



英田影视  
YingTian Pictures

---

## 2018 年年度报告

---

NEEQ:872177

北京英田影视文化股份有限公司

Beijing Ying Tian Pictures Co., Ltd.

# 2018 年年度公司大事记



2018年4月，英田影视、定军山影业以及甘肃中贸集团携手西班牙著名动画导演马努埃尔·加西亚签署中国-西班牙联合制作系列动画电影框架协议。

2018年8月5日，英田影视联合出品及选送的动画电影《自行车总动员》、综艺节目《下一个球星》荣获 ADMEN 国际IP商业价值金奖。



2018年9月27日，由英田影视承办的2018国际创意与宏观发展高峰论坛成功在哈尔滨举行。

2018年12月10日，英田影视、定军山影业携手西班牙制片方于西班牙驻中国大使馆内，签订动画电影《里波星球》联合制作协议。



# 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 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	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）
英田嘉音	指	北京英田嘉音动画科技有限公司
《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	大信会计师事务所（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	2018年1月1日至2018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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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，公司对供应商山东广播电视台的采购金额占总采购金额的比例为 54.40%，对单一供应商的采购金额较高，存在单一供应商依赖风险。虽然公司与山东广播电视台有着长期稳定的合作关系，但是如果公司与山东广播电视台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。
营业收入波动较大的风险	公司主营业务为原创影视内容的创意制作、生产与营销业务，受国家政策导向的波动、影视作品适销性风险、较长的制作发行周期等因素的影响，报告期内公司营业收入波动较大。未来，若作为主营业务的影视业务未能取得良好制作销售收入，将导致公司未来营业收入存在持续波动、下滑的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：本期增加营业收入波动较大的风险。

## 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	010-84286881
传真	010-84286498
电子邮箱	lizhe@yingtian.tv
公司网址	www.yingtian.tv
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 1 月 24 日
挂牌时间	2017 年 9 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	集合竞价
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
实际控制人及其一致行动人	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（元）	20,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
投资者沟通电话	96656
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	龚荣华、胡宏伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 1 月 3 日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议并通过《关于修改公司经营范围及修订<公司章程>的议案》，并提请召开 2019 年第一次临时股东大会审议。具体内容详见于 2019 年 1 月 4 日在全国中小企业股份转让系统指定公告平台（www.neeq.com.cn）发布的《第一届董事会第十二次会议决议》（公告编号：2019-002）。



### 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	9,895,695.67	83,700,527.08	-88.18%
毛利率%	3.87%	12.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,375,722.44	3,541,560.59	-223.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,808,866.94	3,541,560.59	-235.78%
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）	-18.47%	15.64%	-
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）	-20.30%	15.64%	-
基本每股收益	-0.22	0.19	-215.79%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	25,906,780.28	31,638,843.98	-18.12%
负债总计	4,364,754.75	5,755,864.04	-24.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,492,893.01	25,872,615.45	-16.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.07	1.29	-17.05%
资产负债率%（母公司）	16.56%	18.19%	-
资产负债率%（合并）	16.85%	18.19%	-
流动比率	5.86	5.29	-
利息保障倍数	-20.74	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	-6,260,696.63	-10,992,216.56	43.04%
应收账款周转率	8.85	76.74	-
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%	-18.12%	110.00%	-
营业收入增长率%	-88.18%	122.92%	-
净利润增长率%	-224.85%	14.38%	-

#### 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	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	577,526.00
非经常性损益合计	577,526.00
所得税影响数	144,381.50
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	433,144.50

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	2,141,714.37			
应收票据及应收账款		2,141,714.37		
应付账款	253,613.94			
应付票据与应付账款		253,613.94		

管理费用	4,190,093.98	3,200,471.36		
研发费用		989,622.62		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 该项会计政策变更采用追溯调整法。本公司在编制 2018 年 1-12 月财务报表时, 执行上述新的政策, 对以上项目进行了调整。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

2018年是公司面对困难和挑战的一年，受行业政策导向性变化、人力资源成本快速上涨、投资市场遇冷等外部因素的影响，公司部分电视节目制作业务延期，使得公司面临巨大的挑战。面对困难与挑战，公司紧跟政策方向，坚持以弘扬正能量、中国传统文化为创作导向，夯实主业、持续打造精品内容。

截至2018年12月31日，公司已完成全部52期《福彩演播室》的制作和播出；在企业宣传片业务方向，公司为中欧商学院、睿智环球公共关系顾问（北京）有限公司、北京大恒创新技术有限公司、北京中科贴针灸健康科技有限公司等企业提供了宣传片、广告片制作等服务；2018年9月，公司连续3年承办“2018年国际创意与宏观发展高峰论坛”，继续助力中国传媒行业创新发展。

此外，公司积极响应国家“一带一路”发展政策，积极探索新的业务发展方向。2018年4月北京电影节期间，公司携手定军山影业、甘肃中贸集团与西班牙制片方、著名导演签订了包含《自行车总动员》

在内的五部动画电影合拍框架协议，开启了中国与西班牙电影交流与合作的新篇章。作为北京电影节重点签约项目，本次签约受到了中央电视台、人民网、新华网等数十家媒体的关注。2018年12月，公司与定军山影业、西班牙制片方正式签订了动画电影《里波星球》（暂定名）合拍协议，进一步推动了公司动画电影业务的发展，以期尽快成为公司新的利润增长点。

2018年公司实现营业收入9,895,695.67元，同比下降88.18%，主要因公司部分电视节目制作业务延期导致收入未能在报告期内实现，造成收入下降。实现扣除非经常性损益后净利润-4,808,866.94元，同比下降223.55%，因报告期内公司收入规模下降同时公司投入新的业务发展方向，尚未实现盈利。截至报告期末，公司总资产25,901,780.28元，净资产21,492,893.01元，同比分别下降18.12%、16.93%。

虽然2018年，公司在外部因素影响下面临巨大挑战，但是，通过公司管理层准确把握政策方向、及时调整公司业务规划、积极布局新的业务方向，有效地降低了公司经营风险，进一步优化公司战略规划，将挑战转变为公司新的机遇，有力的保障了公司持续经营能力，为公司未来3-5年发展指出了明确的发展方向。

## （二） 行业情况

影视行业发展水平是体现国家文化和经济发展水平的重要标志之一。尤其是国内原创影视内容的文化导向，将直接影响国民文化养成。虽然报告期内，国家对于影视行业的监管趋严，对行业前三年的高速发展造成了一定的压力，但是，监管力度的加大有利于进一步规范行业发展、有利于淘汰行业内部不良企业，有利于优质企业的良好发展。此外，伴随着国民人均可支配收入的进一步提升，国民对文化产品的消费习惯逐渐形成，将成为影视文化行业获得持续发展的强劲动力。

（1）节目业务，随着移动互联网覆盖率的快速提升，用户关注的碎片化趋势日益彰显，视频网站蓬勃发展，对优质节目内容的网络版权争夺日益激烈。拥有热门IP资源及原创IP孵化能力的公司将占领市场先机，网络端与电视端并驾齐驱，优质IP的竞争优势将进一步凸显。

（2）动画电影业务，随着我国电影行业的快速发展，国内涌现出了多部制作精良的国产动画电影。同时，许多新竞争主体亦看好国内电影市场的发展，国外动画电影尤其是迪士尼、漫威等大IP的进入，在一定程度上改变了市场现有竞争格局，倒逼国内动画电影生产企业不断提升作品质量。得益于供给端质量提升及以三四线城市为代表的旺盛观影需求，中国电影市场未来规模还将扩大。拥有优质IP资源、强大制作团队、雄厚宣发实力的制作发行商将在产业链中拥有更高的议价权，而布局三四线城市映播市场的院线及影院也将受益于观影行为下沉带来的增量需求。

## （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	12,221,582.53	47.18%	16,961,662.40	53.61%	-27.95%
应收票据与应收账款	95,000.00	0.37%	2,141,714.37	6.77%	-95.56%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	240,451.41	0.93%	360,303.83	1.14%	-33.26%

在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	4,000,000.00	15.44%	2,273,487.40	7.19%	75.94%
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因:

其中: 1、应收票据与应收账款减少 204.67 万元, 下降 95.565%, 主要系为正常经营收回应收款项所致。  
2、短期借款增加 172.65 万元, 上升 75.94%, 主要系今年新增贷款所致。

## 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	9,895,695.67	-	83,700,527.08	-	-88.18%
营业成本	9,513,153.93	96.13%	73,054,868.64	87.28%	-86.98%
毛利率%	3.87%	-	12.72%	-	-
管理费用	2,778,702.27	28.08%	3,200,471.36	3.82%	-13.18%
研发费用	851,886.77	8.61%	989,622.62	1.18%	-13.92%
销售费用	1,406,134.54	14.21%	1,331,146.05	1.59%	5.63%
财务费用	168,599.71	1.70%	2,129.10	-	7,818.83%
资产减值损失	334,022.77	3.38%	204,957.23	0.24%	62.97%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-5,158,787.32	-52.13%	4,694,272.20	5.61%	-209.90%
营业外收入	577,526.00	5.84%	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-4,400,954.41	-44.47%	3,525,127.39	4.21%	-224.85%

#### 项目重大变动原因:

其中: 1、营业收入为 9,895,695.67 元, 较上年减少 7,380.48 万元, 下降 88.18%, 因公司部分电视节目制作业务延期导致收入未能在报告期内实现。

2、营业成本较上年减少 6,354.17 万元, 下降 86.98%, 随着收入下降, 成本随之下降。

3、财务费用较上年减少 16.65 万元, 下降 7,818.83%, 因上一年度 9 月产生短期借款, 而本年度全年偿还利息。

4、营业利润及净利润分别减少 985.31 万元、792.61 万元, 降幅分别为 209.90%、224.85%, 由于收入规模降低, 同时公司投入新的业务发展方向, 尚未实现盈利。公司毛利率为 3.87%, 去年同期为 12.72%, 毛利率下降的原因是由于广告运营业务在报告期内未开展, 该业务毛利率较高, 导致了报告期内毛利率的下降。此外, 制作业务成本上升亦导致毛利率下降。

## (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	9,895,695.67	83,700,527.08	-88.18%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	9,513,153.93	72,995,434.68	-86.97%
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	9,119,259.82	92.15%	69,138,539.43	82.60%
广告运营	-	0.00%	5,436,200.51	6.49%
信息技术服务	116,058.49	1.17%	8,654,089.03	10.34%
活动组织与策划	660,377.36	6.67%	471,698.11	0.56%

### 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 9,119,259.82 元，较上年减少 6001.93 万，下降 86.81%。由于公司部分电视节目制作业务延期导致收入未能在报告期内实现。
2. 广告运营收入较上年减少 543.62 万，由于 2018 年度公司广告业务未开展导致。
3. 信息技术服务收入 116,058.49 元，较上年减少 853.80 万，下降 98.66%。由于信息技术服务与公司电视节目业务联动，公司部门节目业务延期导致信息技术服务收入下降。

## (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	上海众邦文化传媒有限公司	8,711,901.34	88.04%	否
2	腾讯科技(北京)有限公司	471,698.11	4.77%	否
3	北京大恒创新技术有限公司	235,849.05	2.38%	否
4	上海哔哩哔哩科技有限公司	188,679.25	1.91%	否
5	睿智环球公共关系顾问(北京)有限公司	124,339.62	1.26%	否
合计		9,732,467.37	98.36%	-

**应收账款联动分析：**报告期内公司营业收入为 9,895,695.67 元，较上期下降了 88.18%。报告期末公司应收账款账面净额为 95,000.00 元，较上期下降 95.56%。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。应收账款期末余额下降主要系销售收入规模下滑所致，因影视行业单一项目金额较大，报告期内公司部分电视节目制作业务延期造成上海众邦文化传媒有限公司销售占比较高。

#### (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	山东广播电视台	5,333,817.13	56.02%	否
2	上海朗曦信息技术有限公司及上海朗曦文化传播有限公司	1,115,675.46	11.72%	否
3	北京江流广告有限公司	696,792.43	7.32%	否
4	吉林省顺风广告有限责任公司	548,490.54	5.76%	否
5	央视市场研究股份有限公司	181,132.07	1.90%	否
	合计	7,875,907.63	82.72%	-

### 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	-6,260,696.63	-10,992,216.56	43.04%
投资活动产生的现金流量净额	-55,174.81	-324,402.94	82.99%
筹资活动产生的现金流量净额	1,575,791.57	21,193,487.40	-92.56%

#### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额-626.07万，较上年-1099.22万元，上升了43.04%，是由于公司营业收入下滑，导致项目投资规模缩减。
2. 投资活动产生的现金流量净额-5.52万，较上年-32.44万元，上升了82.99%，是由于购进固定资产规模下降。
3. 筹资活动产生的现金流量净额157.58万元，较上年2119.35万元，下降了92.56%，是由于上一年度公司补充注册资金1890万元，本年度未发生。
4. 经营活动产生的现金流量净额-626.07万元，净利润-440.09万元，差异主要是由于业务量降低导致经营性应付项目本期共减少309.61万元，主要为预收账款及应交税费的减少。

#### (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1家全资子公司及3家控股子公司，情况如下：

1. 北京大恒英田娱乐科技有限公司系英田影视控股子公司。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；应用软件开发；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（高危性体育项目除外）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491,325.2元，净利润为-7,442.68元；
2. 霍尔果斯英田影视文化有限公司系英田影视全资子公司。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；统一社会信用代码为91654004MA77J462T；法定代表人



为奚楠；注册资本为 500 万元人民币；截至报告期末，因霍尔果斯政策发生变化，霍尔果斯英田影视文化有限公司已进行注销，尚未完成。

3. 北京英田嘉音动画科技有限公司系英田影视控股子公司。成立于 2018 年 6 月 25 日，注册地为北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-6405 室；统一社会信用代码为 91110109MA01D3CH2H；法定代表人为姜英田；注册资本为 500 万元人民币；经营范围如下：技术开发；电脑动画设计；动漫设计；美术设计；企业形象策划；广播电视节目制作；电影发行；电影摄制。截至报告期末，北京英田嘉音动画科技有限公司尚未开展实际业务。
4. 佛山英田影视文化发展有限公司系英田影视控股子公司。成立于 2018 年 8 月 29 日，注册地为佛山市南海区西樵镇环山公路迎宾楼商铺 3 层 4 号之一；统一社会信用代码为 91440605MA526YX460；法定代表人为姜英田；注册资本为 300 万元人民币；经营范围如下：文艺创作与表演；影视节目制作；电影和广播电视节目发行；知识产权服务；其他广告服务；摄影扩印服务；社会经济咨询（企业形象策划服务）；技术推广服务；专业设计服务。截至报告期末，佛山英田影视文化发展有限公司尚未开展实际业务。

本期无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上；北京英田嘉音动画科技有限公司和佛山英田影视文化发展有限公司为本期设立的子公司。

## 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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），该项会计政策变更采用追溯调整法。本公司在编制 2018 年 1-12 月财务报表时，执行上述新的政策，进行了以下修订：

1. 将原“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；
2. 将原“应收利息”及“应收股利”计入“其他应收款”项目列示；
3. 将原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目列示；
4. 将“应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；
5. 将“应付利息”及“应付股利”计入“其他应付款”项目列示；
6. 将“管理费用”中“研发费用”项目单独列示。

### (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 4 户，新增 2 户，新增控股子公司具体信息如下：

1. 北京英田嘉音动画科技有限公司，成立于 2018 年 6 月 25 日，注册地为北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-6405 室；统一社会信用代码为 91110109MA01D3CH2H；法定代表人为姜英田；注册资本为 500 万元人民币；经营范围如下：技术开发；电脑动画设计；动漫设计；美术设计；企业形象策划；广播电视节目制作；电影发行；电影摄制。截至报告期末，北京英田嘉音动画科技有限公司尚未开展实际业务。

- 佛山英田影视文化发展有限公司，成立于 2018 年 8 月 29 日，注册地为佛山市南海区西樵镇环山公路迎宾楼商铺 3 层 4 号之一；统一社会信用代码为 91440605MA526YX460；法定代表人为姜英田；注册资本为 300 万元人民币；经营范围如下：文艺创作与表演；影视节目制作；电影和广播电视节目发行；知识产权服务；其他广告服务；摄影扩印服务；社会经济咨询（企业形象策划服务）；技术推广服务；专业设计服务。截至报告期末，佛山英田影视文化发展有限公司尚未开展实际业务。

## （八） 企业社会责任

报告期内，公司始终以弘扬社会主义核心价值观为己任，尽力承担更多的企业社会责任：

- 弘扬中国文化、传递正能量。公司通过公司运作每个项目向社会传递正向的文化导向和社会价值。《福彩演播室》通过讲述感人的福彩故事，宣传福利彩票发行宗旨，传播“公益福彩”、“阳光福彩”的社会主义相互帮助的理念。此外，公司通过与西班牙制片方联合摄制动画电影，努力推动国内动画电影内容及技术的发展，同时，通过动画电影向世界传播中国文化，用世界语言讲好中国故事，向世界传递中国声音。
- 合作共赢、保护合作伙伴权益。公司始终秉持“诚信达天下”的企业文化，诚信经营，与客户及供应商建立了良好的长期合作关系。公司把客户满意度作为内部考核的重要指标，不断追求帮助客户实现价值的最大化。
- 保护员工权益。公司依法为员工提供了相对完善的薪酬福利体系，积极满足员工的合理诉求。
- 积极承担社会责任。公司积极履行企业的纳税义务，依法按时缴纳税款、积极履行扣缴义务人代扣代缴税款的责任；同时，为地方提供更多就业机会，支持地方经济发展、与社会共享企业发展成果。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构设置独立，保持良好的自主经营能力；公司董事、监事、高级管理人员均正常履职，公司各项重大内部控制体系运行良好；公司核心管理团队、专业技术人才以及业务团队人员结构稳定；报告期内，公司营业收入虽有下滑，但公司及时储备业务人员、积极布局新的业务方向，公司主体业务保持平稳，公司新业务亦具有较大发展潜力；公司各项业务的开展依法、合规，不存在因违反相关法律法规而受到相关部门处罚的情形；综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 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，使公司始终保持在行业领先地位。

## 4、单一供应商依赖风险

报告期内，公司对供应商山东广播电视台的采购金额占总采购金额的比例为 54.40%，对单一供应商的采购金额较高，存在单一供应商依赖风险。虽然公司与山东广播电视台有着长期稳定的合作关系，但是如果公司与山东广播电视台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：公司与山东广播电视台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

### 营业收入波动较大的风险

公司主营业务为原创影视内容的创意制作、生产与营销业务，受国家政策导向的波动、影视作品适销性风险、较长的制作发行周期等因素的影响，报告期内公司营业收入波动较大。未来，若作为主营业务的影视业务未能取得良好制作销售收入，将导致公司未来营业收入存在持续波动、下滑的风险。

应对措施：公司将加强对市场环境、经济环境变化的判断，制定符合市场及公司情况的发展战略，积极发展新业务，并形成稳定的现金流，有效降低营业收入存在较大波动的风险。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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	已事前及时履行	2017年9月18日	2017-002
姜英田	关联担保	3,000,000	已事前及时履行	2018年6月15日	2018-018
姜英田	关联担保	1,000,000	已事前及时履行	2018年12月14日	2018-034

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本年度偶发性关联交易的发生包含 2017 年度，公司向北京市文化科技融资租赁股份有限公司申请融资租赁业务 3,000,000 元，延续至 2018 年度。报告期内，公司向北京银行大望路文创支行申请贷款

3,000,000 元，向北京市文化科技融资租赁股份有限公司申请融资租赁业务 1,000,000 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。以上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。

### (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	0	0.00%	5,333,333	5,333,333	26.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,000,000	3,000,000	15.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	4,000,000	4,000,000	20.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-5,333,333	14,666,667	73.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	60.00%	-3,000,000	9,000,000	45.00%	
	董事、监事、高管	16,000,000	80.00%	-4,000,000	12,000,000	60.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
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%	9,000,000	3,000,000
2	奚楠	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	3,000,000	1,000,000
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%	2,666,667	1,333,333
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	14,666,667	5,333,333

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为姜英田先生。

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、实际控制人未发生变动。



## 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
银行贷款	北京银行大望路文创支行	3,000,000	5.66%	1年	否
融资租赁	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	1,000,000	8%	1年	否
合计	-	4,000,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
姜英田	董事长	男	1974年3月	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	1980年11月	本科	2017年3月15日至 2020年3月14日	是
刘洪亮	董事、副总经理	男	1988年12月	高中	2017年3月15日至 2020年3月14日	是
蔡国书	董事、财务总监	男	1980年12月	本科	2018年4月23日至 2020年3月14日	是
陈辉	董事	女	1978年5月	本科	2018年4月23日至 2020年3月14日	是
李云	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1980年1月	研究生	2017年3月15日至 2018年4月22日	是
王磊	董事	男	1981年1月	专科	2017年3月15日至 2018年4月22日	是
张倩	监事会主席	女	1989年7月	专科	2017年3月15日至 2020年3月14日	是
王施棋	监事	女	1979年6月	专科	2017年3月15日至 2020年3月14日	是
赵玉婷	监事	女	1993年3月	本科	2017年3月15日至 2020年3月14日	是
李喆	董事会秘书	女	1983年2月	研究生	2018年4月2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:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、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
刘洪亮	董事、副总经理	-	-	-	-	-
蔡国书	董事、财务总监	-	-	-	-	-
陈辉	董事	-	-	-	-	-
张倩	监事会主席	-	-	-	-	-
王施棋	监事	-	-	-	-	-
赵玉婷	监事	-	-	-	-	-
李喆	董事会秘书	-	-	-	-	-
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
蔡国书	财务经理	新任	董事、财务总监	股东大会选举
陈辉	客服总监	新任	董事	股东大会选举
李喆	-	新任	董事会秘书	董事会聘任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

蔡国书，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于黑龙江大学财务管理专业，学士。高级管理会计师。2002年7月至2003年10月，就职于北京中龙会计师事务所，任审计助理；2003年10月至2005年11月，就职于北京莱双阳食品有限公司，任财务会计；2005年11月至2011年3月，就职于北京宏伟工贸集团，任财务总监；2011年2月至2017年3月，就职于北京中辉世纪传媒股份有限公司，任财务总监；2017年3月至今，就职于北京英田影视文化股份有限公司。

陈辉，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年毕业于吉林省林学院资源管理专业，学士学位。2001年2月至2003年10月，就职于北京东通文化传播公司，任客服；2003年11月至2012年2月，就职于北京今久广告有限责任公司，任客服总监；2013年1月至2014年2月，就职于北京明华顺达国际广告有限公司任媒介、客服总监；2014年3月至今，任北京英田影视文化股份有限公司客服总监。

李喆，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2017年毕业于中国人民大学工商管理专业，工商管理硕士，持有全国中小企业股份转让系统董事会秘书资格证。2005年9月至2010年4月，

就职于摩托罗拉（中国）电子有限公司，任项目经理；2010年5月至2013年5月，就职于北京云系互联科技有限公司，任项目经理；2013年5月至2015年8月，就职于亚信科技（中国）有限公司，任资深项目经理；2015年8月至2017年4月，就职于山水米兰国际商业管理有限公司，任副总经理；2017年5月至2018年3月，就职于东田时尚（北京）文化发展股份有限公司，任证券事务代表。2018年4月至今，任北京英田影视文化股份有限公司董事会秘书。

## 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
行政管理人员	4	4
财务人员	3	2
技术人员	15	12
员工总计	22	18

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	12	9
专科	6	5
专科以下	2	2
员工总计	22	18

### 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，公司的薪酬政策围绕战略规划进行了调整，为新业务的开展储备了相应的专业人才，对现有人员结构进一步进行了优化。

公司为员工提供了具有竞争力的薪酬福利及晋升体系，公司依据《劳动法》等相关国家法律、法规为员工缴纳社会保险及公积金，充分保障员工权益。

在培训方面，公司为管理层提供了定制化的管理培训，同时，公司为专业技术人才提供了优质的内外部专业培训机会，同步加强公司管理技能以及专业技能，以期实现公司与员工共同成长的目的。

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

适用 不适用

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集程序、决议程序、表决内容均符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规、《公司章程》及公司议事规则的规定，运作规范；公司股东、董事、监事以及高级管理人员均严格相关法律法规的要求履行尽职义务。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。截至报告期末，上述机构和人员均未出现违法、违规现象，公司治理符合相关法律、法规的要求。

##### 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、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

报告期内，公司未对《公司章程》未进行修改。

#### (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	7	第一届董事会第五次会议审议通过：《关于提名

		<p>蔡国书先生为第一届董事会董事的议案》、《关于提名陈辉女士为第一届董事会董事的议案》、《关于聘任蔡国书先生为公司财务总监的议案》、《关于聘任李喆女士为公司董事会秘书的议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第六次会议审议通过：《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度拟不进行利润分配的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第七次会议审议通过：《关于公司拟设立北京英田嘉音动画科技有限公司的议案》、《关于公司拟设立北京英田文化传播有限公司的议案》</p> <p>第一届董事会第八次会议审议通过：《关于公司拟向北京银行申请贷款暨关联担保的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第九次会议审议通过：《关于拟注销霍尔果斯英田影视文化有限公司的议案》、《关于拟设立佛山英田影视文化发展有限公司》、《关于拟更换会计师事务所的议案》、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第十次会议审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p> <p>第一届董事会第十一次会议审议通过：《关于公司拟与北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资租赁业务暨关联担保的议案》、《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>第一届监事会第三次会议审议通过：《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>第一届监事会第四次会议审议通过：《关于拟更换会计师事务所的议案》</p> <p>第一届监事会第五次会议审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	5	<p>2018 年第一次临时股东大会审议通过：《关于提名蔡国书先生为第一届董事会董事的议案》、</p>

		<p>《关于提名陈辉女士为第一届董事会董事的议案》2017 年年度股东大会审议通过：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度拟不进行利润分配的议案》</p> <p>2018 年第二次临时股东大会审议通过：《关于公司拟向北京银行申请贷款暨关联担保的议案》</p> <p>2018 年第三次临时股东大会审议通过：《关于拟更换会计师事务所的议案》</p> <p>2018 年第四次临时股东大会审议通过：《关于公司拟与北京市文化科技融资租赁股份有限公司 融资租赁业务暨关联担保的议案》</p>
--	--	--

## 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，结合公司实际情况不断加强制度化、规范化的管理，严格执行公司内控管理制度，公司董事会、监事会及公司管理层各司其职、各负其责、相互监督、相互制约，进一步推进规范化的公司治理结构，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](http://www.neeq.com.cn)）进行了日常信息披露工作，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。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用



## 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

公司已建立了一套较为健全的、完善的内部控制制度，包括会计核算体系、财务管理制度、风险控制制度等相关管理制度，并且公司内控制度均得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的各个环节均发挥了较好的管理控制作用，能够满足公司当前发展需要。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量及透明度，健全内部约束及责任追究机制。

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。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2019】第 14-00033 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019-04-16
注册会计师姓名	龚荣华、胡宏伟
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字【2019】第 14-00033 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“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年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。2018 年年度报告预期将在审计报告日前提供给我们。

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 龚荣华

中国注册会计师： 胡宏伟

中国 · 北京

二〇一九年四月十六日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	12,221,582.53	16,961,662.40
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			
应收票据及应收账款	五（二）	95,000.00	2,141,714.37
其中：应收票据			
应收账款	五（二）	95,000.00	2,141,714.37
预付款项	五（三）	9,501,500.00	8,865,046.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	3,584,424.69	3,245,304.23
其中：应收利息			

应收股利			
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	五（五）	174,571.65	13,573.56
<b>流动资产合计</b>		<b>25,577,078.87</b>	<b>31,227,300.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五（六）	240,451.41	360,303.83
在建工程		-	-
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	五（七）	89,250.00	51,239.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>329,701.41</b>	<b>411,543.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>25,906,780.28</b>	<b>31,638,843.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（八）	4,000,000.00	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			
应付票据及应付账款	五（九）	17,200.00	253,613.94
其中：应付票据			
应付账款	五（九）	17,200.00	253,613.94
预收款项	五（十）	18,433.96	1,650,000.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十一）	244,175.07	230,107.59
应交税费	五（十二）	76,869.52	1,189,647.12
其他应付款	五（十三）	8,076.20	159,007.99

其中：应付利息			
应付股利			
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			
<b>流动负债合计</b>		4,364,754.75	5,755,864.04
<b>非流动负债：</b>			
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		4,364,754.75	5,755,864.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十四）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十五）	2,667,941.05	2,671,941.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十六）	344,512.40	344,512.40
一般风险准备			
未分配利润	五（十七）	-1,519,560.44	2,856,162.00
归属于母公司所有者权益合计	五（十四）	21,492,893.01	25,872,615.45
少数股东权益		49,132.52	10,364.49
<b>所有者权益合计</b>		21,542,025.53	25,882,979.94
<b>负债和所有者权益总计</b>		25,906,780.28	31,638,843.98

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,680,306.86	16,801,565.09
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			
应收票据及应收账款	十一（一）	95,000.00	2,141,714.37
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		9,500,000.00	8,865,046.28
其他应收款	十一（二）	3,605,926.45	3,245,304.23
其中：应收利息			
应收股利			
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		152,601.49	
<b>流动资产合计</b>		<b>25,033,834.80</b>	<b>31,053,629.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十一（三）	1,000,000.00	420,000.00
投资性房地产			
固定资产		236,408.38	353,262.12
在建工程			
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		89,250.00	51,239.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,325,658.38</b>	<b>824,501.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>26,359,493.18</b>	<b>31,878,131.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,000,000.00	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			
应付票据及应付账款		17,200.00	253,613.94
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		18,433.96	1,650,000.00
应付职工薪酬		244,175.07	230,107.59
应交税费		76,869.52	1,189,647.12
其他应付款		8,076.20	159,007.99
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,364,754.75</b>	<b>5,755,864.04</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>4,364,754.75</b>	<b>5,755,864.04</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,677,143.37	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	344,512.40
一般风险准备			
未分配利润		-1,026,917.34	3,100,611.59
<b>所有者权益合计</b>		<b>21,994,738.43</b>	<b>26,122,267.36</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>26,359,493.18</b>	<b>31,878,131.40</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		9,895,695.67	83,700,527.08
其中：营业收入	五（十八）	9,895,695.67	83,700,527.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		15,054,482.99	79,006,254.88
其中：营业成本	五（十八）	9,513,153.93	73,054,868.64
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	五（十九）	1,983.00	223,059.88
销售费用	五（二十）	1,406,134.54	1,331,146.05
管理费用	五（二十一）	2,778,702.27	3,200,471.36
研发费用	五（二十二）	851,886.77	989,622.62
财务费用	五（二十三）	168,599.71	2,129.10
其中：利息费用	五（二十三）	210,721.03	60,208.34
利息收入	五（二十三）	46,157.72	63,493.50
资产减值损失	五（二十四）	334,022.77	204,957.23
加：其他收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,158,787.32	4,694,272.20
加：营业外收入	五（二十五）	577,526.00	-
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,581,261.32	4,694,272.20
减：所得税费用	五（二十六）	-180,306.91	1,169,144.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,400,954.41	3,525,127.39
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（净亏损以“-”号填列）		-4,400,954.41	3,525,127.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益		-25,231.97	-16,433.20
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,375,722.44	3,541,560.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		-4,400,954.41	3,525,127.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,375,722.44	3,541,560.59
归属于少数股东的综合收益总额		-25,231.97	-16,433.20
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.22	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.22	0.19

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
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	9,895,695.67	83,634,489.34
减：营业成本	十一（四）	9,513,153.93	72,995,434.68
税金及附加		1,689.10	222,849.88
销售费用		1,406,134.54	1,331,146.05
管理费用		2,506,430.53	3,008,833.98
研发费用		851,886.77	989,622.62
财务费用		167,739.87	108.43
其中：利息费用		210,721.03	60,208.34
利息收入		45,182.51	63,224.13
资产减值损失		334,022.77	204,957.23
加：其他收益			
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			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,885,361.84	4,881,536.47
加：营业外收入		577,526.00	
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,307,835.84	4,881,536.47
减：所得税费用		-180,306.91	1,169,144.81
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,127,528.93	3,712,391.66
（一）持续经营净利润		-4,127,528.93	3,712,391.66
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		-4,127,528.93	3,712,391.66
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,409,921.00	78,846,356.28
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	五（二十七）	923,915.91	736,184.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		13,333,836.91	79,632,175.03
购买商品、接受劳务支付的现金		10,333,729.71	82,090,996.65
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		3,860,941.95	3,219,951.05
支付的各项税费		1,489,165.30	1,554,759.50
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十七）	3,910,696.58	3,758,684.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,594,533.54	90,624,391.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,260,696.63	-10,992,216.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,174.81	324,402.94
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		55,174.81	324,402.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-55,174.81	-324,402.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		60,000.00	18,920,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		60,000.00	
取得借款收到的现金		4,000,000.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,060,000.00	21,920,000.00
偿还债务支付的现金		2,273,487.40	726,512.60

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		210,721.03	
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,484,208.43</b>	<b>726,512.60</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,575,791.57</b>	<b>21,193,487.40</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-4,740,079.87</b>	<b>9,876,867.90</b>
加：期初现金及现金等价物余额		16,961,662.40	7,084,794.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,221,582.53</b>	<b>16,961,662.40</b>

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

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,409,921.00	78,776,356.28
收到的税费返还			49,634.75
收到其他与经营活动有关的现金		922,708.51	735,914.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,332,629.51</b>	<b>79,561,905.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,332,229.71	82,027,996.65
支付给职工以及为职工支付的现金		3,756,941.95	3,175,951.05
支付的各项税费		1,488,871.40	1,554,549.50
支付其他与经营活动有关的现金		3,756,461.44	3,603,055.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,334,504.50</b>	<b>90,361,552.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,001,874.99</b>	<b>-10,799,646.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,174.81	320,556.79
投资支付的现金		580,000.00	260,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>635,174.81</b>	<b>580,556.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-635,174.81</b>	<b>-580,556.79</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			18,900,000.00
取得借款收到的现金		4,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,000,000.00</b>	<b>21,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,273,487.40	726,512.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		210,721.03	
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,484,208.43</b>	<b>726,512.60</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,515,791.57</b>	<b>21,173,487.40</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,121,258.23</b>	<b>9,793,284.07</b>
加：期初现金及现金等价物余额		16,801,565.09	7,008,281.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>11,680,306.86</b>	<b>16,801,565.09</b>

## (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	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				2,671,941.05				344,512.40		2,856,162.00	10,364.49	25,882,979.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				2,671,941.05				344,512.40		2,856,162.00	10,364.49	25,882,979.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-4,000.00						-4,375,722.44	38,768.03	-4,340,954.41
（一）综合收益总额											-4,375,722.44	-25,231.97	-4,400,954.41
（二）所有者投入和减少资本					-4,000.00							64,000.00	60,000.00
1. 股东投入的普通股												60,000.00	60,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-4,000.00							4,000.00	
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>			<b>2,667,941.05</b>				<b>344,512.40</b>	<b>-1,519,560.44</b>	<b>49,132.52</b>	<b>21,542,025.53</b>	

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	1,100,000.00							242,919.80		2,112,659.63	1,595.37	3,457,174.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,100,000.00							242,919.80		2,112,659.63	1,595.37	3,457,174.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,900,000.00			2,671,941.05				101,592.60		743,502.37	8,769.12	22,425,805.14
（一）综合收益总额										3,541,560.59	-16,433.20	3,525,127.39
（二）所有者投入和减少资本	18,900,000.00										25,202.32	18,925,202.32
1. 股东投入的普通股	18,900,000.00											18,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											25,202.32	25,202.32

(三) 利润分配								344,512.40	-2,798,058.22		-2,453,545.82
1. 提取盈余公积								344,512.40	-344,512.40		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他									-2,453,545.82		-2,453,545.82
(四) 所有者权益内部结转				2,671,941.05				-242,919.80			2,429,021.25
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他				2,671,941.05				-242,919.80			2,429,021.25
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00			2,671,941.05				344,512.40	2,856,162.00	10,364.49	25,882,979.94

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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				2,677,143.37				344,512.40		3,100,611.59	26,122,267.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				2,677,143.37				344,512.40		3,100,611.59	26,122,267.36
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）											-4,127,528.93	-4,127,528.93
（一）综合收益总额											-4,127,528.93	-4,127,528.93
（二）所有者投入和减少资 本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>2,677,143.37</b>			<b>344,512.40</b>		<b>-1,026,917.34</b>	<b>21,994,738.43</b>	

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,100,000.00							242,919.80		2,186,278.15	3,529,197.95	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>1,100,000.00</b>							<b>242,919.80</b>		<b>2,186,278.15</b>	<b>3,529,197.95</b>	

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,900,000.00				2,677,143.37				101,592.60		914,333.44	22,593,069.41
(一)综合收益总额											3,712,391.66	3,712,391.66
(二)所有者投入和减少资本	18,900,000.00											18,900,000.00
1. 股东投入的普通股	18,900,000.00											18,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									344,512.40		-363,834.65	-19,322.25
1. 提取盈余公积									344,512.40		-344,512.40	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他											-19,322.25	-19,322.25
(四)所有者权益内部结转					2,677,143.37				-242,919.80		-2,434,223.57	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他					2,677,143.37				-242,919.80		-2,434,223.57	

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期未余额</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>2,677,143.37</b>				<b>344,512.40</b>		<b>3,100,611.59</b>	<b>26,122,267.36</b>

# 北京英田影视文化股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京英田影视文化股份有限公司(以下简称本公司)原名北京英田影视文化有限公司,于2014年01月24日成立,2017年经公司股东大会决议,同意北京英田影视文化有限公司以2017年1月31日经审计的账面财务数据为基准,整体变更为股份有限公司,变更后公司的名称为“北京英田影视文化股份有限公司”。于2017年3月27日取得北京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。公司类型: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。

(二) 企业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,公司的经营范围为: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。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司全体董事(董事会)于2019年4月16日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

截至2018年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	持股比例(%)	是否合并
北京大恒英田娱乐科技有限公司	90.00	是



霍尔果斯英田影视文化股份有限公司	100.00	是
北京英田嘉音动画科技有限公司	51.00	是
佛山英田影视文化发展有限公司	70.00	是

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：

本公司自本报告期末起至少 12 个月内不存在影响持续经营能力的情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2、统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和

情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### (九) 金融工具

#### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### （十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	收回风险较小的押金及保证金、员工备用金、代垫费用、关联方款项、预付款项
组合 2	除上述已单独计提减值准备的应收款项和组合1之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
-----	-------------	--------------

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

### 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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (十一) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司都应当按照《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、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列

条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备等办公设施；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子及其他设备	3-5	5	19-31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## （十三）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相

应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。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。

## (十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值



测试时，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。

#### (十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指本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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （十七） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

#### （十八） 收入

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演播室项目，全年 52 期，按期确认收入。

②广告运营收入：将双方约定的标的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。

## （十九）政府补助

### 1、政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## （二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

#### (二十一) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	95,000.00	2,141,714.37
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	3,584,424.69	3,245,304.23
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	240,451.41	360,303.83
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	17,200.00	253,613.94
5. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	8,076.20	159,007.99
6. 管理费用列报调整	管理费用	-851,886.77	-989,622.62
7. 研发费用单独列示	研发费用	851,886.77	989,622.62

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
文化事业建设费	按提供广告服务取得的计费销售额	3%

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	1,796.17	5,288.95
银行存款	12,219,786.36	16,956,373.45
合 计	12,221,582.53	16,961,662.40

### (二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	100,000.00	2,181,483.60
减：坏账准备	5,000.00	39,769.23
合 计	95,000.00	2,141,714.37

#### 1、应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00
组合 1				
组合 2	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,181,483.60	100.00	39,769.23	1.82
组合 1	1,386,099.00	63.54		-
组合 2	795,384.60	36.46	39,769.23	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,181,483.60	100.00	39,769.23	1.82

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	100,000.00	5.00	5,000.00	795,384.60	5.00	39,769.23
合 计	100,000.00	5.00	5,000.00	795,384.60	5.00	39,769.23

(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为 0 元，本期转回坏账准备金额为 4,769.23 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
好特影业江苏有限公司	制作费	30,000.00	不能回收	否
合 计		30,000.00		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京一点网聚信息技术有限公司	100,000.00	100.00	5,000.00
合 计	100,000.00	100.00	5,000.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,501,500.00	57.90	6,865,046.28	77.44
1 至 2 年	4,000,000.00	42.10		
2 至 3 年			2,000,000.00	22.56
合 计	9,501,500.00	100.00	8,865,046.28	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
甘肃中贸伟业文化投资管理集团有限公司	6,000,000.00	63.15
北京瑞赛广告传媒有限公司	2,500,000.00	26.31
上海众邦文化传媒有限公司	1,000,000.00	10.52
港沣国际商务咨询(北京)有限公司	1,500.00	0.02
合计	9,501,500.00	100.00

#### (四)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,936,424.69	3,410,492.23
减:坏账准备	352,000.00	165,188.00
合计	3,584,424.69	3,245,304.23

#### 1、其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,936,424.69	100.00	352,000.00	8.94
组合1	66,236.00	1.68		
组合2	3,870,188.69	98.32	352,000.00	9.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,936,424.69	100.00	352,000.00	8.94

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,410,492.23	100	165,188.00	4.84
组合1	315,216.00	9.24		
组合2	3,095,276.23	90.76	165,188.00	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,410,492.23	100	165,188.00	4.84

#### (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,040,000.00	5.00	52,000.00	2,886,792.46	5.00	144,339.62
1 至 2 年	2,830,188.69	10.00	300,000.00	208,483.77	10.00	20,848.38
合 计	3,870,188.69	—	352,000.00	3,095,276.23	—	165,188.00

(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为 338,792.00 元，本期转回坏账准备金额为 0 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林普泰影视传媒有限公司	电影投资款	100,000.00	不能回收	否
吉林电视台	广告发布费	51,880.00	不能回收	否
北京鑫诚宏伟商贸中心	水桶押金	50.00	不能回收	否
北京国强安捷科技有限公司	水桶押金	50.00	不能回收	否
合 计		151,980.00		

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,870,188.69	2,930,088.23
备用金、保证金、押金	66,236.00	315,216.00
合 计	3,936,424.69	3,245,304.23

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中国农业电影电视中心	否	项目广告费	2,830,188.69	1-2 年	71.90	300,000.00
长春溪木源文化传媒有限公司	否	项目款	1,040,000.00	1 年以内	26.42	52,000.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	1.27	
王峰	否	备用金	6,650.00	1 年以内	0.17	
中国煤矿文工团	否	房屋押金	6,386.00	其中 2-3 年 3,406 元， 4-5 年 2,980 元	0.16	
合 计			3,933,224.69		99.92	352,000.00

(五) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	174,571.65	13,573.56
合 计	174,571.65	13,573.56

(六) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------



类 别	期末余额	期初余额
固定资产	240,451.41	360,303.83
合 计	240,451.41	360,303.83

### 1、 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项 目	电子及其他设备	合计
一、账面原值		
1.期初余额	526,729.62	526,729.62
2.本期增加金额	55,174.81	55,174.81
(1) 购置	55,174.81	55,174.81
3.本期减少金额		
4.期末余额	581,904.43	581,904.43
二、累计折旧		
1.期初余额	166,425.79	166,425.79
2.本期增加金额	175,027.23	175,027.23
(1) 计提	175,027.23	175,027.23
3.本期减少金额		
4.期末余额	341,453.02	341,453.02
三、减值准备		
1.期初余额		-
2.本期增加金额		-
3.本期减少金额		-
4.期末余额		-
四、账面价值		
1.期末账面价值	240,451.41	240,451.41
2.期初账面价值	360,303.83	360,303.83

### (七) 递延所得税资产、递延所得税负债

#### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	89,250.00	357,000.00	51,239.31	204,957.23
小 计	89,250.00	357,000.00	51,239.31	204,957.23

#### 2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	977,673.13	
合 计	977,673.13	

## (八)短期借款

### 3、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	1,000,000.00	2,273,487.40
信用借款	3,000,000.00	
合计	4000,000.00	2,273,487.40

2017年9月21日，英田影视公司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。

2018年12月21日，英田影视公司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100万元，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。

2018年8月13日，公司与北京银行大望路之后签订授信合同，授信额度300万元人民币，在该额度内每笔贷款期限不超过12个月，同时签订了一份借款合同，借款金额150万元人民币，借款期限：自首次提款日起1年。银行实际于2018年8月22日放款150万元，利率：5.655%，于2018年9月28日放款150万元，利率5.660%。

## (九)应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	17,200.00	253,613.94
合计	17,200.00	253,613.94

### 1、应付账款

#### (1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	17,200.00	253,613.94
合计	17,200.00	253,613.94

## (十)预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	18,433.96	150,000.00
1年以上		1,500,000.00
合计	18,433.96	1,650,000.00

## (十一) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	213,883.87	3,669,218.22	3,653,777.02	229,325.07
离职后福利-设定提存计划	16,223.72	184,477.14	185,850.86	14,850.00
合 计	230,107.59	3,853,695.36	3,839,627.88	244,175.07

## 2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	202,671.30	3,427,403.87	3,411,273.62	218,801.55
社会保险费	11,212.57	130,010.35	130,699.40	10,523.52
其中： 医疗保险费	10,011.20	116,080.54	116,695.74	9,396.00
工伤保险费	400.5	4,643.54	4,668.20	375.84
生育保险费	800.87	9,286.27	9,335.46	751.68
住房公积金		111,804.00	111,804.00	
合 计	213,883.87	3,669,218.22	3,653,777.02	229,325.07

## 3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	15,568.22	177,023.48	178,341.70	14,250.00
失业保险费	655.5	7,453.66	7,509.16	600.00
合 计	16,223.72	184,477.14	185,850.86	14,850.00

## (十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	57,527.27	202,877.74
企业所得税		906,946.19
个人所得税	19,342.25	23,890.41
城市维护建设税		11,410.34
教育费附加		4,890.14
地方教育费附加		3,260.10
印花税		36,372.20
合 计	76,869.52	1,189,647.12

## (十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	8,076.20	159,007.99
合 计	8,076.20	159,007.99

### 1、其他应付款项

#### 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		150,000.00
报销未付款		257.03

款项性质	期末余额	期初余额
代扣个人社保部分	8,076.20	8,750.96
合 计	8,076.20	159,007.99

#### (十四) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

#### (十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,671,941.05		4,000.00	2,667,941.05
合 计	2,671,941.05		4,000.00	2,667,941.05

注：资本公积本期减少金额系 2017 年少数股东（大恒电子音像出版社有限责任公司）实际出资比例大于约定出资比例，合并增加资本公积，本期各方均按约定比例出资后冲回所致。

#### (十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	344,512.40			344,512.40
合 计	344,512.40			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。法定盈余公积的余额系公司股份制改革折股形成的。

#### (十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,856,162.00	
调整后期初未分配利润	2,856,162.00	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,375,722.44	
期末未分配利润	-1,519,560.44	

#### (十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,895,695.67	9,513,153.93	83,700,527.08	73,054,868.64
影视制作	9,119,259.82	8,738,096.13	69,138,539.43	59,371,657.07
广告运营			5,436,200.51	4,741,101.72
信息技术服务	116,058.49	192,782.56	8,654,089.03	7,951,950.67
活动组织与策划	660,377.36	582,275.24	471,698.11	394,392.84

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
节目组策划与制作				595,766.34
合计	9,895,695.67	9,513,153.93	83,700,527.08	73,054,868.64

(十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		52,896.54
教育费附加		22,669.94
地方教育费附加		15,113.30
文化事业建设费		96,007.90
印花税	1,983.00	36,372.20
合 计	1,983.00	223,059.88

(二十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	715,972.61	724,733.52
福利费	16,046.22	5,779.00
社保	88,901.82	102,016.59
住房公积金	30,702.00	35,304.00
办公费	5,509.92	15,946.49
交通费	13,432.84	40,802.70
差旅费	65,155.06	64,336.75
业务招待费	160,191.70	90,272.03
服务费	250,844.49	251,954.97
其他	59,377.88	
合计	1,406,134.54	1,331,146.05

(二十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,317,908.48	882,895.26
福利费	18,951.08	27,394.48
社保	87,623.27	78,522.12
住房公积金	31,962.00	29,304.00
房租	24,917.33	35,013.23
物业费	9,063.01	12,084.03
水电费	5,173.30	2,832.50
办公费	35,371.08	51,229.69
交通费	7,057.84	10,902.02
业务招待费	23,426.42	14,243.70
差旅费	20,629.00	27,318.51
折旧	7,618.92	6,786.54
聘请中介机构费	302,886.80	1,605,200.00
残保金	46,187.76	22,896.08
技术服务费	826,535.65	362,686.60
会议费		31,162.60
其他	13,390.33	
合计	2,778,702.27	3,200,471.36

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
委托开发费用	851,886.77	989,622.62
合计	851,886.77	989,622.62

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	210,721.03	60,208.34
减：利息收入	46,389.91	63,493.50
手续费支出	4,268.59	5,414.26
合计	168,599.71	2,129.10

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	334,022.77	204,957.23
合计	334,022.77	204,957.23

(二十五) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	577,526.00		577,526.00
合计	577,526.00		577,526.00

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖金	500,000.00		与收益相关
“投贷奖”贴租	21,100.00		与收益相关
投贷奖支持资金	56,426.00		与收益相关
合计	577,526.00		

(二十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-142,296.22	1,220,384.12
递延所得税费用	-38,010.69	-51,239.31
合计	-180,306.91	1,169,144.81

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-4,581,261.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,145,315.33
调整以前期间所得税的影响	-96,801.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	84,136.51

项 目	金 额
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	977,673.13
所得税费用	-180,306.91

(二十七) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：补贴收入	577,526.00	
利息收入	46,389.91	63,493.50
保证金退回	300,000.00	165,000.00
往来款及其他		507,690.50
小计	923,915.91	736,184.00
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：销售费用及管理费用	2,673,189.42	3,428,381.48
手续费	4,268.59	5,414.26
往来款及其他	933,238.57	7,888.65
押金及保证金支出	300,000.00	150,000.00
备用金支出		167,000.00
小计	3,910,696.58	3,758,684.39

(二十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,400,954.41	3,290,474.92
加：资产减值准备	152,042.77	674,262.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	175,027.23	150,532.54
财务费用（收益以“-”号填列）	210,721.03	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38,010.69	-168,565.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	736,597.57	-6,732,515.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,096,120.13	-8,206,404.89
经营活动产生的现金流量净额	-6,260,696.63	-10,992,216.56
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,221,582.53	16,961,662.40
减：现金的期初余额	16,961,662.40	7,084,794.50
现金及现金等价物净增加额	-4,740,079.87	9,876,867.90

2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,221,582.53	16,961,662.40
其中：库存现金	1,796.17	5,288.95
可随时用于支付的银行存款	12,219,786.36	16,956,373.45
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	12,221,582.53	16,961,662.40

## 六、合并范围的变更

本期新设两个子公司北京英田嘉音动画科技有限公司和佛山英田影视文化发展有限公司。情况如下：

2018年6月6日根据公司第一届董事会第七次会议决议成立子公司北京英田嘉音动画科技有限公司，并于2018年6月25日完成工商注册事宜。公司地址：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼A-6405室；统一社会信用代码91110109MA01D3CH2H；法定代表人：姜英田；注册资本500万元人民币；营业期限：2018年06月25日至长期。

经营范围：技术开发；电脑动画设计；动漫设计；美术设计；企业形象策划；广播电视节目制作；电影发行；电影摄制。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；广播电视节目制作、电影发行、电影摄制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发行。）

北京英田嘉音动画科技有限公司注册资本500万元，其中，北京英田影视文化股份有限公司认缴注册资本255万，占总注册资本比例51%，北京时代嘉音文化传媒有限公司认缴注册资本245万，占总注册资本比例49%。截止2018年12月31日，本公司和北京时代嘉音文化传媒有限公司尚未实际出资。

2018年7月9日，根据公司第一届董事会第九次会议决议成立子公司佛山英田影视文化发展有限公司，并于2018年8月29日完成工商注册事宜。公司地址：南海区西樵镇环山公路迎宾楼商铺3层4号之一(所住所申报)；统一社会信用代码91440605MA526YX460；法定代表人：姜英田；注册资本：300万元人民币；营业期限：2018年8月29日至长期。经营范围：文艺创作与表演；影视节目制作；电影和广播电视节目发行；知识产权服务；其他广告服务；摄扩印服务；社会经济咨询(企业形象策划服务)；技术接广服务；专业设计服务。（依法经批准的项目，经相关部门批准后力可开展经营活动。）

佛山英田影视文化发展有限公司注册资本300万元，其中，由北京英田影视文化股份有限公司认缴注册资本210万，占总注册资本比例70%，由张官涛认缴出资90万元，占总注册资本比例30%。截止2018年12月31日，本公司和张官涛尚未实际出资。



## 七、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	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		投资设立
霍尔果斯英田影视文化股份有限公司	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		投资设立
北京英田嘉音动画科技有限公司	北京市	北京市门头沟区	未正式经营	51.00		投资设立
佛山英田影视文化发展有限公司	佛山市	佛山市南海区	未正式经营	70.00		投资设立

## 八、关联方关系及其交易

### (一)本公司的母公司

本公司的最终控制方是姜英田，持股比例合计为 70.00%。

### (二)本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新沂市丽圆文化传媒合伙企业（有限合伙）	本公司股东
大恒电子音像出版社有限责任公司	对本公司的子公司施加重大影响的投资方
奚楠	关键管理人员
李喆	关键管理人员
蔡国书	关键管理人员
陈辉	关键管理人员
刘洪亮	关键管理人员
张倩	关键管理人员
王施棋	关键管理人员
赵玉婷	关键管理人员
张官涛	对本公司的子公司施加重大影响的投资方

### (四)关联交易情况

#### 1、关联担保情况

担保方	被担保方	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	北京英田影视文化股份有限公司	3,000,000.00	2017-09-21	2018-09-20	是
姜英田	北京英田影视文化股份有限公司	3,000,000.00	2018-09-21	2019-09-20	否
姜英田	北京英田影视文化股份有限公司	不超过 100 万元人民币	2018-12-14	2019-12-13	否

## 九、 承诺及或有事项

无。

## 十、 资产负债表日后事项

无。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	100,000.00	2,181,483.60
减：坏账准备	5,000.00	39,769.23
合 计	95,000.00	2,141,714.37

### 1、 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00
组合 1				
组合 2	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,181,483.60	100.00	39,769.23	1.82
组合 1	1,386,099.00	63.54		
组合 2	795,384.60	36.46	39,769.23	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,181,483.60	100.00	39,769.23	1.82

### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

#### ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	100,000.00	5.00	5,000.00	795,384.60	5.00	39,769.23

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合计	100,000.00	5.00	5,000.00	795,384.60	5.00	39,769.23

(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为 0 元，本期转回坏账准备金额为 4,769.23 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
好特影业江苏有限公司	制作费	30,000.00	不能回收	否
合计		30,000.00		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京一点网聚信息技术有限公司	100,000.00	100.00	5,000.00
合计	100,000.00	100.00	5,000.00

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,957,926.45	3,410,492.23
减：坏账准备	352,000.00	165,188.00
合计	3,605,926.45	3,245,304.23

### 1、其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,957,926.45	100.00	352,000.00	8.89
组合 1	87,737.76	2.22		
组合 2	3,870,188.69	97.78	352,000.00	9.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,957,926.45	100.00	352,000.00	8.89

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,410,492.23	100.00	165,188.00	4.84

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合 1	315,216.00	9.24		
组合 2	3,095,276.23	90.76	165,188.00	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,410,492.23	100.00	165,188.00	4.84

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,040,000.00	5.00	52,000.00	2,886,792.46	5.00	144,339.62
1至2年	2,830,188.69	10.00	300,000.00	208,483.77	10.00	20,848.38
合计	3,870,188.69	--	352,000.00	3,095,276.23	--	165,188.00

(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为 338,792.00 元，本期转回坏账准备金额为 0 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林普泰影视传媒有限公司	电影投资款	100,000.00	不能回收	否
吉林电视台	广告发布费	51,880.00	不能回收	否
北京鑫诚宏伟商贸中心	水桶押金	50.00	不能回收	否
北京国强安捷科技有限公司	水桶押金	50.00	不能回收	否
合计		151,980.00		

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,870,188.69	3,095,276.23
备用金、保证金、押金	87,737.76	315,216.00
合计	3,957,926.45	3,410,492.23

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国农业电影电视中心	否	项目广告费	2,830,188.69	1-2年	71.51	300,000.00
长春溪木源文化传媒有限公司	否	项目款	1,040,000.00	1年以内	26.28	52,000.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	否	保证金	50,000.00	1年以内	1.26	

债务人名称	是否关联方	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(%)	坏账准备余额
王峰	否	备用金	6,650.00	1年以内	0.17	
中国煤矿文工团	否	房屋押金	6,386.00	其中2-3年 3,406元、 4-5年 2,980元	0.16	
合计			3,933,224.69		99.38	352,000.00

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,000,000.00		1,000,000.00	420,000.00		420,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	420,000.00		420,000.00

#### 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	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	320,000.00	580,000.00		900,000.00		
霍尔果斯英田影视文化股份有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	420,000.00	580,000.00		1,000,000.00		

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,895,695.67	9,513,153.93	83,634,489.34	72,995,434.68
影视制作	9,119,259.82	8,738,096.13	69,138,539.43	59,371,657.07
广告运营			5,370,162.77	4,681,667.76
信息技术服务	116,058.49	192,782.56	8,654,089.03	7,951,950.67
活动组织与策划	660,377.36	582,275.24	471,698.11	394,392.84
节目组策划与制作				595,766.34
合计	9,895,695.67	9,513,153.93	83,634,489.34	72,995,434.68

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	577,526.00	
2. 所得税影响额	144,381.50	
合计	433,144.50	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-18.47	15.64	-0.22	0.19	-0.22	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.3	15.64	-0.24	0.19	-0.24	0.19

北京英田影视文化股份有限公司

二〇一九年四月十六日

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。