



浩林文化

NEEQ : 835738

上海浩林文化传播股份有限公司

Shanghai Howling Culture



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



由“世界华语悬疑协会”授权，浩林文化和阅文集团联合主办，“北京长江新世纪”、“萌芽杂志社”、“ONE·一个”、“简书”协办的“首届世界华语悬疑文学大赛”于2018年3月18日在上海虹桥艺术中心举办“首届华语悬疑盛典”暨大赛颁奖礼。前香港电影节金像奖主席文隽先生，上海电影家协会副主席汪天云先生、刘风先生，前《萌芽》杂志副主编傅星先生，著名作家哥舒意、李西闽、那多、唐隐、钟宇等作为首届大赛评委和颁奖礼嘉宾莅临出席。澎湃新闻、文汇报、新民晚报、扬子晚报、北京文艺网等多家媒体对本次颁奖礼进行了深度报道。赛会在超长篇单元、长篇单元、中短篇单元和影视剧本单元总计颁发31个作品或个人奖项。浩林文化作为首届大赛主办方，从总计1358部入围作品中获得64部作品版权的独家代理权。



公司董事长、控股股东蔡骏先生于2018年6月14日荣获由南方都市报主办的“2018年首届梁羽生文学奖‘杰出贡献作家奖’”。



2018年6月由浩林文化拍摄制作的网络大电影《故事贩卖机·驯兔记》获选入围第21届上海国际电影节最佳短片奖单元。并于2018年底获选第5届豆瓣电影年度榜单一评分最高的短片（提名）。



由公司董事长蔡骏先生创作的电视剧《了不起的同龄人》剧本于2018年4月获得“上海市文化发展基金会‘青年编剧选题孵化’”项目资助，并于2019年3月参加“东方卫视2019年影视剧中心电视剧创投推介会‘重大题材’”项目申报。



2018年9月公司董事长蔡骏先生作品《生死河》法语版在欧洲发行，蔡骏先生于同年10月应出版机构邀请，赴法国及部分法语地区巡回签售，受到广泛关注。并于2018年10月25日在《第一财经日报》首版第六栏予以专栏评述。法国当地媒体《法国星期天报》和《北方之声报》均对此文化交流活动作出积极的报道。

# 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 .....	11
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
公司、本公司、股份公司、浩林文化	指	上海浩林文化传播股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海浩林文化传播股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	上海浩林文化传播股份有限公司股东大会
董事会	指	上海浩林文化传播股份有限公司董事会
监事会	指	上海浩林文化传播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、财务负责人
公司会计师、立信	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
大赛、文学大赛、悬疑大赛	指	世界华语悬疑文学大赛
喜天浩林、喜天浩林影业	指	霍尔果斯喜天浩林影业有限公司
昊灵影视	指	上海昊灵影视文化有限公司
文化基金会、文化发展基金会	指	上海市文化发展基金会
SMG 影视剧中心	指	上海东方传媒集团有限公司影视剧中心
IP	指	英文“Intellectual Property”的缩写,即“知识财产”,是指文学、音乐、其他艺术作品、发明创造,以及一切倾注了作者心智的语句、短语、符号和设计等被法律赋予独享权利的“知识财产”。

## 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。

公司负责人蔡骏、主管会计工作负责人朱笑霄及会计机构负责人（会计主管人员）朱笑霄保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
行业政策风险	公司下游行业为图书出版行业和电影制作、发行行业，上述行业是文化产业的重要组成部分，受到国家的高度重视，属于国家政策重点扶持的行业之一。出版行业和电影制作、发行行业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。确定的选题和内容必须通过审核，并最后在国家新闻出版广电总局备案。若公司授权出版的图书、参与制作的影视作品存在违背或偏离我国文化产业意识形态或行业政策导向，可能会使得公司图书出版和影视作品发行的不成功，将对公司的业务经营造成不利影响。
知识产权风险	公司签约作家的作品，其内容由于传播广泛，读者众多，各种阅读媒介形式皆可阅读，所以上述作品面临被抄袭、盗用和模仿的风险。另一方面，公司授权出版发行的图书、电子读物，在市场中会面临被侵权和盗版的风险，从而使得公司受到利益损害的风险。
市场风险	图书出版及影视作品行业作为创意型的行业，其市场前景具有一定的不确定性。文学作品和电影剧本的内容是否具有巨大的市场价值、是否能满足消费者的需求，图书能否畅销、电影能否卖座、同期上映的影片中是否存在强大的竞争作品，都与公司未来的盈利息息相关。因此如果公司在选题策划时定位不准确，没有把握好市场的需求，可能会对公司的经营带来不利影响。

实际控制人控制不当风险	公司控股股东、实际控制人蔡骏持有公司 2,955,500 股股份, 占公司股份总数的 59.11%。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范,可能会导致实际控制人不当控制,损害公司和中小股东利益的风险。
人力资源风险	公司所属文化产业属于人才密集型行业,人才是公司业务开展的关键要素。随着公司资产和业务规模的扩张,公司对于文化创意、人力资源、市场营销、企业管理、资本运营、财务管理等方面的高素质人才需求将大幅增加。若公司不能培养或引进上述高素质人才以满足公司规模扩张需要,将直接影响到公司的长期经营和发展。此外,随着行业竞争的进一步加剧,公司可能面临关键人才流失的风险。
成本上升风险	除职工薪酬外,公司主要成本为稿酬成本。随着公司业务规模的逐步扩大,公司将与更多的作家签订协议,采纳更多作者的作品,公司稿酬支付笔数将有所上升随着下游电影、电视剧等市场的高速繁荣发展,公司可能会面临知名作家稿酬价格上涨的情况。综合上述两种情况,公司在未来可能会面临稿酬成本上升的风险,从而使公司利润受到一定程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海浩林文化传播股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Howling Culture Communication Co.Ltd.
证券简称	浩林文化
证券代码	835738
法定代表人	蔡骏
办公地址	上海市普陀区真北路 958 号天地科技广场 1 栋 1201 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	傅复强
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	021-62775900
传真	021-62775900
电子邮箱	fufuqiang@xuanyishijie.com
公司网址	www.xuanyicj.com
联系地址及邮政编码	上海市普陀区真北路 958 号天地科技广场 1 栋 1201 室 邮政编码：200333
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	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	2006 年 11 月 9 日
挂牌时间	2016 年 4 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	文化艺术业(R87)
主要产品与服务项目	著作权、知识产权综合开发、运营；广播影视节目制作和发行；主办文学创作大赛；影视作品剧本研发创作等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	蔡骏
实际控制人及其一致行动人	蔡骏

#### 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	913100007956339199	否
注册地址	上海市金山区朱泾镇亭枫公路 2425 号 103 室	否
注册资本（元）	5,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵敏 、 翟树得
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号四楼业务一部

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 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	8,852,808.14	15,754,197.94	-43.81%
毛利率%	71.31%	22.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,580,411.69	-2,166,514.90	-65.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,487,905.57	-3,923,167.74	11.16%
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）	-48.10%	-21.00%	-
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）	-46.82%	-38.02%	-
基本每股收益	-0.72	-0.43	-67.44%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	6,340,037.45	10,759,422.29	-41.07%
负债总计	686,108.80	1,525,081.95	-55.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,653,928.65	9,234,340.34	-38.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.85	-38.77%
资产负债率%（母公司）	9.11%	14.17%	-
资产负债率%（合并）	10.82%	14.17%	-
流动比率	7.65	6.17	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	-1,158,878.61	-2,026,377.63	42.81%
应收账款周转率	2.44	3.37	-
存货周转率	1.95	8.86	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-41.07%	-15.57%	-
营业收入增长率%	-43.81%	23.87%	-
净利润增长率%	-65.26%	-218.16%	-

#### 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	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00%
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
非经常性损益合计	-92,506.12
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-92,506.12

#### 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

作为自 2006 年来定位于泛悬疑文化知识产权整合运营的机构，浩林文化以自身原创出版、签约作者创作、外部版权采购为运作方式，不断生产、扩充和持有泛悬疑文化多类型的著作权，以及基于著作权而产生的影视（含互联网影视）作品改编权、摄制权和转授权，动漫形象及作品的开发权、改编权和转授权，周边衍生产品（包括但不限于数字出版物、有声出版物、电视节目制作、游戏、舞台剧、实体体验场馆）的开发权、改编权和转授权。通过版权运营、产品营销和市场推广提高经营利润，通过互联网+的模式扩大文化产品链影响力，形成泛悬疑文化知识产权全产业链运营的商业模式。

公司通过版权运营、产品营销和市场营销提高经营利润；通过互联网+的模式扩大文化产品链影响力；通过积极参与自持版权作品的影视、游戏产品开发和改编加快 IP 产品市场占有率与综合商业价值的提升，形成了泛悬疑文化知识产权全产业链运营的商业模式。公司通过主办泛悬疑类型小说、剧本创作大赛，不断地发掘和孵化精品泛悬疑类型作品与文学新星，以期持续获得多项类型文学作品版权和联合开发文化艺术产品，不断提升企业版权数量和质量，并获得持续增长的版权收入和商业价值体现，扩大企业在泛悬疑类型文学作品版权和文化艺术产品市场上的市场份额。自报告期期初至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 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 年公司延续在泛悬疑 IP 综合运营业务方面的投入和资源渠道的布局，在延续作家版权经纪事务、原创 IP 研发业务平稳发展的同时，由公司主办的“首届世界华语悬疑文学大赛”的入围作品于 2018 年 3 月 18 日在上海虹桥艺术中心举办颁奖礼。赛会在超长篇单元、长篇单元、中短篇单元和影视剧本单元总计颁发 31 个作品或个人奖项。浩林文化作为首届大赛主办方，从总计 7561 件原创、首发的投稿作品中，筛选出 1358 部入围作品，并获得其中 64 部作品版权的独家代理权。

公司计划于 2019 年下半年连续主办“第二届世界华语悬疑文学大赛”，在持续举办泛悬疑类型文学原创赛事的同时，充分延伸公司在国内泛悬疑类型原创 IP 领域的资源深挖，获取更多优质的原创著作版权和作品版权，占有更大的类型作品市场份额。

公司 2018 年版权代理出版作品数量共计：14 册，其中长篇作品《无尽之夏》、《末世探脉人》、《旋转门》、《野兽之河》等作品 9 册；名家中短篇合集《罗生门·未来》：1 册；华语译本《万兽之地》、《黑暗中的

女孩》：2 册；境外出版《生死河. 法语版》：1 册；台湾出版《地狱的第十九层》：1 册。

2018 年对外代理销售影视版权《地狱的第十九层》、《偷窥一百二十天》、《旋转门》、《镇墓兽》共计：四部；对外代理销售数字阅读版权共计：200 余册，对外代理合作有声广播版权：80 余部。

2019 年计划版权代理出版各类图书共：20 册，计划对外代理销售影视版权：4 部，计划新增对外代理销售数字阅读版权：20 册。

#### 1、财务状况

本报告期末，公司总资产 634.00 万元，较期初减少 41.07%，归属于母公司的所有者权益 565.39 万元，较期初减少 38.77%，归属于母公司的每股净资产 1.13 元，较期初减少 38.77%，本报告期末，总资产、每股净资产较期初都有一定量的减少，主要系 2018 年亏损所致。

#### 2、经营成果

本报告期内，公司实现营业总收入 885.28 万元，较上年同期减少 43.81%；实现利润总额-344.30 万元，较上年同期负增长 56.36%；实现归属于母公司的股东的净利润-358.04 万元，较上年同期负增长 65.26%。2018 年，因为公司在影视剧拍摄制作业务方面相较 2017 年有所减少，诸如：演职人员片酬；服装、化妆、道具制作成本和拍摄场地、摄制器材租赁等成本的支出也相应下降，所以公司在营业成本方面同比上一报告期减少了 79.26%。报告期内，2018 年下半年因为频频爆出演艺人经纪行业“阴阳合同”事件引发的明星艺人经纪公司片酬、商业代言涉嫌偷税漏税事件，国家税务总局对于文化影视产业公司，特别是个人工作室和演艺经纪公司核查所得税补缴，并且取消部分地区免税或纳税奖励地方政令的违规行为，这也同时影响了公司 2018 年下半年经营计划的实现。最终，公司 2018 年销售收入比去年同期减少了 43.81%。

## (二) 行业情况

2018 年上海乃至全国文化影视娱乐行业和互联网产业稳定发展，持续吸引各类资本的投入，无论是在影视、游戏、娱乐产业，还是在数字动漫、数字阅读、有声广播等行业，作为文化产品重要生产资料的 IP，受到了各行业的重视。

党的十九大报告指出：“文化是一个国家、一个民族的灵魂。文化兴国运兴，文化强民族强。没有高度的文化自信，没有文化的繁荣兴盛，就没有中华民族伟大复兴。”今年的政府工作报告提出：“为人民过上美好生活提供丰富精神食粮。要弘扬中华优秀传统文化，继承革命文化，发展社会主义先进文化，培育和践行社会主义核心价值观”。特别是产品商业数据优良、影响范围广、读者粉丝量大的优质 IP 更是各行业竞相争夺的稀缺资源。

2018 年全年及 2019 年第一季度诸如：电影《悲伤逆流成河》、《流浪地球》、《疯狂外星人》和电视剧：《知否知否，应是绿肥红瘦》、《大江大河》、《天衣无缝》等由著名 IP 改编的影视娱乐产品均在各自的产品端或投放平台获得了不俗的商业数据、消费数据或社会舆论评价。

然而，尽管近五年来，我国的文化产业一直保持着 20%左右的增速，但也一直存在诸如：产业规模格局较小，各类资源综合使用不足、损耗较大，文化创新思维和实践较少，产业资源主要集中在北京、上海、广州等沿海一二线城市的现象。令人期待的是，随着“十三五”规划纲要的大力实施和政策落实，中国的文化产业在获得政策的支撑和鼓励下，在文化监管部门更为明确清晰的审核标准下，在消费需求持续放量的基础上，在“互联网+”激活产业动能的助推下，必将持续迸发出崭新且富有生命力的发展新思路和新经济模式。

## (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	518,134.49	8.17%	1,266,243.41	11.77%	-59.08%
应收票据与应收账款	1,924,430.25	30.35%	4,038,997.26	37.54%	-52.35%
存货	863,314.46	13.62%	1,735,060.69	16.13%	-50.24%
投资性房地产	-	-	-	-	
长期股权投资	867,254.60	13.68%	880,213.63	8.18%	-1.47%
固定资产	221,177.73	3.49%	238,181.23	2.21%	-7.14%
在建工程	-	-	-	-	
短期借款	-	-	-	-	
长期借款	-	-	-	-	
预付款项	0.00	0.00%	37,520.00	0.35%	-100.00%
其他应收款	301,994.85	4.76%	372,198.20	3.46%	-18.86%
无形资产	1,512.88	0.02%	4,104.48	0.04%	-63.14%
长期待摊费用	0.00	0.00%	89,511.76	0.83%	-100.00%
递延所得税资产	0.00	0.00%	137,391.63	1.28%	-100.00%
其他流动资产	1,642,218.19	25.90%	1,960,000.00	18.22%	-16.21%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：2018 年末，公司货币资金较上年同期减少了 59.08%，主要系公司在 2018 年公司举办了“世界华语悬疑文学大赛颁奖礼”，以大赛获奖作品奖金的形式向著作权方支付了 30 余万元版权代理费用以及为参加 2019 年春季北京电视节目交易会向员工预支了部分备用金所致。

2、存货：2018 年公司部分版权转化成为实体图书、数字阅读、有声广播和影视作品，同比去年部分资本转化为经营成本，计入管理费用，导致了公司存货减少了 87.18 万元；

3、应收账款：2018 年下半年国家税务总局明确批报了部分地区对于影视文化产业公司的免税或纳税奖励地方政令的违规行为，导致公司于 2016 年与利欧元力签署的《飞翔》影视版权业务无法实际推进，公司于 2018 年 10 月与领权方解除了《影视版权转让协议》，从而造成 180 万应收账款的减少，报告期内公司应收账款减少了 211.46 万元。

## 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	8,852,808.14	-	15,754,197.94	-	-43.81%
营业成本	2,539,783.54	28.69%	12,245,552.17	76.73%	-79.26%
毛利率%	71.31%	-	22.27%	-	-
管理费用	8,106,858.33	91.57%	6,536,578.80	40.96%	24.02%

研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	1,012,708.41	11.44%	619,324.93	3.88%	63.52%
财务费用	8,045.39	0.09%	7,085.11	0.04%	13.55%
资产减值损失	459,046.21	5.19%	265,435.39	4.06%	72.94%
其他收益	45,317.24	0.51%	1,665,660.38	25.48%	-97.28%
投资收益	8,785.56	0.10%	-6,690.48	-0.10%	-231.31%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-3,283,452.11	-37.09%	-2,279,841.11	-14.28%	-44.02%
营业外收入	0.05	0.00%	105,896.57	0.66%	-100.00%
营业外支出	159,568.00	1.80%	28,000.00	0.18%	469.89%
净利润	-3,580,411.69	-40.44%	-2,166,514.90	-13.57%	-65.26%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入：2018年下半年影视行业普遍进入项目谨慎期，部分待拍摄项目均延期调整，造成公司影视制作业务收入较上年同期减少781.92万元，减幅为89.23%；
- 2、营业成本：报告期内，因为影视制作业务延期调整，诸如：演职人员片酬；服装、化妆、道具制作成本和拍摄场地、摄制器材租赁等成本的支出同比去年有所减少，所以公司在营业成本方面同比上一报告期减少了79.26%；
- 3、营业利润：2018年度公司营业利润较上年同期下降44.02%，主要系2018年下半年影视行业普遍进入项目谨慎期，部分待拍摄项目均延期调整，造成公司影视制作业务收入较上年同期大幅下降，而管理费用仍小幅增长所致。
- 4、净利润：2018年度公司净利润较上年同期下降65.26%，主要系公司营业利润下降，获得政府补助减少的同时，向上海红字会捐赠公益事业15万元所致。
- 5、销售费用：报告期内，公司于2018年上半年举办了“世界华语悬疑文学大赛颁奖礼”，以大赛获奖作品奖金的形式向著作权方支付了30余万元版权代理费用，用以获得未来获奖作品的版权独家代理权，从而同比去年增加销售费用39.34万元，增幅为63.52%；
- 6、其他收益：报告期内，公司在政府文化扶持资金收入方面新增项目较少，因此，其他收益较上年减少了162.04万元，减幅为97.28%；
- 7、营业外支出：报告期内，公司为增强精神文明建设，向上海红字会捐赠公益事业15万元整，出较上年同期增加13.16万元，增幅为469.89%。

#### (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	8,852,808.14	15,754,197.94	-43.81%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	2,539,783.54	12,245,552.17	-79.26%
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%
影视改编版权收入	5,246,507.98	59.26%	3,070,283.02	19.49%
图书出版版权收入	1,522,140.08	17.19%	1,364,891.65	8.66%
数字阅读版权收入	847,695.73	9.58%	565,560.90	3.59%
编剧收入	94,339.62	1.07%	1,207,547.17	7.66%
影视制作收入	943,396.23	10.66%	8,762,560.37	55.62%
其他	198,728.50	2.24%	783,354.83	4.97%
合计:	8,852,808.14	100.00%	15,754,197.94	100.00%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因:

2018年,公司影视制作业务收入占比大幅下降,主要系2018年下半年影视行业普遍进入项目谨慎期,部分待拍摄项目均延期调整,造成公司影视制作业务较上年同期减少781.92万元,减幅为89.23%。

#### (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	浙江海宁九锋影视文化有限公司	2,264,150.94	25.58%	否
2	浙江惊奇无限影业公司	1,886,792.45	21.31%	否
3	霍尔果斯云画影业文化有限公司	1,415,094.34	15.98%	否
4	天津星客影视传媒有限公司	1,132,075.47	12.79%	否
5	北京爱奇艺科技有限公司	943,396.23	10.66%	否
合计		7,641,509.43	86.32%	-

#### (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	上海集酷广告有限公司	120,600.00	4.75%	否
2	上海均恩秀会务会展有限公司	108,000.00	4.25%	否
3	象山星罗棋布影视文化工作室	50,000.00	1.97%	否
4	北京晋江原创网络科技有限公司	9,568.00	0.38%	否
5	上海黎鹏商务咨询有限公司	7,074.00	0.28%	否
合计		295,242.00	11.63%	-

### 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	-1,158,878.61	-2,026,377.63	42.81%

投资活动产生的现金流量净额	410,769.69	-2,877,910.44	114.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

#### 现金流量分析:

1、2018年,公司经营活动产生的现金流量净流出较上年减少42.81%,主要系2018年影视制作业务的缩减,公司购买商品、接受劳务支付的现金同比上一报告期减少了817.74万元,降幅大于销售商品、提供劳务收到的现金所致;

2、2018年末,公司投资活动产生的现金流量净流入较上年增加了328.87万元,主要系2018年度收回部分理财产品本息,及公司2017年度以货币方式出资与霍尔果斯喜天影业有限公司、关联方张欣共同出资设立参股公司霍尔果斯喜天浩林影业有限公司所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

2017年本公司与霍尔果斯喜天影业有限公司、关联方张欣共同出资设立参股公司霍尔果斯喜天浩林影业有限公司,注册地为新疆维吾尔自治区伊犁自治州霍尔果斯行政服务中心二楼227号,注册资本为人民币300.00万元,其中本公司出资人民币90.00万元,占注册资本的30.00%,霍尔果斯喜天影业有限公司出资人民币180.00万元,占注册资本的60.00%张欣出资人民币30.00万元,占注册资本的10.00%。本次对外投资构成关联交易。通过本次投资设立霍尔果斯喜天浩林影业有限公司,将有助于公司整合行业优势资源,通过将公司IP产品拍摄成为影视作品,提高本公司IP产品的知名度,提升本公司的整体价值,从而提高公司竞争力,符合公司未来的发展规划。

然而,自2018年6月由众多媒体刊载报道演出艺人经纪行业“阴阳合同”事件引发的明星艺人经纪公司和个人工作室在片酬、商业代言等业务上的涉嫌偷税漏税事件,国家税务总局对于文化影视产业公司,特别是个人工作室和演艺经纪公司核查所得税补缴,并且取消部分地区免税或纳税奖励地方政令的违规行为。鉴于此,公司经与合作投资方“霍尔果斯喜天影业有限公司”和自然人股东“张欣”协商并召开股东大会表决同意后,由上述三方共同投资成立的“霍尔果斯喜天浩林影业有限公司”向注册地工商管理总局提交注销申请,现正处于注销流程中。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内,公司共购买开户行中国工商银行理财产品1089.00万元。截至2018年末,尚剩余164.22万元未赎回,实现理财收入2.17万元。

#### (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

#### (八) 企业社会责任

报告期内,公司诚信经营,按时纳税,安全生产,注重环保。积极吸纳就业并保障员工合法权益,



恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司管理层及核心技术人员稳定，员工队伍因内部岗位调整和职能合并略有减少，产能日益完善，管理不断规范，公司业绩亦保持持续稳定增长的发展态势。

报告期内，公司及时缴纳税费，按时发放员工工资，未发生因欠税、欠薪等违法行为，未恶意拖欠供应商货款，亦未发生涉及重大金额赔付的纠纷、诉讼。公司合法经营，不存在吊销营业执照、重大污染等可能终止企业经营的情况，公司不存在经营场所被征收、拆迁等影响公司外迁的情况。综上所述，不存在影响公司持续经营的重大不确定事项，公司具有较强的持续经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

#### (一) 行业发展趋势

对于一个 IP 而言，其中蕴含的价值观、文化内涵等内容，是决定此 IP 是否可以成为一个成熟的、可转化为商业产品且可以被消费者所接受、未来持续创造商业附加值的 IP 的关键，也是 IP 开发的核心内容。对于依托于已存在的作品进行 IP 开发而言，一部文学作品、动漫或电影完成之后并不意味着相应 IP 开发的完成，IP 的开发可以从多角度、多层次进行，对现存作品进行深入挖掘，完成 IP 的二次开发与创作。

2018 年出版行业稳健安全、好于预期。随着互联网的普及，实体图书市场普遍认为被互联网冲击巨大，将逐步收缩的图书市场在近年来呈现持续增长的态势，这种趋势不仅源于社会文化程度的提升和对知识的需求上升，同时也代表了读者阅读习惯更为倾向于工具便捷化和时间随机性。从全球的数据来看，我国人均阅读量和单本书价格均远远低于西方发达国家，且在互联网更加普及的发达国家市场，图书市场也并没有出现明显收缩，结合我国的人口基数和阅读现状，图书市场的增长趋势将在较长周期内得以延续，对于未来图书市场的潜意识错觉将得到修复，这将为出版行业带来巨大商机。

另一方，2018 年国内电影与电视剧市场的发展情况延续了此前两年的轨迹，即电影市场持续以将近 10% 的票房营收增速呈现出欣欣向荣的发展态势，而电视剧行业估值已至历史底部。企业税务自查、内容题材监管、演员严格限薪管制已经全部落地，后续规范将带领行业重回理性发展通道，在线视频贡献增量，在线视频的内容特点为：偏向小众化，定位圈层型、数量多、题材多样。行业评估，未来电视剧市场将会进入平台时代，以付费数据评估电视剧作品经济价值将会变得更加主流和普遍。

1、IP 通过互联网扩大影响力，形成以 IP 为核心的互联网生态圈。

顺畅优良的推广渠道对 IP 非常重要。IP 创作后形成作品，通过传播、营销渠道进行推广，从而巩固并扩大 IP 的影响力。近几年，众多新兴 IP 作品借助网络平台吸引受众、扩大影响，突破了原有创作发行渠道的限制，赢得了广泛的消费群体及良好的市场口碑。

在互联网新增用户持续减少的背景下，互联网业务的增长将由主要依靠新增用户数，转向依靠老用户的后续消费与持续购买力。优秀的 IP 作品通常拥有稳定且庞大的粉丝群体，通过影视、动漫、游戏等 IP 衍生品，不但可以吸引新用户，更可以增强用户粘性，实现互联网业务的持续增长。

近年来，百度、阿里、腾讯等互联网巨头已经纷纷以 IP 为核心，布局电子阅读、影视、动漫、游戏、电商等多个领域，逐渐形成了以 IP 为核心的大文化产业生态环境，多渠道实现 IP 的商业价值。

## 2、IP 的价值形成与商业实现

IP 开发完成后，通常要借助 IP 作品与内容的广泛传播来形成明确的 IP 价值，即以电影、电视剧等作品为 IP 的载体，通过消费者对作品的消费，实现 IP 的价值。IP 的商业实现，是指 IP 衍生产品的开发，包括玩偶、游戏、主题公园等。通过具体 IP 衍生产品的开发和运作，实现对 IP 价值的深度开发。

### (二) 公司发展战略

2018 年发生在国内文化影视行业中的企业税务自查、内容题材监管、演员严格限薪等政策对于公司生产研发的影响不大，但由于众多影视公司和网络视频平台在这段周期中纷纷做出产业规划调整和内部审核调整，对于公司影视版权代理业务会带来一定时间的业务反映滞后的现象，但长远看来消费市场对于 IP 的需求依然将是长期增长的态势。

未来浩林文化将更好地发挥资本的力量，更加聚焦于泛悬疑 IP 的整合运营，从作家代理、剧本开发这一原创 IP 的路径出发，向影视、舞台剧、动漫、有声读物、游戏、出版等多种渠道的进行授权合作，深度开发其在 PC 端、移动端等互联网平台的商业价值。同时，输出 IP 资源，参与投资影视、动漫等项目，实现周边衍生商品、密室、主题公园、线下活动等商业领域的合作，优化 IP 综合评估体系，充分尝试泛悬疑文化版权与 VR 技术的开发应用，梳理出泛悬疑 IP 与 VR 影视的适配效果，打造多渠道、跨媒体类型版权的领先运营模式，打通全产业链，使泛悬疑 IP 资源具备良好的产业生态。

浩林文化所构建的泛悬疑文学生态圈还包括读者、观众、出版人、媒体、行业协会、影视公司、动漫公司、游戏公司等各利益相关方，展望未来，浩林文化将充分发挥生态圈自驱动、自组织特性，建立起多层次、多维度的交流互动关系，从中孵化超越现有形态的衍生产品和服务，共享收益。

泛悬疑文学生态圈是对于悬疑类型文学创作的综合商业运营。本着“全民创作”和“文化创新”为核心，类型文学创作大赛的举办、互联网技术平台的开发、文学作品转化为文化产品的运营和商业价值的提升，初步建成后不仅能够为广大文学创作者提供一个展示各自类型作品的平台，还为文学 IP 提供了一个快速转化文化商品的渠道。

### (三) 经营计划或目标

近年来，中国对于泛悬疑类型文学的需求越来越多；悬疑类型文学的爱好者对于华语悬疑文学的要求越来越高；悬疑类型作家和作品对于宣传平台的需求越来越大。互联网和新媒体近年来的迅速发展，更多的传播平台和工具应运而生，在原创 IP 领域公司计划在自媒体端加大投入，为缔约签入的众多作家开设、策划、营运各自的自媒体，作者负责内容生产，运营人员负责数据分享与分析、市场营销和平台推送，充分利用自媒体引入的作家资源、作品资源和受众粉丝资源，运用目前主流客户端（微信、微博、直播平台）粉丝用户粘性强、碎片时间占有率高、分众传播营销快的特性，增速推广自媒体泛悬疑文学作品创作和分享机制，建立自媒体运营矩阵和类型文学互联网家，推动泛悬疑文化产品在中国类型文学领域中的影响力和消费者市场。

同时，以公司主营出版代理业务和“华语悬疑文学大赛”的持续承办，将原创 IP 迅速转换成拥有持久知识产权的著作权，充分利用自身优势扩充公司 IP 资源库，迎合时下 IP 迅速升值的市场现状，为 IP 后续全产业链的开发建立更为扎实基础和充沛的运营资源。

公司自 2016 年 4 月在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，利用此前三年的时间在规范化持续经营的同时，储备了上百部泛悬疑类型文化著作版权，也逐步完成了数十步影视作品的著作权授权，其中有近半作品已经进入影视制作转化周期，未来通过影视作品的投资、制作和发行，将会形成更为稳定地泛悬疑类型 IP 生产、储备、授权、制作、发行和衍生附属产品可持续经营模式，作为文化影视娱乐产业的上游产业，文学版权原创研发类的企业，将引来更为稳定增长的经营周期。

## （四） 不确定性因素

为实现公司短期经营计划和中长期的发展战略，除了需要公司持续不断的优化商业模式、吸引优秀人才以及扩充研发力量之外，也与外部的市场环境密切相关，例如整体国家宏观经济增长、文学 IP 行业发展情况以及日趋加剧的外部竞争等。

对于 IP 版权业务衍生的影视制作、影视编剧以及参与自属版权的影视产品投资业务，产品孵化生产周期较难控制，产品投入消费市场后的资金结算周期较长，而这些外部因素均具有一定的不确定性，为公司经营计划和目标的实现带来了不确定性。

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### （一）2017 年度报告披露的且存续到本报告期的风险

##### 1、行业政策风险

公司下游行业为图书出版行业和电影制作、发行行业，上述行业是文化产业的重要组成部分，受到国家的高度重视，属于国家政策重点扶持的行业之一。出版行业和电影制作、发行行业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。确定的选题和内容必须通过审核，并最后在国家新闻出版广电总局备案。若公司授权出版的图书、参与制作的影视作品存在违背或偏离我国文化产业意识形态或行业政策导向，可能会使得公司图书出版和影视作品发行的不成功，将对公司的业务经营造成不利影响。

应对措施：公司将深入研究行业政策，确保公司授权出版的图书、参与制作的影视作品不存在违背或偏离我国文化产业意识形态或行业政策导向的情形。

##### 2、知识产权保护风险

公司签约作家的作品，其内容由于传播广泛，读者众多，各种阅读媒介形式皆可阅读，所以上述作品面临被抄袭、盗用和模仿的风险。另一方面，公司授权出版发行的图书、电子读物，在市场中会面临被侵权和盗版的风险，从而使得公司受到利益损害的风险。

应对措施：公司将严格遵守知识产权相关法律法规，加强作品审核力度，确保公司签约作家的作品不存在抄袭、盗用和模仿的情形。

##### 3、市场风险

图书出版及影视作品行业作为创意型的行业，其市场前景具有一定的不确定性。文学作品和电影剧本的内容是否具有巨大的市场价值、是否能满足消费者的需求，图书能否畅销、电影能否卖座、同期上映的影片中是否存在强大的竞争作品，都与公司未来的盈利息息相关。因此如果公司在选题策划时定位不准确，没有把握好市场的需求，可能会对公司的经营带来不利影响。

应对措施：公司将深入研究市场行情，紧抓市场风险，加强选题策划时定位研究工作，以减少市场风险。

##### 4、实际控制人控制不当风险

公司控股股东、实际控制人蔡骏持有公司 2,955,500 股股份，占公司股份总数的 59.11%。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致实际控制人不当控制，损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：公司将根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律法

规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

#### 5、人力资源风险

公司所属文化产业属于人才密集型行业，人才是公司业务开展的关键要素。随着公司资产和业务规模的扩张，公司对于文化创意、人力资源、市场营销、企业管理、资本运营、财务管理等方面的高素质人才需求将大幅增加。若公司不能培养或引进上述高素质人才以满足公司规模扩张需要，将直接影响到公司的长期经营和发展。此外，随着行业竞争的进一步加剧，公司可能面临关键人才流失的风险。

应对措施：公司将加大人才培养力度，积极引进高素质人才，并结合自身战略发展规划和企业经营状况，及时调整人力资源政策，以应对人力资源风险。

#### 6、成本上升风险

除职工薪酬外，公司主要成本为稿酬成本。随着公司业务规模的逐步扩大，公司将与更多的作家签订协议，采纳更多作者的作品，公司稿酬支付笔数将有所上升随着下游电影、电视剧等市场的高速繁荣发展，公司可能会面临知名作家稿酬价格上涨的情况。综合上述两种情况，公司在未来可能会面临稿酬成本上升的风险，从而使得公司利润受到一定程度的影响。

应对措施：公司将结合自身战略发展规划和企业经营状况，及时调整公司作品定位，减少市场行情波动给企业带来的成本上升压力。

### (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	<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
蔡骏	作品授权	-	已事后补充履行	2018年4月25日	2018-009

#### 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：

2018年1月1日，本公司与蔡骏于公司签订协议，公司股东蔡骏为支持公司业务发展和维护公司正常运营，将其拥有完整著作权的作品授权公司使用，有助于公司业务的发展和正常运营，因此是合理和必要的。上述关联交易属于关联方对公司发展的支持行为，有利于公司生产、经营的稳定性。交易没有损害



公司及其他中小股东的利益，不影响公司的独立性。

上述关联交易已经由 2017 年年度股东大会审议通过，具体详见 2018 年 5 月 17 日在 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 上披露的《上海浩林文化传播股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》。（公告编号 2018-010）

### （三） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员做出《避免同业竞争承诺函》，公司董事、监事、高级管理人员做出《避免竞业禁止承诺函》；蔡骏出具《承诺函》：“本人将督促上海浩林文化传播股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照公司相关管理制度规范资金使用、拆借行为，减少并尽量避免本人及本人关联方与公司之间的资金往来。本人保证不占用公司资金，不会利用控股股东的地位损害公司及其他股东的权益”。

在报告期间均严格履行了上述承诺，无任何违背承诺事项。

## 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	1,825,624	36.51%	826,501	2,652,125	53.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	36,125	0.72%	702,750	738,875	14.78%	
	董事、监事、高管	962,000	19.24%	713,875	1,675,875	33.52%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,174,376	63.49%	-826,501	2,347,875	46.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,919,375	58.39%	-702,750	2,216,625	44.33%	
	董事、监事、高管	150,000	3.00%	-93,750	56,250	1.13%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		5,000,000.00	-	0	5,000,000.00	-	
普通股股东人数							9

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蔡骏	2,955,500	0	2,955,500	59.11%	2,216,625	738,875
2	张欣	937,000	0	937,000	18.74%	0	937,000
3	朱艺恺	292,500	0	292,500	5.85%	0	292,500
4	上海米风投资事务所	240,000	0	240,000	4.80%	0	240,000
5	上海协顺文化传播有限公司	225,000	0	225,000	4.50%	0	225,000
合计		4,650,000	0	4,650,000	93.00%	2,216,625	2,433,375

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%及以上股东间无关联关系。

### 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

报告期内浩林文化控股股东情况无变动，控股股东为企业法人代表，中华人民共和国公民蔡骏，大学专科学历，无境外其他国家或地区居留权。

蔡骏，1978 年出生，22 岁开始写作，中国著名作家，中国作家协会会员、上海市作家协会理事、上海青年文学艺术联合会理事、上海网络作家协会副会长、上海中青年知识分子联谊会理事，“悬疑世界”杂志及网站主编。1997 年 9 月至 2007 年 1 月，于上海市邮政局历任职员、编辑；2010 年 9 月至今，任上海九州幻想文化传媒有限公司董事；2006 年 12 月至 2015 年 8 月，创办上海市浩林文化传播有限公司，任执行董事，2015 年 8 月至今担任“上海浩林文化传播股份有限公司”董事长。



## 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

#### 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
蔡骏	董事长	男	1978年12月	大学专科	2018年8月-2021年8月	是
张欣	董事、总经理	女	1969年4月	硕士	2018年8月-2021年8月	是
傅复强	董事、副总经理、董事会秘书	男	1977年9月	高中	2018年8月-2021年8月	是
李正炎	董事	男	1962年2月	硕士	2018年8月-2021年8月	否
陈丽娜	董事、董事长助理	女	1984年10月	硕士	2018年8月-2021年8月	是
陈霏	监事会主席	男	1975年12月	大学专科	2018年8月-2021年8月	否
李芳	监事	女	1978年4月	大学专科	2018年8月-2021年8月	否
李翠	职工代表监事、版权总监	女	1984年4月	大学本科	2018年8月-2021年8月	是
朱笑霄	财务负责人	女	1986年12月	大学本科	2018年8月-2021年8月	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

#### 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:

公司董事长蔡骏为公司控股股东及实际控制人，控股股东及实际控制人与其余公司董事、监事、高级管理人员无关联关系。

#### (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
蔡骏	董事长	2,955,500	-	2,955,500	59.11%	0
张欣	董事、副总经理	937,000	-	937,000	18.74%	0

李正炎	董事	75,000	-18,750	56,250	1.1250%	0
合计	-	3,967,500	-18,750	3,948,750	78.9750%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
陈丽娜	在职员工	换届	董事、董事长助理	换届改选
李翠	在职员工	换届	职工代表监事、版权总监	换届改选

#### 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

<p>一、新任董事：陈丽娜简要职业经历</p> <p>2012年6月-2014年7月在“上海百红商业贸易有限公司”任副总经理秘书职务，主要负责维护中方与日本丸红株式会社往来联系及沟通；安排董事会成员行程；参加董事会会议及现场翻译；新老客户合约商谈等工作。</p> <p>2014年8月-2015年8月在“上海浩林文化传播有限公司”任总经理执行助理兼人力资源总监职务，主要负责统筹协调各部门相关工作；负责安排总经理日常行程、出差及会议；负责公司微信微博营销推广；负责公司人员招聘、面试、入职、劳动合同签署事宜；制作公司相关规章制度及福利；完善绩效考核标准；薪酬计算等工作。</p> <p>2015年8月至今，在“上海浩林文化传播股份有限公司”任董事长执行助理兼人力资源总监职务，主要负责统筹协调各部门相关工作；负责安排董事长日常行程、出差及会议；负责公司微信微博营销推广；负责公司人员招聘、面试、入职、劳动合同签署事宜；制作公司相关规章制度及福利；完善绩效考核标准；薪酬计算等工作。</p> <p>二、新任职工代表监事：李翠简要职业经历</p> <p>2005年7月-2007年12月在“北京天视全景文化传播有限责任公司”任总经理助理职务。主要工作： 1. 协助总经理完成与各部门主管的协调工作以完成商业目标和公司的合作；2. 协助总经理归整商业文档并且翻译日常商业报告，赞助信和公司公文；3. 协助总经理与公司内部各主管部门及海外客户的沟通及业务跟进、协调。</p> <p>2008年1月-2012年12月在“北京天视全景文化传播有限责任公司”任项目商务经理职务。主要工作： 1. 与国外出版社和中国动漫作者策划并统筹动漫和艺术创作项目；2. 在国内外组织各类动漫展览及文化交流活动；3. 动漫项目的全版权运营。</p> <p>2013年1月-2015年8月在“瑞士Paquet出版集团”任国际版权经理职务。主要工作： 1. 与法国以及瑞士以外的出版社以及世界各地的漫画杂志合作出版授权；2. 与世界各地的电影，游戏以及动画制作公司合作各类授权项目；3. 引荐中国漫画作者参与本出版集团的动漫项目合作；4. 与动漫编剧策划相关动漫项目。</p>
--

2015年10月至今，在“上海浩林文化传播股份有限公司”任版权总监职务。主要工作：1. 组建版权团队、日常管理并带领团队完成公司制定的业绩指标；2. 负责公司重点IP的版权授权合作，包括各种形态的出版，影视、动漫、游戏等授权；3. 积极开拓新的版权渠道资源，扩大版权内容储备，提升版权引入质量。

## 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
影视业务人员	6	6
出版业务人员	9	5
业务支持人员	5	3
财务人员	2	3
行政管理人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>26</b>	<b>21</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	13	11
专科	7	4
专科以下	3	3
<b>员工总计</b>	<b>26</b>	<b>21</b>

### 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：

- 1、伴随着2018年下半年业务开展的阻力，公司在出版业务方面也相应减少了一定的岗位编制。本期期末比期初减少在职员工5人，减幅19.23%；
- 2、目前在职员工平均在职工作年限为两年以上有经验的老员工。公司按照《劳动法》的规定与所有员工都签订了劳动合同、按照劳动保障部门的规定比例缴纳社会保险；
- 3、公司薪酬由基本工资、绩效奖金等项目构成，公司将根据公司的经营状况、同类行业以及同类岗位的薪资标准依法制定并不时修改薪资管理制度。员工的薪资将与员工的职位、工作技能、从业经验、岗位责任和工作表现以及市场标准相符。员工工资不低于当地政府规定的最低工资规定；
- 4、公司对员工本着人尽其才、才尽其用、各尽所能、各司其职、各尽其责的任用原则，并以充分发挥员工的智慧潜能为目标，务求将最合适的人才放在最合适的职位上，帮助员工与公司共同成长；
- 5、公司还在薪酬制度上实行绩效工资，提高和激励员工的工作热情；在员工福利待遇上除了享有国家规定的各项社保、住房公积金等，还为员工增加了带薪年假等各项福利；
- 6、报告期内公司无需承担费用的离退休员工。

### (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

本年度内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》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	3	审议并通过《关于公司 2017 年度报告及其摘要的议案》； 审议并通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》； 审议并通过《关于公司 2018 半年年度报告及其摘要的议案》； 审议并通过《关于公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告的议案》； 审议并通过《关于公司 2017 年度审计报告的议案》； 审议并通过《关于 2017 年度利润分配方案的议》； 审议并通过《关于一届董事会换届改选暨提名候选人的议案》； 审议并通过《关于二届董事会董事聘任的议案》。
监事会	3	审议并通过《关于公司 2017 年度报告及其摘要的议案》； 审议并通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》； 审议并通过《关于公司 2018 半年年度报告及其摘要的议案》； 审议并通过《关于公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告的议案》； 审议并通过《关于公司 2017 年度审计报告的议案》； 审议并通过《关于 2017 年度利润分配方案的议》； 审议并通过《关于一届监事会换届改选暨提名候选人的议案》； 审议并通过《关于选举二届监事会主席的议案》。
股东大会	2	审议并通过《关于募集资金管理制度的议案》； 审议并通过《关于公司 2017 年度报告及其摘要的议案》； 审议并通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》； 审议并通过《关于公司 2018 半年年度报告及其摘要的议案》； 审议并通过《关于公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告的议案》；

		审议并通过《关于公司 2017 年度审计报告的议案》； 审议并通过《关于 2017 年度利润分配方案的议案》； 审议并通过《关于二届董事会董事成员聘任的议案》； 审议并通过《关于选举二届监事会成员的议案》。
--	--	--

## 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，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。公司的董事有投资人代表，保证了决策的公正性和代表性。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露人负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者以耐心的解答。

### (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，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度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

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、业务独立

公司对外自主开展业务，具有完整的业务体系及开展经营所必备的资产，公司主要项目的开发、推广及应用均独立于实际控制人及其控制的其他企业，不存在对实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系。公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或影响公司独立性的关联交易。

#### 2、资产独立

公司系由上海浩林文化传播有限公司整体变更设立的股份公司，有限公司的所有资产、负债等均由公司依法承继，公司拥有独立、完整、清晰的资产结构。公司合法拥有与经营有关的房屋、商标、著作权等资产的所有权或使用权，同时公司具有开展业务所需的品牌及核心创意能力。

公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。不存在公司资产被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司经营场所独立，不存在依靠股东的经营场所进行经营的情况。

#### 3、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东和实际控制人超越公司董事会或股东大会作出人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，并不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在在与公司业务相同或相近的其他企业中任职的情形。公司的财务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兼职的情形。

公司已建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，公司与全体员工签订劳动合同，由人事行政部独立负责公司员工的聘用、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立并分账管理，公司拥有独立的员工队伍。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度；公司依法独立纳税并依法独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税或共享银行账户的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，也不存在将以公司名义取得的借款、授信额度转借给控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形；

#### 5、机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会、经理管理层等较为完备的法人治理结构；根据公司经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部经营管理机构，明确了各机构的职能，实行定岗定编，并制定了相应的内部管理与控制制度。该等机构均能依照《公司章程》和内部管理制度独立行使其职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及其职能部门之间不存在上下级关系，也不存在机

构混同、合署办公的情形。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

董事会认为：公司已根据实际情况建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应的公司制度也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等。公司已在制度层面上规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司相关人员将在实际运作中不断深化公司治理理念，加深对相关法律法规、中国证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司相关业务规则的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司“三会”运作更加规范有效；此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，使得公司规范治理更趋完善。

### **(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。公司已经建立了《年报信息披露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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA11959 号	
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	上海市南京东路 61 号四楼业务一部	
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日	
注册会计师姓名	赵敏 、 翟树得	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZA11959 号

上海浩林文化传播股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海浩林文化传播股份有限公司（以下简称浩林文化）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、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，公允反映了浩林文化 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，我们独立于浩林文化，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

浩林文化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括浩林文化 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。

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，管理层负责评估浩林文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浩林文化的财务报告过程。

### 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：

（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，就可能对浩林文化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浩林文化不能持续经营。

(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) 就浩林文化中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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵敏  
(项目合伙人)

中国注册会计师：翟树得

中国·上海

二〇一九年四月十七日

## 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）	518,134.49	1,266,243.41
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）	1,924,430.25	4,038,997.26
预付款项	五（三）	0	37,520.00
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）	301,994.85	372,198.20
买入返售金融资产			
存货	五（五）	863,314.46	1,735,060.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	1,642,218.19	1,960,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>5,250,092.24</b>	<b>9,410,019.56</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	五（七）	867,254.60	880,213.63
投资性房地产			
固定资产	五（八）	221,177.73	238,181.23
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	1,512.88	4,104.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	0	89,511.76
递延所得税资产	五（十一）	0	137,391.63
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,089,945.21</b>	<b>1,349,402.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,340,037.45</b>	<b>10,759,422.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	129,360.00	623,407.74
预收款项	五（十三）	462,401.06	572,507.00
卖出回购金融资产款			



应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）		
应交税费	五（十五）	-86,309.00	151,139.97
其他应付款	五（十六）	174,996.36	178,027.24
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	五（十七）	5,660.38	0
<b>流动负债合计</b>		<b>686,108.80</b>	<b>1,525,081.95</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>686,108.80</b>	<b>1,525,081.95</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十八）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	4,404,655.24	4,404,655.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	199,620.00	199,620.00
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	-3,950,346.59	-369,934.90
归属于母公司所有者权益合计		5,653,928.65	9,234,340.34
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,653,928.65</b>	<b>9,234,340.34</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>6,340,037.45</b>	<b>10,759,422.29</b>

法定代表人：蔡骏

主管会计工作负责人：朱笑霄

会计机构负责人：朱笑霄

(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		405,090.92	1,265,684.72
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	十三（一）	2,024,430.25	4,038,997.26
预付款项		0	37,520.00
其他应收款	十三（二）	912,626.65	376,198.20
存货		863,314.46	1,735,060.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,510,000.00	1,960,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>5,715,462.28</b>	<b>9,413,460.87</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	十三（三）	1,467,254.60	880,213.63
投资性房地产			
固定资产		221,177.73	238,181.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,512.88	4,104.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0	89,511.76
递延所得税资产		0	137,391.63
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,689,945.21</b>	<b>1,349,402.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,405,407.49</b>	<b>10,762,863.60</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		129,360.00	623,407.74
预收款项		462,401.06	572,507.00



应付职工薪酬			
应交税费		-97,567.68	151,139.97
其他应付款		174,996.36	178,027.24
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,660.38	0
<b>流动负债合计</b>		<b>674,850.12</b>	<b>1,525,081.95</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>674,850.12</b>	<b>1,525,081.95</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,404,655.24	4,404,655.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		199,620.00	199,620.00
一般风险准备			
未分配利润		-2,873,717.87	-366,493.59
<b>所有者权益合计</b>		<b>6,730,557.37</b>	<b>9,237,781.65</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>7,405,407.49</b>	<b>10,762,863.60</b>

### (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		8,852,808.14	15,754,197.94
其中：营业收入	五（二十二）	8,852,808.14	15,754,197.94

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,190,363.05	19,693,008.95
其中：营业成本	五（二十二）	2,539,783.54	12,245,552.17
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（二十三）	63,921.17	19,032.55
销售费用	五（二十四）	1,012,708.41	619,324.93
管理费用	五（二十五）	8,106,858.33	6,536,578.80
研发费用			
财务费用	五（二十六）	8,045.39	7,085.11
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	五（二十七）	459,046.21	265,435.39
加：其他收益	五（二十八）	45,317.24	1,665,660.38
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十九）	8,785.56	-6,690.48
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>		-3,283,452.11	-2,279,841.11
加：营业外收入	五（三十）	0.05	105,896.57
减：营业外支出	五（三十一）	159,568.00	28,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,443,020.06	-2,201,944.54
减：所得税费用	五（三十二）	137,391.63	-35,429.64
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,580,411.69	-2,166,514.90
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）			
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,580,411.69	-2,166,514.90
<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>			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.72	-0.43
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：蔡骏

主管会计工作负责人：朱笑霄

会计机构负责人：朱笑霄

#### (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>	十三（四）	6,305,638.33	15,754,197.94
减：营业成本	十三（四）	2,517,261.07	12,245,552.17
税金及附加		34,074.71	19,032.55
销售费用		917,031.81	619,324.93
管理费用		4,634,751.25	6,536,578.80
研发费用			
财务费用		5,593.54	3,643.80
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		458,568.06	265,435.39
加：其他收益		45,317.24	1,665,660.38
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	6,060.17	-6,690.48
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>		-2,210,264.70	-2,276,399.80
加：营业外收入		0.05	105,896.57
减：营业外支出		159,568.00	28,000.00

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,369,832.65	-2,198,503.23
减：所得税费用		137,391.63	-35,429.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,507,224.28	-2,163,073.59
（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）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			
六、综合收益总额		-2,507,224.28	-2,163,073.59
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
<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		10,926,051.94	16,853,509.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	46,766.37	1,610,783.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,972,818.31</b>	<b>18,464,293.35</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		2,107,275.87	10,284,725.25
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		4,043,385.53	5,156,227.30
支付的各项税费		819,810.29	772,506.51
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	5,161,225.23	4,277,211.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,131,696.92	20,490,670.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,158,878.61	-2,026,377.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,340,000.00	7,540,000.00
取得投资收益收到的现金		21,744.59	13,095.89
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>		11,361,744.59	7,553,095.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,974.90	31,006.33
投资支付的现金		10,890,000.00	10,400,000.00
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>		10,950,974.90	10,431,006.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		410,769.69	-2,877,910.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
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>			
偿还债务支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</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>		-748108.92	-4,904,288.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,266,243.41	6,170,531.48

六、期末现金及现金等价物余额		518,134.49	1,266,243.41
法定代表人：蔡骏	主管会计工作负责人：朱笑霄	会计机构负责人：朱笑霄	

(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		8,226,051.94	16,853,509.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,406.22	1,606,782.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,272,458.16</b>	<b>18,460,291.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,187,275.87	10,284,725.25
支付给职工以及为职工支付的现金		2,464,131.31	5,156,227.30
支付的各项税费		535,852.76	772,506.51
支付其他与经营活动有关的现金		3,753,836.32	4,273,769.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,941,096.26</b>	<b>20,487,228.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-668,638.10</b>	<b>-2,026,936.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,620,000.00	7,540,000.00
取得投资收益收到的现金		19,019.20	13,095.89
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>		<b>6,639,019.20</b>	<b>7,553,095.89</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,974.90	31,006.33
投资支付的现金		6,770,000.00	10,400,000.00
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>6,830,974.90</b>	<b>10,431,006.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-191,955.70</b>	<b>-2,877,910.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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>			
偿还债务支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-860,593.80	-4,904,846.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,265,684.72	6,170,531.48
六、期末现金及现金等价物余额		405,090.92	1,265,684.72



(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	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		-369,934.90		9,234,340.34
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	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		-369,934.90		9,234,340.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,580,411.69		-3,580,411.69
（一）综合收益总额											-3,580,411.69		-3,580,411.69
（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													

上海浩林文化传播股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

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>	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		-3,950,346.59		5,653,928.65

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	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											

上海浩林文化传播股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

一、上年期末余额	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		1,796,580.00		11,400,855.24
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	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		1,796,580.00		11,400,855.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,166,514.90		-2,166,514.90
（一）综合收益总额											-2,166,514.90		-2,166,514.90
（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、本期末余额</b>	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		-369,934.90	9,234,340.34

法定代表人：蔡骏

主管会计工作负责人：朱笑霄

会计机构负责人：朱笑霄

(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	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		-366,493.59	9,237,781.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

上海浩林文化传播股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

二、本年期初余额	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		-366,493.59	9,237,781.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,507,224.28	-2,507,224.28
（一）综合收益总额											-2,507,224.28	-2,507,224.28
（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												

上海浩林文化传播股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

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、本期末余额</b>	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		-2,873,717.87	6,730,557.37

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	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		1,796,580.00	11,400,855.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		1,796,580.00	11,400,855.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,163,073.59	-2,163,073.59
（一）综合收益总额											-2,163,073.59	-2,163,073.59
（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												

上海浩林文化传播股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

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>	5,000,000.00				4,404,655.24				199,620.00		-366,493.59	9,237,781.65



# 上海浩林文化传播股份有限公司 2018 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

## 一、 公司基本情况

### (一) 公司概况

上海浩林文化传播股份有限公司(以下简称“本公司”),系在上海浩林文化传播有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司,于 2015 年 9 月 10 日取得上海市工商行政管理局核发的第 913100007956339199 号《企业法人营业执照》,注册资本为人民币 500 万元。

截止 2018 年 12 月 31 日,本公司注册资本为人民币 500 万元,实收资本为人民币 500 万元,企业统一社会信用代码为 913100007956339199,注册地址为上海市金山区朱泾镇亭枫公路 2425 号 103 室,法定代表人为蔡骏,经营期限为 2006 年 11 月 9 日至 2026 年 11 月 9 日,目前为经营期,所属行业为文化传媒。

本公司的经营范围是:从事信息技术领域内技术服务、技术开发、技术咨询,设计制作代理发布各类广告,电脑图文设计制作,企业营销策划,企业管理咨询(除经纪),展览展示会务服务,广播电视节目制作、发行,知识产权代理(除专利代理)。

**【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】**

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 17 日批准报出。

### (二) 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
上海浩林图书有限责任公司
上海浩林知识产权代理有限责任公司
上海昊灵影视文化有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础,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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，无导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## **三、 重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十六）收入”。

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、

利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十二) 长期股权投资”。

**(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**2、 金融工具的确认依据和计量方法**

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。



### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间

的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的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。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。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具和可供出售权益工具投资减值的认定标准为：可供出售债务工具和可供出售权益工具的公允价值持续 2 年下降，且较投资成本下降比例达到 10%及以上。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大并单独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：应收账款、其他应收款前 5 名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
其他组合	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收账款、其他应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

### 组合中，采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
其他组合	有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。  
坏账准备的计提方法：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(1) 原材料系本公司购入的著作权等。

(2) 在产品系本公司正在创作但尚未完成的文学作品、剧本等以及本公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(3) 库存商品系本公司已完成创作的文学作品、剧本等以及本公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

## 2、 存货增加的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。

## 3、 存货发出的计价方法

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

(1) 一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

(2) 对外提供编剧策划、影视制作等服务，对于在同一会计年度开始并完工的项目，公司在取得客户的最终验收证明时，按实际发生的支出结转成本；对于跨期的项目，于资产负债表日，公司按照计划总成本和完成进度结转成本。如果不能取得已完工进度的确认，则在取得客户的最终验收证明时，按实际发生的支出结转成本。

## 4、 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 5、 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负

债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## （十三）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40

## (十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十五) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。



### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十六) 收入

### 1、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的方法

电影、电视剧、话剧、网络剧等版权转让为一次性收取使用费，且不提供后续服务，在给予对方授权，且收取版权许可费或取得收取版权许可费的权利时确认收入。

纸质图书版权收入，按照合同或协议约定的版税计算方法确认收入。

电子读物版权收入，按合同或协议约定的时间或方法与对方结算，取得经双方确认的结算单时确认收入。

### 2、 提供劳务收入的确认和计量原则

（1）提供劳务收入确认和计量的总体原则

确认提供劳务收入时，需要同时满足如下条件：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（2）本公司确认提供劳务收入的方法

公司对外提供编剧策划、影视制作等服务，对于在同一会计年度开始并完工的项目，公司在取得客户的最终验收证明时，按合同金额确认收入；对于跨期的项目，于资产负债表日，公司按照完工百分比确认收入。公司采用完工百分比法确认收入时，其完工进度采用以下方法确定：

已经提供劳务占应提供劳务总量的比例，这种方法主要以劳务量为标准确定提供劳务交易的完工程度。

财务部门确认收入时，在上述项目完工进度的基础上，取得经客户签章认可的工作量确认单或验收报告（客户方认可的完工进度），并据此作为确认收入的依据。

如果不能取得已完工进度的确认，则在取得客户的最终验收证明时，以合同总金额确认收入。

## **(十七) 政府补助**

### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确，或本公司获得政府批准的申请补助文件能够证明补助资金或非货币性资产用于购建或形成本公司长期资产，将该类政府补助划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除有政府文件明确，或本公司获得政府批准的申请补助文件能够明确补助资金或非货币性资产用于购建或形成本公司长期资产以外，其余政府补助划分为与收益相关的政府补助。

### **2、 确认时点**

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，按应收金额予以确认和计量。

### **3、 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业

外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (十九) 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1、重要会计政策变更

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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 1,924,430.25 元，上期

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	金额 4,038,997.26 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 129,360.00 元，上期金额 623,407.74 元； 调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 0 元； 调增“其他应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元； 调增“固定资产”本期金额 0 元，上期金额 0 元； 调增“在建工程”本期金额 0 元，上期金额 0 元； 调增“长期应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 0 元，上期金额 0 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0 元，上期金额 0 元。

## 2、重要会计估计变更

本报告期，本公司无主要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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	按实际缴纳的增值税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%、1%

### (二) 税收优惠

本报告期，本公司无税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	11,121.20	952.00
银行存款	507,013.29	1,265,291.41
合 计	518,134.49	1,266,243.41

### (二) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	1,924,430.25	4,038,997.26
合 计	1,924,430.25	4,038,997.26

## 1、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	2,745,762.83	100.00	821,332.58	29.91	1,924,430.25	4,509,165.98	100.00	470,168.72	10.43	4,038,997.26
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合 计	2,745,762.83	100.00	821,332.58		1,924,430.25	4,509,165.98	100.00	470,168.72		4,038,997.26

**应收账款种类的说明：**

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

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			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	106,836.03	5,341.80	5	70,345.18	3,517.26	5
1 至 2 年	932.46	93.25	10	4,403,821.90	440,382.19	10
2 至 3 年	2,602,995.44	780,898.63	30	12,470.90	3,741.27	30
3 年以上	34,998.90	34,998.90	100	22,528.00	22,528.00	100
合 计	2,745,762.83	821,332.58		4,509,165.98	470,168.72	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

**(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况**

项 目	本期发生额
计提坏账准备	351,163.86

**(3) 本报告期无核销的应收账款情况**

**(4) 期末余额较大的应收账款情况：**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
上海观池影业有限公司	2,556,000.00	93.09	766,800.00

**(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。**

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	-	-	37,520.00	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	-	-	37,520.00	100.00

2、 期末无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额		年初余额	
	期末余额	占预付款期末 余额合计数的 比例 (%)	期末余额	占预付款期末 余额合计数的 比例 (%)
期末余额前五名的汇总金额	-	-	37,520.00	100.00

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	301,994.85	372,198.20
合 计	301,994.85	372,198.20



1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	489,275.00	100.00	187,280.15	38.28	301,994.85	451,596.00	100.00	79,397.80	17.58	372,198.20
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合 计	489,275.00	100.00	187,280.15		301,994.85	451,596.00	100.00	79,397.80		372,198.20

**其他应收款种类的说明：**

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	309,563.00	15,478.15	5.00	268,884.00	13,444.20	5.00
1 至 2 年	-	-	10.00	14,300.00	1,430.00	10.00
2 至 3 年	11,300.00	3,390.00	30.00	148,412.00	44,523.60	30.00
3 年以上	168,412.00	168,412.00	100.00	20,000.00	20,000.00	100.00
合 计	489,275.00	187,280.15		451,596.00	79,397.80	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

**(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况**

项 目	本期发生额
计提坏账准备	107,882.35

**(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。**

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况：**

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
押金、保证金等	117,975.00	108,412.00
备用金	300,000.00	53,884.00
其他	71,300.00	71,300.00
涉及政府补助的应收款项	-	218,000.00
合 计	489,275.00	451,596.00

**(5) 期末余额较大的其他应收款情况:**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海爱达工具制造公司	租房押金	98,412.00	3 年以上	20.11	98,412.00
上海志影文化传媒中心	其他	50,000.00	3 年以上	10.22	50,000.00
北京金三科技发展有限公司	其他	20,000.00	3 年以上	4.09	20,000.00
合 计		168,412.00		34.42	168,412.00

(6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(五) 存货**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	125,205.92		125,205.92	292,004.39		292,004.39
在产品	738,108.54		738,108.54	1,443,056.30		1,443,056.30
合 计	863,314.46		863,314.46	1,735,060.69		1,735,060.69

**在产品明细如下:**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
文学作品	-		-	492,176.00		492,176.00
剧本	232,990.54		232,990.54	450,880.30		450,880.30
影视制作	505,118.00		505,118.00	500,000.00		500,000.00
合 计	738,108.54		738,108.54	1,443,056.30		1,443,056.30

**(六) 其他流动资产**

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	1,510,000.00	1,960,000.00

上海浩林文化传播股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	132,218.19	
合 计	1,642,218.19	1,960,000.00

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
联营企业											
霍尔果斯喜天浩林影业有 限公司	880,213.63			-12,959.03					867,254.60		

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	221,177.73	238,181.23
固定资产清理		
合 计	221,177.73	238,181.23

2、 固定资产情况

项 目	办公设备	合 计
1. 账面原值		
（1）年初余额	489,000.75	489,000.75
（2）本期增加金额	60,974.90	60,974.90
—购置	60,974.90	60,974.90
（3）本期减少金额		
—处置或报废		
（4）期末余额	549,975.65	549,975.65
2. 累计折旧		
（1）年初余额	250,819.52	250,819.52
（2）本期增加金额	77,978.40	77,978.40
—计提	77,978.40	77,978.40
（3）本期减少金额		
—处置或报废		
（4）期末余额	328,797.92	328,797.92
3. 减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置或报废		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	221,177.73	221,177.73
（2）年初账面价值	238,181.23	238,181.23

- 3、 本报告期无暂时闲置的固定资产。
- 4、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 5、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 6、 截止 2018 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 无形资产

项 目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	7,777.78	7,777.78
(2) 本期增加金额		
—购置		
—在建工程转入		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	7,777.78	7,777.78
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	3,673.30	3,673.30
(2) 本期增加金额	2,591.60	2,591.60
—计提	2,591.60	2,591.60
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	6,264.90	6,264.90
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		

项 目	软件	合计
(1) 期末账面价值	1,512.88	1,512.88
(2) 年初账面价值	4,104.48	4,104.48

(十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
办公楼装修项目	89,511.76		89,511.76	

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

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			549,566.52	137,391.63

(十二) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付票据	-	-
应付账款	129,360.00	623,407.74
合 计	129,360.00	623,407.74

1、 应付账款

(1) 应付款项列示

项 目	期末余额	年初余额
应付采购服务款	129,360.00	57,370.00
应付影视制作费		566,037.74
合 计	129,360.00	623,407.74

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款。



### (十三) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
预收销货款	462,401.06	572,507.00

#### 2、 期末账龄超过一年的重要预收款项

项 目	金额	未偿还或结转的原因
拉风传媒股份有限公司	169,811.32	业务尚未达到结算条件
上海尚世影业有限公司	120,000.00	业务尚未达到结算条件
合 计	289,811.32	

### (十四) 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
短期薪酬		3,754,711.12	3,754,711.12	
离职后福利-设定提存计划		282,171.37	282,171.37	
辞退福利				
合 计		4,036,882.49	4,036,882.49	

#### 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		3,352,230.67	3,352,230.67	
(2) 职工福利费		153,936.60	153,936.60	
(3) 社会保险费		155,695.97	155,695.97	
其中：医疗保险费		135,572.32	135,572.32	
工伤保险费		2,156.63	2,156.63	
生育保险费		12,334.56	12,334.56	
其他		5,632.46	5,632.46	
(4) 住房公积金		91,938.88	91,938.88	
(5) 工会经费和职工教育经费		909.00	909.00	
合 计		3,754,711.12	3,754,711.12	

### 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
基本养老保险		275,639.10	275,639.10	
失业保险费		6,532.27	6,532.27	
合 计		282,171.37	282,171.37	

### (十五)应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	35,582.25	261,137.57
企业所得税	-208,649.21	-203,258.60
个人所得税	86,757.96	93,261.00
合 计	-86,309.00	151,139.97

### (十六)其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	174,996.36	178,027.24
合 计	174,996.36	178,027.24

### 1、 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
代扣个人社会保险费和公积金	44,735.22	53,480.53
其他	130,261.14	124,546.71
合 计	174,996.36	178,027.24

#### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳智库邦科技有限公司	60,000.00	业务尚未达到结算条件

(十七)其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税	5,660.38	

(十八)股本

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	其他	小计	
股份总额	5,000,000.00					5,000,000.00

(十九)资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	4,404,655.24			4,404,655.24
其他资本公积				
合 计	4,404,655.24			4,404,655.24

(二十)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	199,620.00			199,620.00

(二十一)未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前上期末未分配利润	-369,934.90	1,796,580.00
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-369,934.90	1,796,580.00
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-3,580,411.69	-2,166,514.90
减: 提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	-3,950,346.59	-369,934.90

**(二十二)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
主营业务	8,852,808.14	2,539,783.54	15,754,197.94	12,245,552.17
其他业务				
合 计	8,852,808.14	2,539,783.54	15,754,197.94	12,245,552.17

**(二十三)税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,755.95	3,160.77
教育费附加	22,128.52	9,482.26
地方教育费附加	14,294.60	6,321.50
河道管理费		68.02
印花税	4,742.10	
合 计	63,921.17	19,032.55

**(二十四)销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	713,523.02	401,081.68
其他	299,185.39	218,243.25
合 计	1,012,708.41	619,324.93

**(二十五)管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,036,882.49	2,704,898.91
业务招待费	156,380.54	214,969.93
日常办公费	253,974.34	308,644.17
交通及差旅费	2,168,630.77	1,035,646.77
折旧及摊销	170,081.76	212,622.90
中介服务费	645,703.39	810,088.67
租赁及物业管理费	664,128.88	697,367.86
技术开发费	11,076.16	539,809.58

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		12,530.01
合 计	8,106,858.33	6,536,578.80

#### (二十六) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	1,449.08	3,744.89
其他	9,494.47	10,830.00
合 计	8,045.39	7,085.11

#### (二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	459,046.21	265,435.39

#### (二十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金——上海泛悬疑文化生态运营圈项目		1,460,000.00	与收益相关
上海文化发展基金会——网络大电影剧本《不灭的 10 号》		205,660.38	与收益相关
地方财政扶持资金	30,000.00		与收益相关
个人所得税手续费返还	11,868.44		与收益相关
残疾人保障金奖励	3,448.80		与收益相关
合 计	45,317.24	1,665,660.38	

#### (二十九) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,959.03	-19,786.37
银行理财产品收益	21,744.59	13,095.89
合 计	8,785.56	-6,690.48

**(三十)营业外收入**

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
政府补助		105,896.11	
其他	0.05	0.46	0.05
合 计	0.05	105,896.57	0.05

**计入当期损益的政府补助:**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
地方财政扶持资金	-	105,896.11	与收益相关

**(三十一)营业外支出**

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
违约金	9,568.00	28,000.00	9,568.00
捐赠支出	150,000.00	-	150,000.00
合 计	159,568.00	28,000.00	159,568.00

**(三十二)所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		30,929.21
递延所得税费用	137,391.63	-66,358.85
合 计	137,391.63	-35,429.64

**(三十三)现金流量表项目**

**1、 收到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
收回往来款、代垫款	-	41,142.49
专项补贴、补助款	45,317.24	1,565,896.11
利息收入	1,449.08	3,744.89
营业外收入	0.05	0.46
合 计	46,766.37	1,610,783.95

## 2、 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
费用支出	4,960,947.35	4,277,211.92
企业间往来	40,709.88	
营业外支出	159,568.00	
合 计	5,161,225.23	4,277,211.92

### (三十三)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	-3,580,411.69	-2,166,514.90
加：资产减值准备	459,046.21	265,435.39
固定资产等折旧	77,978.40	75,761.01
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	2,591.60	2,593.05
长期待摊费用摊销	89,511.76	134,268.84
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）	-8,785.56	6,690.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	137,391.63	-66,358.85
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）	871,746.23	-706,065.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,631,025.96	244,996.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-838,973.15	182,816.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,158,878.61	-2,026,377.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

补充资料	本期金额	上期金额
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	518,134.49	1,266,243.41
减：现金的期初余额	1,266,243.41	6,170,531.48
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	-748,108.92	-4,904,288.07

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	518,134.49	1,266,243.41
其中：库存现金	11,121.20	952.00
可随时用于支付的银行存款	507,013.29	1,265,291.41
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	518,134.49	1,266,243.41

## 六、 合并范围的变更

本报告期，合并范围未发生变化。

## 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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海浩林图书有限责任公司	上海	上海	出版物经营	100		新设
上海浩林知识产权代理有限公司	上海	上海	知识产权代理	100		新设
上海昊灵影视文化有限公司	上海	上海	影视制作	100		新设



注：截止 2018 年 12 月 31 日，因少数股东未出资，本公司持有上海昊灵影视文化有限公司 100%的股权。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
霍尔果斯喜天浩林影业有限公司	上海	上海	影视文化	30.00		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	霍尔果斯喜天浩林影业有限公司	霍尔果斯喜天浩林影业有限公司
流动资产	2,887,456.12	2,929,984.10
其中：现金和现金等价物	2,882,456.12	2,929,984.10
非流动资产	2,572.56	3,241.33
资产合计	2,890,028.68	2,933,225.43
流动负债	-820.00	-820.00
非流动负债		
负债合计	-820.00	-820.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,890,848.68	2,934,045.43
按持股比例计算的净资产份额	867,254.60	880,213.63
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	867,254.60	880,213.63

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	霍尔果斯喜天浩林影业有限 公司	霍尔果斯喜天浩林影业有 限公司
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-8,412.02	-6,956.62
所得税费用		
净利润	-43,196.75	-65,954.57
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-43,196.75	-65,954.57
本年度收到的来自合营企业的股利	--	--

## 八、关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制方是蔡骏，持有本公司 59.11% 的股权。

### (二) 关联交易情况

2018 年 1 月 1 日，蔡骏签署授权书，在蔡骏持有本公司股份大于等于 51% 的前提下，蔡骏同意将其拥有的完整著作权的小说作品在全球范围内的出版权（含电子书出版）；舞台剧改编、摄制权；影视剧（含网剧）改编、摄制权；游戏（包括但不限于大型网络游戏、桌游、页游、手游或将来可能出现之其他新型游戏形式）改编权，以及相应的转授权权利，非独家授予本公司，授权期限：2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。在授权期限内，蔡骏对本公司的授权不收取任何费用。

除上述事项外，本报告期本公司无需要披露的关联交易。

## 九、政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

本报告期，本公司无资产相关的政府补助。

### (二) 与收益相关的政府补助

种 类	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金——上海泛悬疑文化生态运营圈项目	1,460,000.00		1,460,000.00	其他收益
上海文化发展基金会——网络大电影剧本《不灭的 10 号》项目	205,660.38		205,660.38	其他收益
2018 年地方财政扶持资金	30,000.00	30,000.00		其他收益
个人所得税手续费返还	11,868.44	11,868.44		其他收益
残疾人保障金奖励	3,448.80	3,448.80		其他收益
2017 年地方财政扶持资金	105,896.11		105,896.11	营业外收入
合 计	1,816,873.73	45,317.24	1,771,556.49	

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

根据 2019 年 4 月 17 日公司第二届董事会第二次会议决议，对 2018 年度利润不予分配。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报表报出日，公司无需要披露的其他资产负债表日后非调整事项。

## 十二、 其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (二) 终止经营

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司股东的持续经营净利润	-3,580,411.69	-2,166,514.90
归属于母公司股东的终止经营净利润	--	--

### (三) 其他

截至资产负债表日，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

#### (一) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,024,430.25	4,038,997.26
合 计	2,024,430.25	4,038,997.26

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	2,845,762.83	100.00	821,332.58	28.86	2,024,430.25	4,509,165.98	100.00	470,168.72	10.43	4,038,997.26
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合 计	2,845,762.83	100.00	821,332.58		2,024,430.25	4,509,165.98	100.00	470,168.72		4,038,997.26

**应收账款种类的说明：**

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

**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			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	106,836.03	5,341.80	5	70,345.18	3,517.26	5
1 至 2 年	932.46	93.25	10	4,403,821.90	440,382.19	10
2 至 3 年	2,602,995.44	780,898.63	30	12,470.90	3,741.27	30
3 年以上	34,998.90	34,998.90	100	22,528.00	22,528.00	100
合 计	2,745,762.83	821,332.58		4,509,165.98	470,168.72	

**组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：**

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2：合并范围内关联方	100,000.00		

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

**(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况**

项 目	本期发生额
计提坏账准备	351,163.86

**(3) 本报告期无核销的应收账款情况。**

**(4) 期末余额较大的应收账款情况：**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例 (%)	坏账准备
上海观池影业有限公司	2,556,000.00	89.82	766,800.00

**(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。**

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	912,626.65	376,198.20
合 计	912,626.65	376,198.20



### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	1,099,428.65	100.00	186,802.00	16.99	912,626.65	455,596.00	100.00	79,397.80	17.43	376,198.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	1,099,428.65	100.00	186,802.00		912,626.65	455,596.00	100.00	79,397.80		376,198.20

**其他应收款种类的说明：**

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：**

账 龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	300,000.00	15,000.00	5.00	268,884.00	13,444.20	5.00
1 至 2 年			10.00	14,300.00	1,430.00	10.00
2 至 3 年	11,300.00	3,390.00	30.00	148,412.00	44,523.60	30.00
3 年以上	168,412.00	168,412.00	100.00	20,000.00	20,000.00	100.00
合 计	479,712.00	186,802.00		451,596.00	79,397.80	

**组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：**

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2：合并范围内关联方	619,716.65		

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

**(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况**

项 目	本期发生额
计提坏账准备	107,404.20

**(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。**

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
押金、保证金等	108,412.00	108,412.00
备用金	300,000.00	53,884.00
其他	71,300.00	71,300.00

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
涉及政府补助的应收款项		218,000.00
内部往来	619,716.65	4,000.00
合计	1,099,428.65	455,596.00

(5) 期末余额较大的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海昊灵影视文化有限公司	往来款	615,716.65	1 年以内	56.00	-
上海爱达工具制造公司	租房押金	98,412.00	3 年以上	8.95	98,412.00
上海志影文化传媒中心	其他	50,000.00	3 年以上	4.55	50,000.00
合计		764,128.65		69.50	148,412.00

(6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(三) 长期股权投资

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	600,000.00		600,000.00			
对联营、合营企业投资	867,254.60		867,254.60	880,213.63		880,213.63
合计	1,467,254.60		1,467,254.60	880,213.63		880,213.63

**1、 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
上海昊灵影视文化有限公司		600,000.00		600,000.00		

**2、 对合营、联营企业投资**

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
霍尔果斯喜天浩林影业有限公司	880,213.63			-12,959.03					867,254.60		

(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
主营业务	6,305,638.33	2,517,261.07	15,754,197.94	12,245,552.17
其他业务				
合 计	6,305,638.33	2,517,261.07	15,754,197.94	12,245,552.17

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,959.03	-19,786.37
银行理财产品收益	19,019.20	13,095.89
合 计	6,060.17	-6,690.48

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
(一) 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)	45,317.24	
(二) 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	21,744.59	
(三) 除上述各项之外的其他营业外收支净额;	-159,567.95	
所得税影响额		
合 计	-92,506.12	

(二) 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 (元)	
		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	-48.10	-0.72	-0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-46.82	-0.70	-0.70

上海浩林文化传播股份有限公司

二〇一九年四月十七日

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