、文艺创作等	90.00		投资
霍尔果斯英田影视文化有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯市	广播、电视、电影和影视录音制作业	100.00		投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
北京大恒英田娱乐科技有限公司	10.00			

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京大恒英田娱乐科技有限公司	96,603.21	7,041.71	103,644.92			

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京大恒英田娱乐科技有限公司	82,594.61	5,382.24	87,976.85			

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京大恒英田娱乐科技有限公司	66,037.74	-164,331.93	-164,331.93	-169,637.68

(续)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京大恒英田娱乐科技有限公司		-92,023.15	-92,023.15	-97,863.44

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2017 年 12 月，北京大恒英田娱乐科技有限公司的股东会决议：原股东北京好特时代文化发展有限公司（持股 10%，未实缴出资）退出，其 10%股权由原大股东北京英田影视文化股份有限公司（原持股 80%）接收，接收后北京英田影视文化股份有限公司持股比例增加至 90%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	北京大恒英田娱乐科技有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,202.32
差额	-5,202.32
其中：调整资本公积	5,202.32
调整盈余公积	
调整未分配利润	

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是姜英田，持股比例合计为 70.00%。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京明华顺达影视文化有限公司	实际控制人姜英田持股 20%股份其他企业，于 2017 年 4 月已转出
长春翰轮文化传媒有限公司	股东奚楠持股 99.5%股份其他企业，但在 2016 年 9 月已转出股份
姜英田	本公司实际控制人
奚楠	本公司法人

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
长春翰轮文化传媒有限公司	广告运营		472,783.01

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜英田	3,000,000.00	2017.9.21	2018.9.20	未完毕

5、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
姜英田		28,016.06
合计		28,016.06

十、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	2,181,483.60	100.00	39,769.23		2,141,714.37
其中：账龄组合	795,384.60	36.46	39,769.23	5.00	755,615.37
关联方组合					
其他组合	1,386,099.00	63.54			1,386,099.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,181,483.60	100.00	39,769.23		2,141,714.37

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合					
关联方组合					
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计					

注：期末按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项其他组合系期后回款金额，不计提坏账。
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	795,384.60	39,769.23	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	795,384.60	39,769.23	5.00

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,769.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
吉林省酷逸楠娱乐科技有限公司	1,160,000.00	53.17	
上海众邦文化传媒有限公司	765,384.60	35.09	38,269.23
北京住总房地产开发有限公司	126,099.00	5.78	
长春活力城新生活广场有限公司	100,000.00	4.58	
好特影业江苏有限公司	30,000.00	1.38	1,500.00
合计	2,181,483.60	100.00	39,769.23

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,410,492.23	100.00	165,188.00		3,245,304.23
其中：账龄组合	3,095,276.23	90.76	165,188.00	5.34	2,930,088.23
关联方组合					
其他组合	315,216.00	9.24			315,216.00

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：备用金保证金押金员工借款组合	315,216.00	9.24			315,216.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,410,492.23	100.00	165,188.00		3,245,304.23

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	181,136.00	100.00			181,136.00
其中：账龄组合					
关联方组合					
其他组合	181,136.00	100.00			181,136.00
其中：备用金保证金押金员工借款组合	181,136.00	100.00			181,136.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	181,136.00	100.00			181,136.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	2,930,088.23	
备用金、保证金、押金	315,216.00	181,136.00
合计	3,245,304.23	181,136.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国农业电影电视中心	往来款	2,943,396.23	1 年以内	86.30	150,000.00
长春广播电视台	押金	150,000.00	1-2 年	4.40	
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	质保金	150,000.00	1 年以内	4.40	
吉林普泰影视传媒有限公司	往来款	100,000.00	1-2 年	2.93	10,000.00
吉林电视台	往来款	51,880.00	1-2 年	1.52	5,188.00
合计		3,395,276.23		99.55	165,188.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	420,000.00		420,000.00	160,000.00		160,000.00
合计	420,000.00		420,000.00	160,000.00		160,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京大恒英田娱乐科技有限公司	160,000.00	160,000.00		320,000.00		320,000.00
霍尔果斯英田影视文化有限公司		100,000.00		100,000.00		100,000.00
合计	160,000.00	260,000.00		420,000.00		420,000.00

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,634,489.34	37,547,864.12	37,547,864.12	31,707,539.68
其他业务				
合计	72,995,434.68	31,707,539.68	37,547,864.12	31,707,539.68

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		343.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		343.34
所得税影响额		85.84
非经常性损益净额		257.50
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		

项目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的非经常性损益		257.50

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.64	0.19	0.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	15.64	0.19	0.19

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

北京英田影视文化股份有限公司

董事会

2018年4月9日