

宁夏盛天彩数字科技股份有限公司

公开转让说明书



推荐主办券商



二零一四年十二月

目 录

公司声明	1
重大事项提示	2
释 义	5
第一节 基本情况	6
一、公司基本情况	6
二、股份挂牌情况	7
(一) 挂牌股票情况	7
(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	7
三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况	8
(一) 股权结构图	8
(二) 主要股东、实际控制人	8
(三) 股东、董事、监事、高级管理人员之间的关联关系	11
(四) 公司控股股东及实际控制人最近两年内的变化情况	12
(五) 公司设立以来股本的形成及其变化和对外投资情况	12
四、公司董事、监事、高级管理人员	18
(一) 公司董事	18
(二) 公司监事	19
(三) 高级管理人员	20
(四) 董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份的情况	20
五、报告期主要会计数据和财务指标简表	20
六、本次挂牌的有关机构	22
第二节 公司业务	24
一、公司主要业务、主要产品或服务及其用途	24
(一) 主营业务	24
(二) 主要产品和服务	25
二、公司组织结构及主要业务流程	31
(一) 公司组织结构图	31
(二) 公司主要业务流程	32
三、主要业务相关的资源要素	35
(一) 产品或服务所使用的主要技术	35
(二) 无形资产情况	37
(三) 商标情况	38
(四) 获得的荣誉及资质情况	38
(五) 主要固定资产情况	39
(六) 公司员工情况	41
四、主营业务相关情况	42
(一) 主营业务收入的构成情况	42
(二) 报告期各期前五名客户的销售情况	43
(三) 报告期各期前五名供应商采购情况	44
(四) 报告期内对公司具有重大影响的合同及其履行情况	46
(五) 报告期后签定的金额较大的制作合同披露	50
五、公司的商业模式	51

六、所处行业基本情况	55
(一) 行业主管部门、监管体制及产业政策	56
(二) 行业发展概况	59
(三) 行业主要细分业务情况	64
(四) 行业所处产业链	64
(五) 行业的季节性、区域性、周期性	65
(六) 行业的技术特点	66
(七) 行业发展的有利因素和不利因素	67
(八) 行业进入壁垒	69
(九) 公司面临的主要竞争状况	69
(十) 公司业务发展的空间	70
第三节 公司治理	74
一、公司“三会”的建立健全及运行情况	74
(一) 股东大会	74
(二) 董事会	76
(三) 监事会	78
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	78
(一) 董事会对现有公司治理机制的建设情况	79
(二) 董事会对公司治理机制的评估情况	79
(三) 董事会对公司治理机制执行情况的评估	80
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	80
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况	81
(一) 公司的业务独立	81
(二) 公司的资产独立	81
(三) 公司的人员独立	81
(四) 公司的财务独立	82
(五) 公司的机构独立	82
五、同业竞争情况	82
(一) 公司与控股股东之间的同业竞争	82
(二) 公司与实际控制人之间的同业竞争	83
(三) 公司与董事、监事、高级管理人员之间的同业竞争	86
(四) 关于避免同业竞争的承诺	88
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况	88
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况	89
(一) 公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况	89
(二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系	89
(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签署的重要协议或作出的重要承诺情况	89
(四) 董事、监事、高级管理人员在其他公司兼职情况	89
(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况	90
(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况	90
八、董事、监事、高级管理人员近二年变动情况	90

(一) 董事变动情况和原因.....	90
(二) 监事变动情况和原因.....	90
(三) 高级管理人员变动情况和原因.....	91
第四节 公司财务调查.....	92
一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见.....	92
(一) 财务报表的编制基础.....	92
(二) 最近两年财务会计报告的审计意见.....	92
二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	92
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更.....	106
(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计.....	106
(二) 会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明.....	115
四、公司最近两年一期的主要财务指标.....	115
五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析.....	116
(一) 资产状况分析.....	116
(二) 盈利能力分析.....	117
(三) 偿债能力分析.....	118
(四) 营运能力分析.....	119
(五) 经营活动现金流量分析.....	119
六、报告期利润形成的有关情况.....	120
(一) 营业收入的具体确认方法.....	120
(二) 营业收入和营业成本的主要构成.....	120
(三) 主要产品成本构成.....	120
(四) 主营业务收入按产品类别分类占总收入百分比情况.....	121
(五) 营业利润情况.....	121
(六) 主要费用及变动情况.....	121
(七) 最近两年收购兼并情况.....	124
(八) 非经常性损益情况.....	124
(九) 主要税项和享受的税收优惠政策.....	125
七、公司最近两年一期主要资产情况.....	125
(一) 应收账款.....	125
(二) 预付账款.....	126
(三) 其他应收款.....	128
(四) 存货.....	129
(五) 固定资产.....	130
(六) 无形资产.....	131
(七) 对外投资情况.....	131
(八) 资产减值准备.....	131
八、公司最近两年一期主要负债情况.....	131
(一) 应付账款.....	131
(二) 预收账款.....	132
(三) 其他应付款.....	133
(四) 长期应付款.....	134
(五) 应交税费.....	134
(六) 应付职工薪酬.....	134

九、报告期内各期末股东权益情况.....	135
十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易.....	135
（一）公司关联方及关联方关系.....	135
（二）关联交易.....	137
（三）关联方往来.....	138
（四）关联交易决策执行程序.....	139
（五）关联交易对公司财务状况、经营成果的影响.....	140
（六）报告期后关联交易安排.....	142
十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	143
十二、最近两年一期的资产评估情况.....	143
十三、股利政策和最近两年一期分配情况.....	144
（一）股利分配的一般政策.....	144
（二）公开转让后的股利分配政策.....	144
（三）最近两年一期股利分配情况.....	144
十四、风险因素.....	145

公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险：

（一）控股股东、实际控制人发生变更的风险

2013年9月，公司控股股东和实际控制人发生变更，实际控制人由任立勇变更为朱佳宁、候文瑞，虽目前公司的管理团队和技术团队保持稳定、经营发展方向未发生调整，但实际控制人未来可能会调整公司的经营目标、发展方向，对公司的持续稳定经营产生影响。

（二）控股股东控制不力的风险

公司第一大股东宁夏众诚科创信息科技有限公司持有306万股公司股份，占总股本的51%。公司其他股东任立勇、任立超、任立伟、段兰拥有公司49%的股份；任立勇为公司的总经理、法定代表人，任立超、任立伟、段兰为公司的副总经理，公司的实际经营管理及公司的核心技术皆为此四人掌控，且任立勇、任立超、任立伟系亲兄弟，段兰系任立勇妻子。若此四人达成一致行动，可能会对公司日后的经营施加重大影响，致使控股股东无法实际控制公司，对公司的股权结构，生产经营状况产生风险。

（三）行业政策风险

目前，对于从事电视包装业务的公司，还没有出台相关的行业监管政策对其进行监督管理，对于行业规范、产品质量把握、产品标准等方面的监管尚属于空白。未来，随着电视包装行业的不断深入发展，国家对这一细分行业监管将会规范，在公司准入管理、产品标准管理和持续督导等方面将会出台相应的监管政策。在此过程中，一些经营不够规范、业务单一、专业能力较弱的公司可能面临终止经营的风险，或者面临淘汰。

（四）内部控制风险

股份公司成立时间较短，各项新制定的管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，需要在经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理和内部管理将会提出更高的要求。

因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（五）同业竞争的风险

公司实际控制人侯文瑞、朱佳宁对外投资有多家公司，虽然现阶段未发生同业竞争情况，且这些公司均已签署承诺函，承诺在今后的生产活动中不与盛天彩公司经营相同或相似的业务。但一旦上述关联公司中的一家或数家在今后的经营中发生业务转型，从事与公司相同的业务，将对公司的经营产生不利影响。

（六）业务扩张带来的风险

2013年9月公司增资扩股后，公司业务发展呈现较大幅度提升，尤其是成立股份制公司后的2014年1-5月，公司销售收入出现大幅增长。为此，公司管理层制定了较为积极的发展战略，如租赁、装修新办公楼，购置新设备等，并计划新增员工。如销售增长无法实现预期增长，将会对公司盈利能力造成影响。

（七）经营业绩下滑的风险

2012年、2013年和2014年1至5月，公司实现营业收入分别为728,602.00元、1,319,752.13元和2,500,690.74元，实现的净利润分别为128,911.11元、-507,422.30元和719,445.80元，报告期内公司营业收入实现逐年增长，盈利波动较大并于2013年出现亏损。2014年公司市场部联合技术部扩大了市场营销的力度，收入较2013年出现大幅增加，并且对新增客户宁夏佳利骏工贸有限公司的收入占公司营业收入的比例高达40.52%。报告期后公司获取新增客户的稳定性可能会有所降低，从而对公司未来业绩产生不利影响。

（八）经营地域性风险

公司的客户目前主要集中于宁夏地区，如果未来该地区主要电视媒体出现收视率大幅下降等影响广告资源价值的情况，电视台等电视媒体的经营业绩受挫，将会对公司的经营业绩产生重大不利影响。

（九）客户集中度较高的风险

2012年、2013年和2014年1至5月，公司前五名客户对公司收入的贡献额占当期营业收入的比例分别为92.78%、77.57%和99.41%。报告期内公司对前五

名客户的依赖度较高。尤其在 2014 年 1 至 5 月期间，公司营业收入为 2,500,690.74 元，对宁夏佳利骏工贸有限公司的收入为 1,013,207.55 元，占比高达 40.52%。如果未来公司发生主要客户流失，或公司的技术水平跟不上市场的变化，将可能对公司的经营造成重大不利影响。

（十）核心技术人员流失的风险

创意产业属于资金密集型和知识密集型行业，核心技术人员是公司生存与发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业间对人才的争夺也日益激烈。未来公司将可能面临核心技术人员流失的风险，从而削弱企业竞争实力，对公司业务经营产生不利影响。

（十一）可持续经营能力的风险

公司报告期内业务明确，具备持续运营记录--包括现金流量、营业收入、交易客户、研发费用支出等。公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响持续经营能力的相关事项，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告。但公司资产规模小，2012 年度、2013 年度营业收入较少，尽管 2014 年 1-5 月公司营业收入出现较大幅度提升，但未来规模扩张是否能顺利推进，是否能持续获取客户资源，仍是公司应被关注的风险。

（十二）报告期后公司合并报表范围扩大的风险

公司投资设立了两家民办非企业单位宁夏盛天彩职业技能培训学校和宁夏晟源国家职业技能鉴定所，报告期内（2012 年 1 月 1 日至 2014 年 5 月 31 日）合并报表适用《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2006），因此公司未将两家民办非企业单位纳入合并范围。

按照 2014 年 7 月 1 日财政部新修改的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司报告期后应将学校纳入合并报表的范围。报告期后合并范围的变动会影响公司的整体经营规模，如果未来学校或鉴定所持续亏损，将会对公司整体经营情况产生不良影响。

释 义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、盛天彩、盛天彩股份	指	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司
盛天彩文化传媒公司、有限公司	指	银川高新区盛天彩文化传媒有限公司
众诚科创	指	宁夏众诚科创信息科技有限公司
上海力远	指	上海力远计算机科技有限公司
股东会	指	银川高新区盛天彩文化传媒有限公司股东会
股东大会	指	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏盛天彩数字科技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
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	2013年12月26日，宁夏盛天彩数字科技股份有限公司召开创立大会暨2013年第1次股东大会决议通过的公司章程
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	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
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让的行为
推荐主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
华寅五洲会计师事务所	指	中审华寅五洲会计师事务所
君泽君律师事务所	指	北京君泽君律师事务所
报告期	指	2012年度、2013年度、2014年度1-5月
本说明书	指	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司公开转让说明书
VI	指	企业视觉设计。通过VI设计，可将企业的非可视化内容（如：企业核心价值、经营理念、企业形象）转化为静态的可识别符号（如文字、动画、影像等）。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：宁夏盛天彩数字科技股份有限公司

英文名称：NINGXIA SHENGTIANCAI DIGITAL TECHNOLOGY CO.,LTD

法定代表人：任立勇

有限公司成立日期：2008年2月27日

股份公司成立日期：2013年12月31日

注册资本：600万元

住所：宁夏银川市金凤区宁安大街490号IBI育成中心7号楼4层

组织机构代码：79994853-9

邮编：750002

电话：0951-3816766

传真：0951-3816868

网址：<http://www.cgsc.com.cn>

董事会秘书：胡振国

所属行业：按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处大行业为L类：租赁和商务服务业，细分类别为：商务服务业（L72），应用行业为广告业；根据我国《国民经济行业分类》（2011年修订）国家标准（GB/T4754-2002），公司所处行业属于商务服务业（L72）下的广告业（L7240）。

经营范围：影视动漫设计制作发行策划及咨询；代理、设计、制作、发布国内各类广告业务；承办展览展示；数字图像处理系统；动漫创意产品的研发与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：电视包装、建筑游离动画制作、企事业单位宣传片的策划和制作。

二、股份挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：【831721】

股票简称：盛天彩

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元人民币

股票总量：600 万股

挂牌日期：【】

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

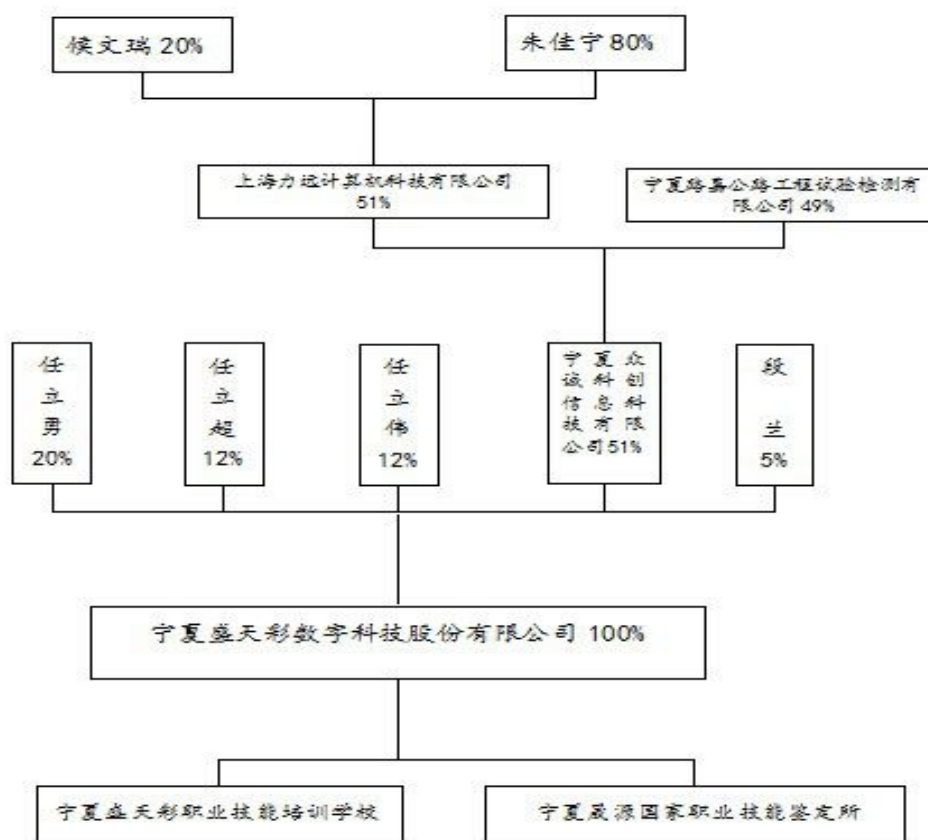
《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2.9 规定“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况

(一) 股权结构图



截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有民办非企业单位宁夏盛天彩职业技能培训学校和宁夏晟源国家职业技能鉴定所。

(二) 主要股东、实际控制人

公司的股权结构和股东性质如下：

序号	股东名称	股东性质	持股份数（股）	持股比例	本次可进行转让股份数量（股）
----	------	------	---------	------	----------------

1	宁夏众诚科创信息科技有限公司	境内法人	3,060,000	51%	1,020,000
2	任立勇	境内自然人	1,200,000	20%	300,000
3	任立超	境内自然人	720,000	12%	180,000
4	任立伟	境内自然人	720,000	12%	180,000
5	段兰	境内自然人	300,000	5%	75,000
	总 计		6,000,000	100%	1,755,000

公司实际控制人及 5%以上股东情况如下：

1、公司控股股东宁夏众诚科创信息科技有限公司基本情况：

宁夏众诚科创信息科技有限公司持有公司 51%的股份，为公司的控股股东。

宁夏众诚的基本情况如下：

公司名称	宁夏众诚科创信息科技有限公司
成立时间	2012 年 7 月 3 日
注册地址	银川市金凤区圣雪绒大厦 1806 室
注册资本	2000 万元
股东构成	上海力远计算机科技有限公司出资 1,020 万元，占比 51%； 宁夏路嘉公路工程试验检测有限公司出资 980 万元，占比 49%。
经营范围	从事计算机科技领域内的技术服务、技术转让、技术咨询、技术开发，机电设备、数码产品、体育用品、厨房用品、日用百货、家用电器、床上用品、办公用品、服装鞋帽、建筑装潢材料、计算机软件及辅助设备的销售；企业管理咨询；营销策划及咨询服务

2、公司实际控制人基本情况：

经核查，公司控股股东宁夏众诚科创信息科技有限公司的控股股东为上海力远计算机科技有限公司。上海力远公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
朱佳宁	400	80%
候文瑞	100	20%

综上，自然人朱佳宁、侯文瑞通过投资上海力远计算机科技有限公司，间接持有宁夏盛天彩数字科技有限公司 51%的股份，两人系夫妻关系，为公司的共同实际控制人，两人的基本情况如下：

朱佳宁，女，1979 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于华东师范大学政法系，本科学历。

主要工作经历：2002 年 9 月至 2008 年 7 月，于上海卢湾高级中学任教。2008 年创办上海力远计算机科技有限公司，任执行董事、法定代表人。

候文瑞，男，1980 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，2001 年 7 月毕业于西安交通大学，获机械工程学士；2005 年 7 月毕业于上海交通大学获管理科学与工程硕士；2014 年 3 月毕业于上海交通大学获工业工程与管理博士。

主要工作经历：2008 年至今任上海力远计算机科技有限公司技术总监。

3、公司其他 5%以上股东情况：

任立勇，男，1979 年 10 月 5 日出生，中国籍，无境外居留权，学历：大专，2000 年 1 月-2001 年 7 月在中央美院、首都师大进修学习；

主要工作经历：2001 年 9 月-2002 年 9 月在首都师范大学电脑美术教育研究中心武汉分校担任动画技术讲师；2002 年 10 月-2005 年 4 月在上海新奥影视制作有限公司担任公司项目主管、艺术总监；2005 年 4 月-2005 年 10 月在北方盛美图像科技有限公司担任三维动画、后期特效项目主力；2005 年 10 月-2008 年 2 月在宁夏创办了西夏盛彩高等电脑美术教育中心，后改名盛天彩影视动画学校，担任校长。2008 年 2 月至今任盛天彩数字图像科技有限公司总经理。

任立伟，男，1985 年 3 月 9 日出生，中国籍，无境外居留权，2006 年毕业于湖南大众传媒学院；

主要工作经历：2005年-2008年任西夏盛彩高等电脑美术教育中心动画资深讲师，2008年担任银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司艺术总监。2013年12月至今担任宁夏盛天彩数字科技股份有限公司副总经理。2011年至今任宁夏盛天彩职业技能培训学校担任教学主任，2013年至今任宁夏昇源国家职业技能鉴定所副所长。

任立超,男，1983年7月15日出生，中国籍，无境外居留权，毕业于西北第二民族学院，本科学历；

主要工作经历：2005年任西夏盛彩高等电脑美术教育中心副校长，2008年**至今**任银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司副总经理，2011年至今任宁夏盛天彩职业技能培训学校负责人，2013年至今任宁夏昇源国家职业技能鉴定所负责人。

段兰，女，1980年10月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于国家广电总局管理干部学院，大专学历；

主要工作经历：1999年1月至2002年9月，任湖北省英山电视台编辑、记者；2002年9月至2003年5月，任湖北省广播电视节目制作中心动画编辑；2003年5月至2005年10月，任上海新奥影视制作有限公司动画合成；2005年10月至2008年2月，任西夏盛彩高等电脑美术教育中心讲师；2008年2月至2013年12月，任有限公司制作部门负责人。2013年12月至今，任股份公司产品部、综合部门负责人。2014年4月至今担任股份公司副总经理。

（三）股东、董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司现有的股东、董事、监事、高级管理人员之间的关联关系如下表：

姓名（职务）	关联方（职务）	关联关系
任立勇（股东、董事、总经理）	任立超（股东、董事、副总经理）、任立伟（股东、副总经理）	三人为亲兄弟
任立勇（股东、董事、总经理）	段兰（股东、副总经理）	夫妻

除上述披露外，公司股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

（四）公司控股股东及实际控制人最近两年内的变化情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东宁夏众诚科创信息科技有限公司拥有公司 51% 的股份，为公司的控股股东。

朱佳宁、候文瑞通过投资，间接持有公司 51% 的股份，为公司的共同实际控制人。

宁夏众诚科创信息科技有限公司、朱佳宁、候文瑞的基本情况详细见公开转让说明书本节“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人”。

报告期初，公司的控股股东、实际控制人均为任立勇，2013 年 9 月，公司增资至 600 万元，公司加入新股东宁夏众诚科创信息科技有限公司。自此，公司控股股东变为宁夏众诚科创信息科技有限公司，公司实际控制人变为朱佳宁、候文瑞。

此次盛天彩公司通过增资虽变更了实际控制人，但总经理、副总经理、法定代表人均未发生改变，公司的实际管理人员未发生变化，对公司的持续经营能力未产生不利影响。

（五）公司设立以来股本的形成及其变化和对外投资情况

1、公司成立以来股本的形成及其变化情况

（1）有限责任公司设立

宁夏盛天彩数字科技股份有限公司成立时的名称为银川高新区盛天彩文化传媒有限公司，公司成立于 2008 年 2 月 27 日，企业类型为有限责任公司。根据宁夏回族自治区工商行政管理局 2008 年 2 月 27 日颁发的《企业法人营业执照》，银川高新区盛天彩文化传媒有限公司的成立情况如下：注册号为 6400012202142、注册资本为 10 万元、法定代表人：任立勇，公司住所：宁夏软件园 4015 房间。经营范围：设计、制作、代理、发布国内各类广告（不含网络广告）；企业营销策划。

有限公司设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	

任立勇	7	货币	7	货币	70%
任立超	3	货币	3	货币	30%
合 计	10		10		100%

2008年2月26日，银川安可信会计师事务所出具了银安可信验字【2008】第032号《验资报告》证实此次出资已全部到位。

(2) 公司第一次增加注册资本

2010年5月26日，公司召开股东会，同意公司增加注册资本90万元，增至100万元。其中任立勇增加投资83万元，增至90万元，任立超增加投资7万元，增至10万元。

2010年5月27日，宁夏昊源联合会计师事务所出具宁昊源验字【2010】第375号《验资报告》，验证此次实际缴付出资已到位。

2010年5月31日，有限公司就上述事项在银川高新技术产业开发区行政管理局办理了工商变更登记。

本次股东变更后，银川高新区盛天彩文化传媒有限公司的股权结构如下：

股东名称	变更前			变更后		
	出资额 (万元)	出资 形式	出资比 例	出资额 (万元)	出资形式	出资比例
任立勇	7	货币	70%	90	货币	90%
任立超	3	货币	30%	10	货币	10%
总 计	10		100%	100		100%

(3) 有限公司第二次增加注册资本

2013年9月25日，公司召开2013年第一次股东会，同意吸纳新股东任立伟、段兰、宁夏众诚科创信息科技有限公司。同意公司增加注册资本500万元，增至600万元。

2013年9月27日，宁夏五岳联合会计师事务所出具了宁五岳验【2013】1787号《验资报告》，证实此次出资已全部到位。

2013年9月29日，公司在银川高新技术产业开发区行政管理局办理了公司变更登记事项。

本次增资后，银川高新区盛天彩文化传媒有限公司的股权结构如下：

股东名称	变更前			变更后		
	出资额 (万元)	出资形式	出资比例	出资额 (万元)	出资形式	出资比例
宁夏众诚科创信息科技有限公司	/	/	/	306	货币	51%
任立勇	90	货币	90%	120	货币	20%
任立超	10	货币	10%	72	货币	12%
任立伟	/	/	/	72	货币	12%
段兰	/	/	/	30	货币	5%
总计	100		100%	600		100%

(4) 有限公司整体变为股份公司

2013年11月29日，银川高新区盛天彩文化传媒有限公司全体股东作为发起人签订发起人协议，设立宁夏盛天彩科技股份有限公司。

2013年11月29日，发起人召开创立大会暨第一次股东大会。根据北京大正海地人资产评估有限公司2013年10月25日出具的大正海地人评报字[2013]第333A号《评估报告》：截止2013年9月30日，公司净资产评估价值为618.74万元，根据2013年11月22日中审国际会计师事务所有限公司出具的中审国际审字[2013]第01030060号《审计报告》：截止2013年9月30日，公司经审计的账面净资产为618.60万元。全体股东一致同意，以经审计的账面净资产以1比0.9699的比例折合公司股本600万，超出部分计入资本公积。

根据北京中审国际会计师事务所有限公司2013年12月16日出具的中审国际验字[2013]第01030021号《验资报告》：截止2013年9月30日，将银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司截至2013年9月30日止经审计的净资产人民币6,186,048.09元，折合股份总额600万股，每股面值1元，大于股本部分186,048.09元计入资本公积。以上出资全部到位。

2013年12月31日，公司整体变更为股份有限公司，经宁夏回族自治区高新产业开发区工商行政管理局核准并颁发营业执照。

有限公司整体变为股份公司后，股权结构如下：

股东名称	认购股份数（万股）	出资形式	占注册资本比例
宁夏众诚科创信	306	净资产	51%

息科技有限公司			
任立勇	120	净资产	20%
任立超	72	净资产	12%
任立伟	72	净资产	12%
段兰	30	净资产	5%
合计	600	净资产	100%

2、公司经营范围变更

(1) 公司第一次经营范围变更

2009年9月25日，公司召开股东会，决定修改公司经营范围。公司的经营范围经修改后变更为设计、制作、代理发布国内各类广告（不含网络广告）；企业营销策划，技术咨询；影视动漫设计制作发行；计算机网络安装、维修；承办展览展示；计算机软硬件及外部设备的销售。公司名称由成立时的银川高新区盛天彩文化传媒有限公司变更为银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司。

2009年10月19日，公司就上述事项在银川高新技术产业开发区行政管理局进行了工商变更登记。

(2) 公司第二次经营范围变更

2013年3月12日，有限公司召开股东会，同意公司变更公司的经营范围为设计、制作、代理、发布国内各类广告（不含网络广告）、企业营销策划、技术咨询、培训；影视动漫设计制作发行；承办展览展示；设备租赁；网络工程，电子商务，计算机软、硬件及各类电子产品研发、生产、转让、销售；服装针纺织品、鞋帽、日用品、办公用品、体育用品、工艺品、家具、五金交电、建筑材料零售兼批发。（凡涉及许可证的凭许可证经营）。

2013年3月15日，公司在银川高新技术产业开发区行政管理局办理了公司变更登记事项。

(3) 公司第三次经营范围变更

2014年4月16日，公司召开2014年第一次临时股东大会，会议做出了变更公司经营范围决议。公司经营范围变更为影视动漫设计制作发行策划及咨询；代理、设计、制作、发布国内各类广告业务；承办展览展示；数字图像处理系统；

动漫创意产品的研发与销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2014年4月28日,银川高新技术产业开发区工商行政管理局核准了公司的上述变更。

3、公司对外投资情况

(1) 成立民办非企业法人宁夏盛天彩职业技能培训学校

2010年12月2日,有限公司召开临时股东会议,会议决定公司出资3万元,成立宁夏盛天彩职业技能培训学校。

2010年12月6日,公司向宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅提交《关于筹建成立宁夏盛天彩职业技能培训学校的申请报告》。

2011年2月21日,公司获得宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅《关于同意成立宁夏盛天彩职业技能培训学校的批复》,于2011年2月21日取得《民办学校办学许可证》。证书载明内容:

名称	宁夏盛天彩职业技能培训学校
地址	宁夏银川市西夏区朔方路801文化创意园
负责人	任立超
办学类型	数字视频合成师、影视动画制作员、广告设计师、多媒体制作员及计算机操作员初、中、高级(国家职业资格五、四、三级)
批准文号	宁人社函【2011】58号宁
编号	劳社民6400003000089
发证日期	2011年2月21日

2012年9月29日,公司获得民政厅《关于同意宁夏盛天彩职业技能培训学校民办非企业单位(法人)登记的批复》。

2012年10月9日,公司获得《民办非企业单位登记证书》,证书载明:

名称	宁夏盛天彩职业技能培训学校
----	---------------

编号	宁民证字第 060238 号
地址	宁夏银川市西夏区朔方路 801 文化创意园
法定代表人	任立超
业务范围	培训数字视频合成师、影视动画制作员、广告设计师、多媒体制作员及计算机操作员初、中、高级（国家职业资格五、四、三级）
开办资金	3 万元
业务主管单位	宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅
发证日期	2012 年 10 月 9 日

（2）成立民办非企业法人宁夏晟源国家职业技能鉴定所

2011 年 11 月 3 日，公司召开临时股东会议，会议决定公司出资 3 万元成立宁夏晟源国家职业技能鉴定所。

2011 年 11 月 6 日，公司向宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅提交《职业技能鉴定所呈报审批表》。

2013 年 4 月 17 日，公司获得宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅《关于同意成立宁夏晟源国家职业技能鉴定所的批复》。于 2011 年 4 月 19 日获得《职业技能鉴定许可证》，证书载明：

名称	宁夏晟源国家职业技能鉴定所
地址	宁夏银川市西夏区朔方路 801 文化创意园
负责人	任立超
有效期	3 年
鉴定专业工种及鉴定级别	室内装饰设计员 三级 多媒体作品制作员 四级、三级 数字视频合成师 四级、三级

	动画绘制员 四级、三级 计算机操作员 五级、四级、三级
发证日期	2013年4月19日

2013年9月21日，公司向自治区民政厅提交民办非企业单位法人登记申请表。于2013年10月24日，获得《民办非企业单位登记证书》，证书载明：

名称	宁夏晟源国家职业技能鉴定所
编号	宁民政字第 110376 号
地址	银川市西夏区朔方路 166 号（801 创意园内）
法定代表人	任立超
业务范围	面向社会鉴定；计算机操作、电子商务、广告设计与制作、室内装饰设计、数字视频合成、多媒体制及影视动画制作（国家职业资格五、四、三级）
开办资金	3 万元
发证日期	2013 年 10 月 24 日

四、公司董事、监事、高级管理人员

（一）公司董事

1、公司董事朱佳宁、任立勇、任立超的基本情况详见本公开转让说明书本节“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况（二）主要股东”。

2、胡振国，董事兼董事会秘书，男，1983年12月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于兰州商学院人力资源管理专业，本科学历，香港公开大学教育管理专业，硕士学位。

主要工作经历：2006年8月-2009年2月任国信证券泰然九路营业部柜员、副总助理。2009年3月-2012年4月任海航资本-民安保险有限公司培训主管。2012年4月至2012年8月任宁夏路桥工程股份有限公司人力资源部绩效及培训

主管。2012年7月-2013年11月任宁夏博通投资有限公司投资业务部经理。2013年12月至今任宁夏盛天彩数字科技股份有限公司董事会秘书。

3、李然，男，1978年10月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于重庆交通学院土木工程专业，本科学历。

主要工作经历：2001年7月至2006年8月，中国四川国际合作股份有限公司国际工程部工程师；2006年08月至2008年10月，历任成都天府软件外包服务有限公司(成都软件外包业务平台)业务拓展经理、总经理助理、副总经理；2008年10月至今，上海竑汇信息科技有限公司大西区市场部经理。

(二) 公司监事

1、苏毅，监事会主席，男，1981年1月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于上海交通大学计算机科学及应用专业，本科学历。

主要工作经历：2002年7月至2008年6月，历任上海建文软件科技有限公司售前咨询、产品经理、总经理助理；2006年7月至2009年11月，历任上海效果网络科技有限公司产品经理；2009年12月至今，上海力远计算机科技有限公司项目经理、副总；2012年7月至今，就职于宁夏众诚科创信息科技有限公司监事。2013年12月至今宁夏盛天彩数字科技有限公司监事会主席。

2、贺晓坤，女，1980年2月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于宁夏大学新闻学院新闻系，本科学历。

主要工作经历：2003年3月至2005年8月担任银川电视台新闻部记者。2007年9月至2012年3月在宁夏公路管理局银川分局银川南收费站担任行政管理。2012年9月至今宁夏盛天彩职业技能培训学校，现任副校长。

3、孙磊，男 1982年9月出生，中国籍，无境外居留权。毕业于北方民族大学市场营销（数字智能化应用）、会计电算化专业，大专学历。

主要工作经历：2002年8月至2005年8月，任深圳桑达电子集团有限公司宁夏区域通讯市场督导；2005年8月至2007年7月，任科诚华电子科技有限公司担任办事处主任；2007年7月至2013年12月，任宁夏慧美电子有限公司副总经理。2013年12月至今，任宁夏盛天彩数字科技股份有限公司市场部总监。

（三）高级管理人员

公司副总经理任立超、任立伟、段兰简历基本情况详见本公开转让说明书本节“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况（二）主要股东”。

（四）董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份的情况。

序号	姓名	持股份数（万股）	持股比例	任职情况
1	朱佳宁	/	/	董事长
2	任立勇	120	20%	董事、总经理
3	任立超	72	12%	董事、副总经理
4	任立伟	72	12%	董事、副总经理
5	段兰	30	5%	副总经理
6	胡振国	/	/	董事会秘书
7	李然	/	/	董事
8	苏毅	/	/	监事会主席
9	贺晓坤	/	/	监事
10	孙磊	/	/	职工监事
总计		294	49%	

五、报告期主要会计数据和财务指标简表

根据中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 CHW 审字【2014】第 0290 号审计报告，公司最近两年的主要会计数据及经审计后的主要财务指标如下：

项目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
资产总计（元）	7,664,213.46	5,851,204.97	1,298,076.81
股东权益合计（元）	6,416,272.80	5,696,827.00	1,134,676.65
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	6,416,272.80	5,696,827.00	1,134,676.65
每股净资产（元）	1.07	0.95	1.13
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.07	0.95	1.13
资产负债率（%）	16.28	2.64	12.59

流动比率（倍）	5.15	36.62	7.94
速动比率（倍）	5.13	36.62	7.94
项 目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业收入（元）	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
净利润（元）	719,445.80	-507,422.30	128,911.11
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	719,445.80	-507,422.30	128,911.11
扣除非经常性损益后的净利润（元）	719,445.80	-511,136.81	91,412.30
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	719,445.80	-511,136.81	91,412.30
毛利率（%）	60.76	65.74	61.94
加权平均净资产收益率（%）	11.88	-23.81	12.05
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	11.88	-23.99	8.54
基本每股收益（元/股）	0.12	-0.08	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.12	-0.08	0.13
应收帐款周转率（次）	13.16	6.53	60.72
存货周转率（次）	312.89		
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,310,738.21	-1,213,696.72	280,966.87
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.22	-0.20	0.28

注：1、营业毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%。

2、净资产收益率=归属于普通股股东的净利润÷加权平均净资产×100%。计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则 9 号--净资产收益率和每股收益的计算机披露》。

3、净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于普通股股东的净利润-非经常性净损益）÷加权平均净资产×100%。计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则 9 号--净资产收益率和每股收益的计算机披露》。

4、每股收益=归属于普通股股东的净利润÷加权平均普通股股份数额。

5、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）。

6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%。

7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债。

8、速动比率=（期末流动资产-期末存货）÷期末流动负债。

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款净值（扣除坏账准备）。

10、存货周转率=营业收入÷期初期末平均存货净值（扣除存货跌价准备）。

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数(或实收资本额)。

六、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商：国盛证券有限责任公司

法定代表人：曾小普

地址：江西省南昌市北京西路 88 号江信国际金融大厦十五层

电话：0791-86281630

传真：0791-86282210

项目负责人：李晓芸

项目组成员：宋渝彬、曹攀、张小军

（二）律师事务所：北京市君泽君律师事务所

负责人：王冰

地址：北京市西城区金融大街 9 号金融街中心南楼六层

电话：010-66523388

传真：010-66523399

经办律师：韩盈、高翠、张婷婷

（三）会计师事务所：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：张英伟

地址：北京市东城区东四块玉南街 32 号南院 212 室

电话：010-58309318

传真：010-58309398

经办注册会计师：李刚、张国华

（四）资产评估公司：北京大正海地人资产评估有限责任公司

法定代表人：陈东梅

地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 商务中心 1 号楼 A 座 707

电话：010-64609063

传真：010-64609063

经办注册评估师：寇迎伟、苏杰

（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

邮编：100033

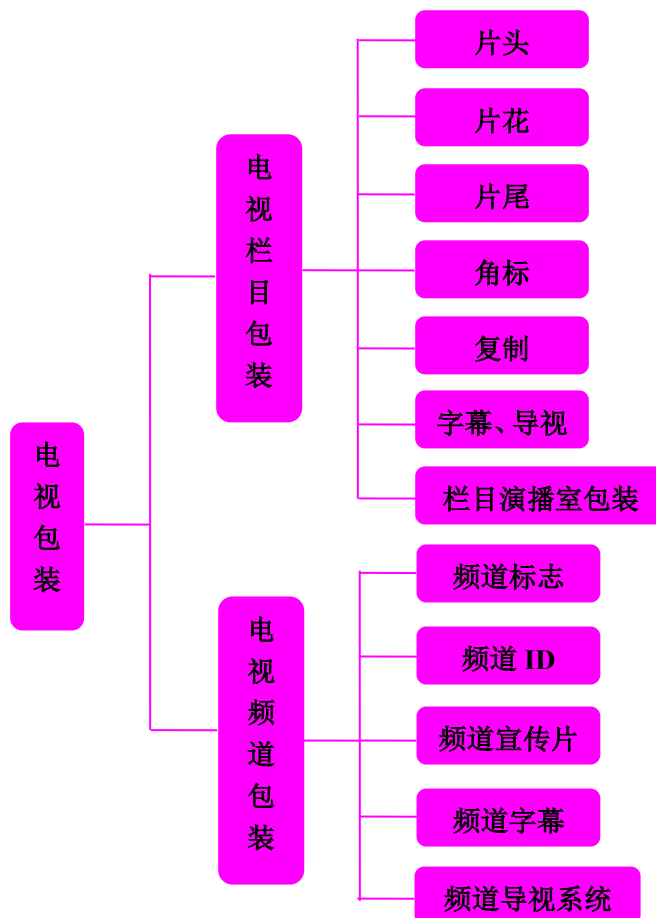
第二节 公司业务

一、公司主要业务、主要产品或服务及其用途

（一）主营业务

公司主要从事电视包装、建筑游离动画的制作、企事业单位宣传片的策划和制作。公司是专业的电视媒体包装机构和品牌策划机构，致力于为电视媒体及各企事业单位提供媒体形象设计及品牌宣传服务。

电视包装是对电视频道、电视栏目的外在形式要素（声音、色彩、图像、字体等）进行规范和强化，凸显频道、栏目的个性特征，增强其可识别性，塑造品牌形象，提升传播效果。电视包装意在辅助电视媒体建立成功的品牌及形象识别系统，突出栏目及频道的个性特征，增强电视频道和电视栏目的吸引力，提升电视媒体的品牌知名度。电视包装涉及的内容如下所示：



企事业单位宣传片从内容上可以分为两种：一种是企事业单位形象宣传片；另外一种是企业产品宣传片。前者主要是整合企业资源，弘扬企事业单位形象，传递企事业单位信息。旨在促进受众对企事业单位的了解和认识，增强信任感，从而为企业带来商机。后者主要是通过现场实录配合三维动画，直观生动地展示产品生产过程或者工艺流程、突出产品或工艺的功能特点，从而让消费者或者经销商能够比较深入地了解产品，凸显企业产品或工艺水平的特点。

建筑游离动画是指为表现建筑以及建筑相关活动所产生的动画影片。它借助计算机软件（3d Max）来表现设计师的意图，让观众体验建筑的空间感受。建筑游离动画根据建筑设计图纸在专业的计算机上制作出虚拟的建筑环境，包括地理位置、建筑物外观、建筑物内部装修、园林景观、配套设施、人物、动物、自然现象（如风、雨、雷鸣、日出日落、阴晴月缺）等都可以存在于建筑游离环境中，可以多角度浏览。建筑游离动画应用最广的是房地产开发商对房产项目的广告宣传、工程投标、建设项目审批、环境介绍、古建筑保护、古建筑复原等。

近年来，公司加大了在动漫领域的研发和推广力度，并已取得了宁夏回族自治区广播电影电视局颁发的“广播电视节目制作经营许可证”。长远目标，公司将依托其在电视传媒行业的丰富经验，凭借其对电视媒体客户和各行企事业单位需求的深刻理解，不断丰富自身的服务链条，实现由电视媒体包装服务提供商、品牌管理向集形象包装、品牌管理、动漫制作等服务于一身的媒体资源综合解决方案提供商转变。

（二）主要产品和服务

1、电视栏目包装

电视栏目包装涉及栏目宣传片、片头、片花、片尾、角标、字幕的设计与制作，栏目主持人形象塑造和演播室包装等。

栏目宣传片分为收视宣传片和形象宣传片两种。栏目收视宣传片是通过发布栏目具体的收视信息来扩大栏目的收视率，所包含的内容一般为栏目主题、栏目亮点和具体播出时间，引导大众如期观看节目，提升栏目的关注度；栏目形象宣传片是指以宣传电视栏目的定位、风格和价值取向为目的的宣传短片，意在塑造栏目的品牌形象，通常不涉及对具体节目内容的介绍。

示例 1：英山电视台“英山新闻”片头、导视、片尾



示例 2：宁夏广播电视总台“快乐编辑部”栏目包装



2、电视频道包装

电视频道包装涉及的内容包括频道标志、频道 ID、频道宣传片、节目预告菜单、广告导视、频道公益广告等。

频道标志是频道独有的图文标记，作用是便于观众识别和记忆。根据构成元素的不同，可分为图形标志、文字标志和图文标志。图形标志是指以独特的或抽象的图形设计作为频道标志，例如凤凰卫视的黄色凤凰标志。文字标志是指使用频道名称简称的汉字特殊字体或首位字母为基本元素的频道标志，例如中央电视台各个频道的标志—CCTV 5 等。图文标志是指同时包含了图形和文字元素的频道标志，例如山东卫视的标志是黄色“S”标志，右下侧为黄色汉字“山东卫视”。

频道 ID 是电视频道的身份证明，是通过色彩、字体、声音等元素的创意设计，直观地向观众传达频道的基本定位与风格，一般时长在 3-5 秒之间，多为每隔一定时间在节目间播出，功能是帮助频道建立或深化品牌形象。

示例 1：“睛彩宁夏”频道整体包装



示例 2：宁夏广播电视总台“公共频道”整体包装



3、企事业单位宣传片的策划及制作

企事业单位宣传片对企事业单位内部的各个层面或企业产品有重点、有针对性地进行策划、拍摄、录音、剪辑、配音、配乐、动画、特效、合成输出制作成片，凸现企业或事业单位独特的风格面貌、彰显企业实力、传递企业或事业单位的核心价值理念，使社会不同层面的人士对企业或事业单位产生正面、良好的印象，从而建立对该企业或事业单位的好感和信任度，并信赖该企业的产品或服务。

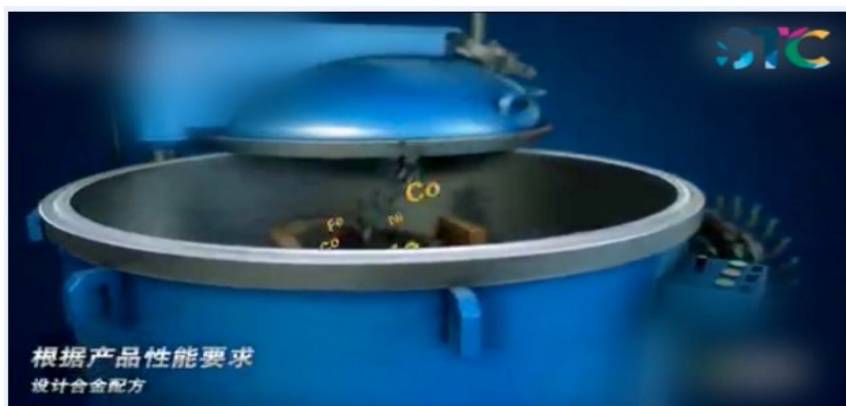
示例 1：吴忠市农牧局农产品质量安全监测中心无公害蔬菜宣传片（二维 Flash 动画）



示例 2：贺兰县人民检察院专题宣传片



示例 3：宁夏长林隆工贸有限公司矿山机械设备 3D 演示动画宣传片



4、建筑游离动画制作

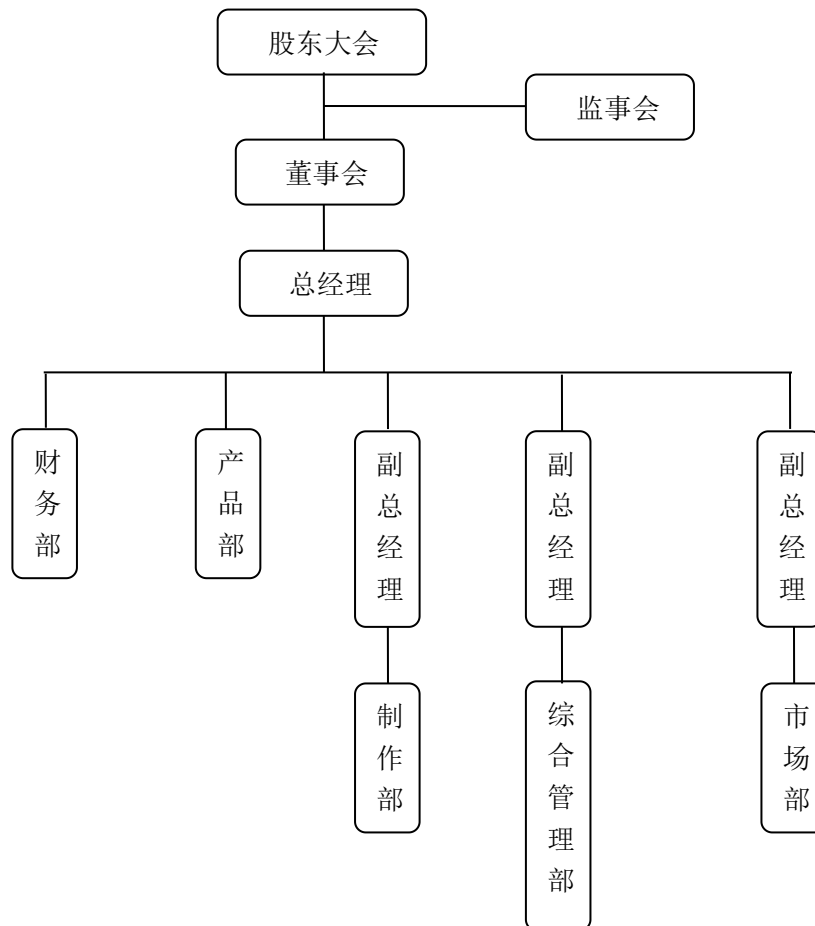
建筑游离动画主要应用领域为：建筑效果图、建筑工程仿真、VI 虚拟现实、古建筑复原、电子楼书、军事仿真、数字城市等。

示例：宁夏中卫黄河大桥 3D 游离动画宣传片



二、公司组织结构及主要业务流程

（一）公司组织结构图



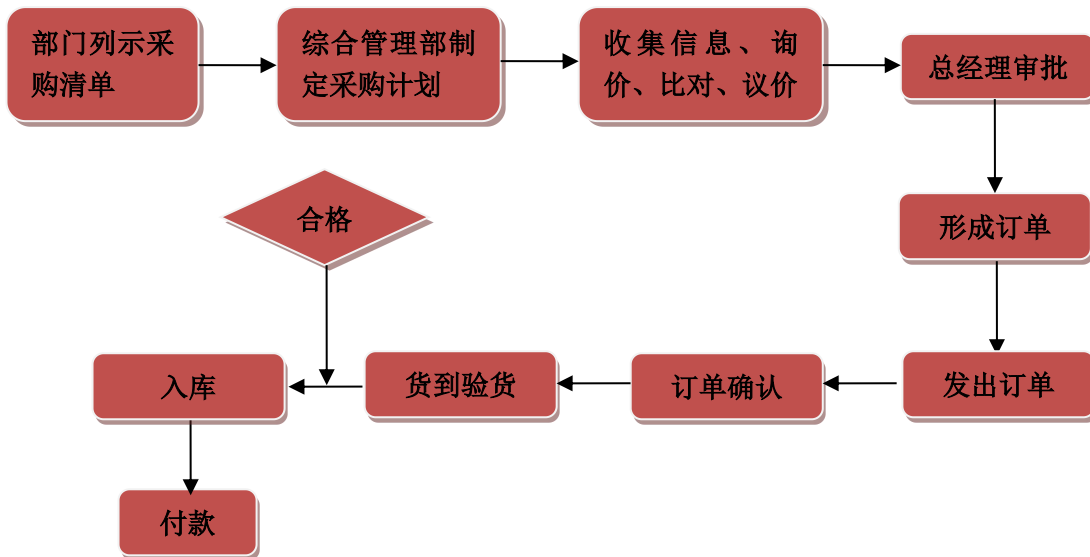
其中，综合管理部职能包括人事、行政和采购，人员构成由综合管理部负责人、2名其他行政人员构成。

（二）公司主要业务流程

公司主要经营电视栏目包装、建筑游离动画的制作、品牌管理等。品牌管理系旨在通过市场调研、创意策划、设计制作等活动，从企业营销的战略角度和产品销售的战术角度协助企事业单位建立具有其特色的企事业单位及产品形象。品牌管理业务是一个不断学习，持续创新的过程。

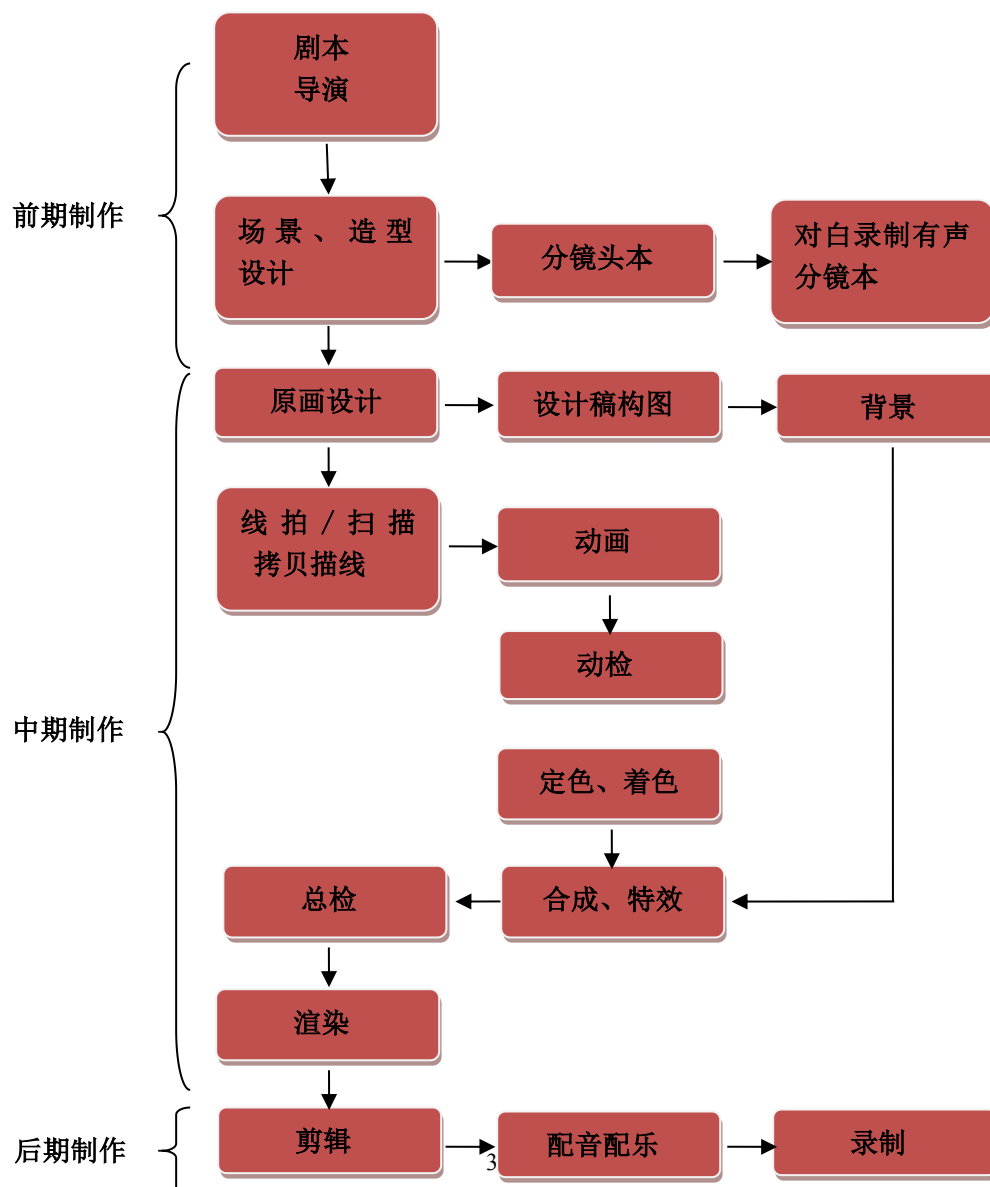
1、采购流程

公司采购流程如下图所示：

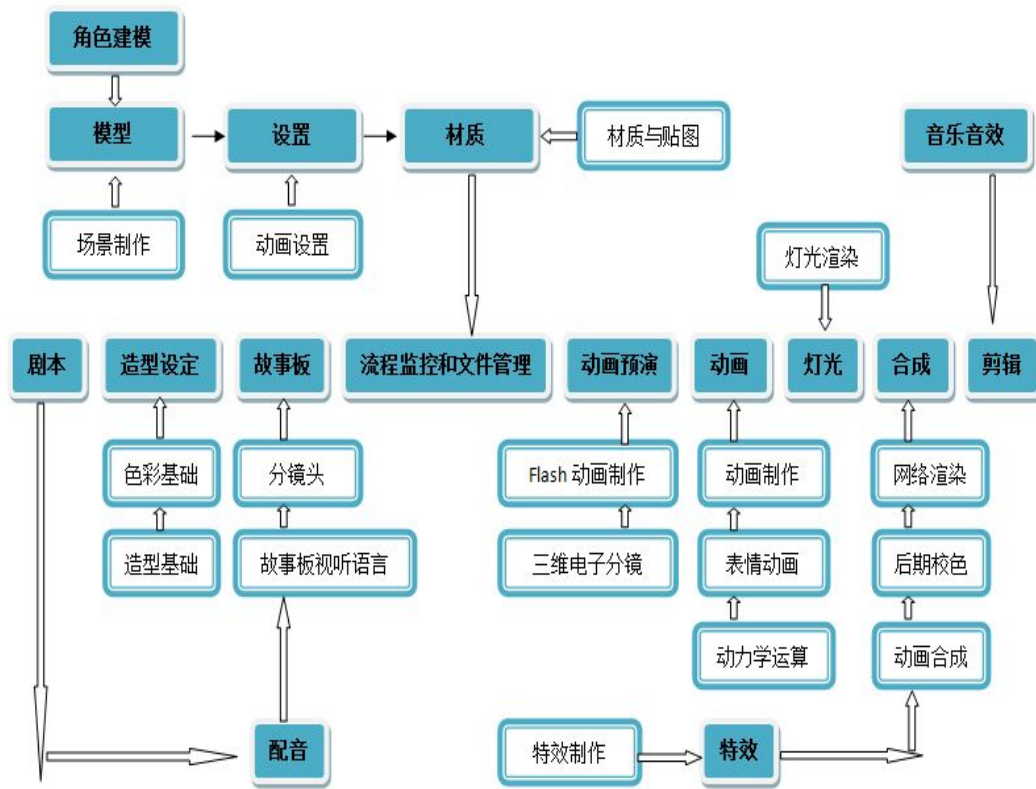


2、动画视频制作流程

(1) 二维动画视频制作流程如下图所示：

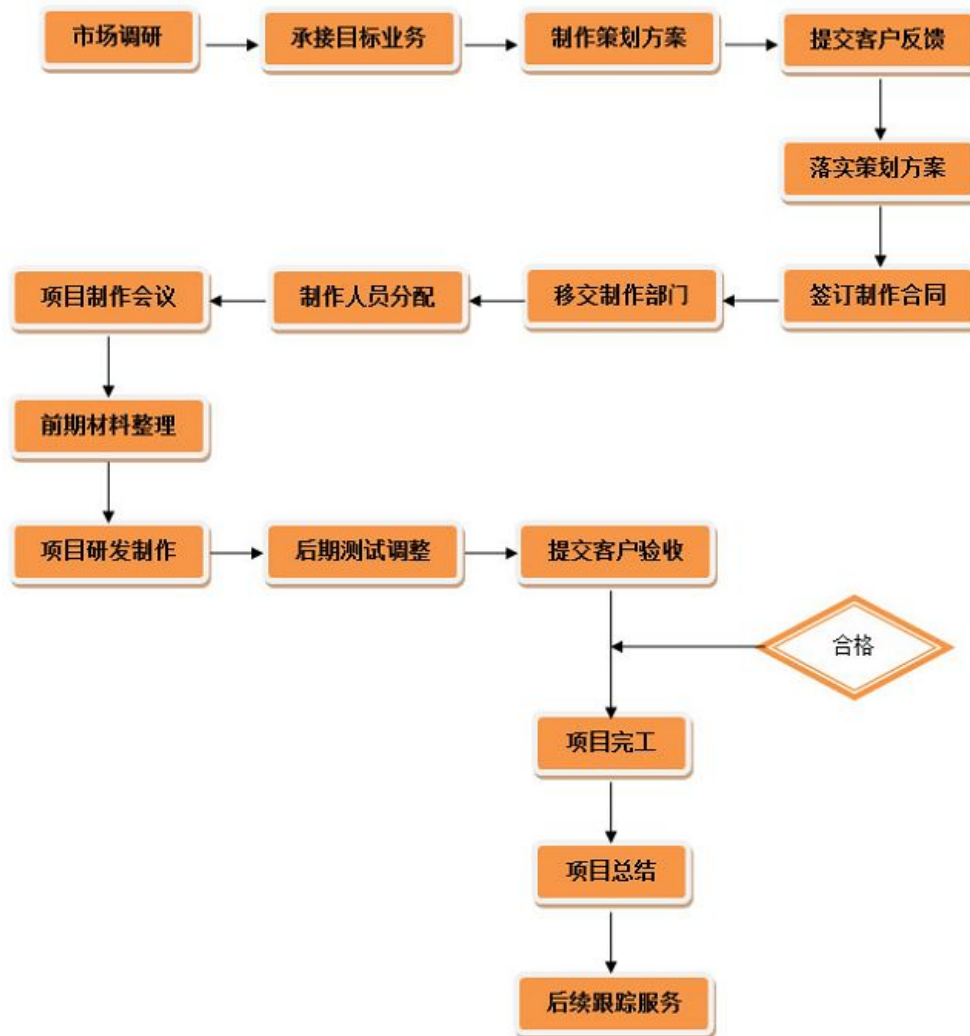


(2) 三维动画视频制作流程如下图所示：



3、项目实施流程

公司的项目主要为栏目宣传片、片头、片花、片尾的设计和制作，企事业单位宣传片的策划和制造，建筑游离动画的制作等。公司项目实施流程如下图所示：



三、主要业务相关的资源要素

(一) 产品或服务所使用的主要技术

公司业务涉及的技术主要为平面设计制作技术（Graphic Design）、三维合成制作加工技术（CG，Computer Graphics）与影视后期技术（After Effects），主要利用计算机技术进行的创意设计活动，如平面设计、三维动画、影视特效、多媒体技术以及计算机辅助设计等。具体情况如下：

序号	技术名称	说明
1	平面设计制作 (Graphic Design)	<p>平面设计，需要有好的创意才行，然后扎实的美术基础是必要的。作为设计师应能够熟练使用 Photoshop、Illustrator、Indesign Acrobat 软件。创造力和好的创意是平面设计的骨架，Photoshop、Adobe Illustrator、Adobe PageMaker、Freehand、CorelDraw 等设计软件则是其翅膀。Photoshop、Coreldraw、Adobe Illustrator、FreeHand、Corel Graphics、Adobe PageMaker、Flash、Fireworks、Dreamweaver 等软件主要用于字体设计、平面广告设计与工艺流程、标志设计、CIS 策划、装帧设计、版式设计、包装设计、数码摄影建筑效果图后期处理等。</p>
2	三维合成制作加工技术 (CG, Computer Graphics)	<p>国际上习惯将利用计算机技术进行视觉设计和生产的领域统称为 CG，它既包括技术也包括艺术，几乎囊括了当今电脑时代中所有的视觉艺术创作活动，如平面印刷品的设计、网页设计、三维动画、影视特效、多媒体技术、以计算机辅助设计为主的建筑设计及工业造型设计等。</p> <p>CG 软件主要有 3d Max、Cinema 4D、Maya 等。</p>
3	影视后期技术 (AE, After Effects)	<p>影视后期技术是指运用先进计算机图像学的原理和方法，将多种源素材采集到计算机中，并用计算机将其混合成单一复合图像，再将其输出到磁带或胶片上这一系列完整的处理过程。具体包括对动画的制作加工、画面剪辑、特效合成、音频效果处理与编辑合成、完整的字幕制作等。</p> <p>后期合成软件主要包括 After Effect、Digital Fustion、Combustion、Shake、Nuke、Adobe Premiere Pro 等。</p>

公司拥有 pmw-ex280 高清摄像机、5D-mark3 数码相机以及烈火便携式轨道摄影器材等专业拍摄设备,并且配置了专业的拍摄技术人员用于企事业单位宣传片的拍摄,实拍中较多的使用长焦镜头和特写镜头等,充分发挥技术设备的特点。在宣传片的制作中加入了大量的特效镜头,如 3d Max、Maya、Cinema4D 中变形动画、粒子特效、金属材质的创建等技术。

(二) 无形资产情况

截至 2014 年 5 月 31 日,公司拥有的无形资产如下表所示:

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
金蝶财务软件	47,500.00	3,958.33	-	43,541.67
合计	47,500.00	3,958.33	-	43,541.67

除上述无形资产外,公司还拥有如下著作权:

截至 2014 年 5 月 31 日,公司共拥有 12 项著作权,具体情况如下表所示:

序号	著作权名称	著作权人	发证日期
1	《天际之鸣》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2009 年 3 月 10 日
2	《红叶舞沧海》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2009 年 3 月 20 日
3	《玄青影》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2009 年 6 月 8 日
4	《绿野仙踪》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2009 年 10 月 30 日
5	《皇帝战蚩尤》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2009 年 11 月 26 日
6	《华雄斗火龙》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2010 年 11 月 11 日
7	《控制自然》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2011 年 7 月 20 日
8	《龙图腾之始》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2011 年 8 月 26 日
9	《花样女孩-flower girl 之 think》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2012 年 1 月 20 日
10	《花样女孩-flower girl 之 sunshine》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2012 年 3 月 20 日
11	《花样女孩-flower girl 之 like》	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	2012 年 4 月 11 日

公司除拥有上述著作权外，还与自然人林茹敏签订《版权购买合同》，公司购买了林茹敏作品《光梦》的永久使用权，具有设计、生产加工相关动漫衍生品的权利。

根据《中华人民共和国著作权法》第十条第一款第（五）项至第（十七）项的规定，著作权自首次发表之日起产生。法人或者其他组织的著作权，保护期为 50 年，截止于首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，但作品自创作完成后 50 年内未发表的，本法不再保护。

（三）商标情况

截止公开转让说明书出具之日，公司还未申请注册商标。公司至今尚未取得“盛天彩”的商标等相关权利。有关“盛天彩”字号的商标经查明已由公司出资创办的宁夏盛天彩职业技能培训学校委托北京融辉天昊知识产权代理有限公司申请注册，现处于公告期内，情况如下：

商标图样	注册号	申请人	初审公告期	国际分类号	商品/服务列表
	12856425	宁夏盛天彩职业技能培训学校	2014-9-20	41	寄宿学校；培训；就业指导(教育或培训顾问)；教育考核；教育；组织教育或娱乐竞赛；安排和组织学术讨论会；在线电子书籍和杂志的出版；节目制作；在计算机网络上提供在线游戏。

2014 年 10 月 30 日，技能培训学校出具《关于无偿授予商标使用权的说明》，承诺以排他许可的方式无偿授权公司使用上述商标，授权期限为该商标权有效期内的全部时间；授权期限内，技能培训学校可以使用该商标；除公司同意外，技能培训学校不得允许第三方使用，亦不得向第三方转让该商标。

（四）获得的荣誉及资质情况

1、2008 年 8 月，公司副总经理任立伟创作的漫画《任立伟作品集》在第四届中国国际动漫节“美猴奖”的评选中，获得“美猴奖”漫画最佳形象奖。

2、2014年1月，公司获得宁夏回族自治区广播电影电视局颁发的“广播电影电视节目制作经营许可证”，有效期至2016年4月1日。

3、截止2014年5月31日，公司拥有的软件产品登记证书如下表所示：

序号	软件名称	证书编号	发证日期
1	《努比与杰克的故事》三维动漫软件 V1.0	宁 DGY-2013-0076	2013年12月17日
2	《哈叔的幸福生活》二维动漫软件 V1.0	宁 DGY-2013-0075	2013年12月17日
3	《中小学生安全宣传教育》二维动漫软件 V1.0	宁 DGY-2013-0077	2013年12月17日

（五）主要固定资产情况

截至报告期末，公司的办公场所为租赁宁夏软件园管理办公室的写字楼，固定资产主要为电子设备、办公设备及运输设备，固定资产原值为1,313,074.66元，累计折旧114,844.87元，固定资产净值为1,198,229.79元。全部固定资产明细如下表所示：

序号	资产名称	资产类别	数量	入账日期	资产原值	累计折旧	资产净值
1	电脑	电子设备	1	2013-09-30	18,350.00	3,873.92	14,476.08
2	电脑	电子设备	1	2013-09-30	15,130.00	3,194.16	11,935.84
3	电脑	电子设备	1	2013-09-30	15,130.00	3,194.16	11,935.84
4	电脑	电子设备	1	2013-09-30	15,130.00	3,194.16	11,935.84
5	电脑	电子设备	1	2013-09-30	15,130.00	3,194.16	11,935.84
6	电脑	电子设备	1	2013-09-30	15,130.00	3,194.16	11,935.84
7	电脑	电子设备	1	2013-09-30	15,020.00	3,170.88	11,849.12
8	电脑	电子设备	1	2013-09-30	15,020.00	3,170.88	11,849.12
9	电脑	电子设备	1	2013-09-30	15,130.00	3,194.16	11,935.84
10	电脑	电子设备	1	2013-09-30	18,350.00	3,873.92	14,476.08
11	投影仪	电子设备	1	2013-09-25	6,800.00	1,435.60	5,364.40
12	交换机	电子设备	1	2013-09-25	2,400.00	506.64	1,893.36
13	笔记本电脑	电子设备	1	2013-09-25	9,680.00	2,043.60	7,636.40
14	打印一体机	电子设备	1	2013-09-25	4,600.00	971.12	3,628.88
15	数码相机	电子设备	1	2013-09-25	13,680.00	2,888.00	10,792.00
16	创维电视	其他设备	1	2013-07-31	9,500.00	1,731.06	7,768.94
17	班台	其他设备	1	2013-09-30	29,100.00	3,685.92	25,414.08
18	真皮沙发	其他设备	1	2013-09-30	13,980.00	1,770.80	12,209.20
19	茶几	其他设备	1	2013-09-30	3,900.00	494.00	3,406.00
20	真皮班椅	其他设备	1	2013-09-30	4,950.00	626.96	4,323.04
21	办公桌	其他设备	2	2013-09-30	7,960.00	1,008.24	6,951.76
22	会议桌	其他设备	1	2013-09-30	5,200.00	658.64	4,541.36

23	黑檀文件柜	其他设备	1	2013-09-30	33,020.00	4,182.48	28,837.52
24	四人位双面柜组合	其他设备	1	2013-09-30	13,940.00	1,765.68	12,174.32
25	前台及背景双面柜	其他设备	1	2013-09-30	46,895.00	5,939.92	40,955.08
26	文员柜	其他设备	3	2013-09-30	8,850.00	1,120.96	7,729.04
27	桌子	其他设备	1	2013-09-30	8,400.00	1,064.00	7,336.00
28	制作室文件柜	其他设备	1	2013-09-30	4,200.00	532.00	3,668.00
29	办公桌	其他设备	2	2013-09-30	7,960.00	1,008.24	6,951.76
30	双面柜	其他设备	1	2013-09-30	11,500.00	1,456.64	10,043.36
31	双面柜	其他设备	1	2013-09-30	11,500.00	1,456.64	10,043.36
32	附柜台	其他设备	1	2013-09-30	2,950.00	373.68	2,576.32
33	沙发	其他设备	2	2013-09-30	17,000.00	2,153.28	14,846.72
34	高清制作平台	电子设备	1	2013-12-31	52,136.75	6,879.20	45,257.55
35	高清存储系统	电子设备	2	2013-12-31	50,940.17	6,721.30	44,218.87
36	高清监视器	电子设备	1	2013-12-31	8,974.36	1,184.10	7,790.26
37	笔记本电脑	电子设备	1	2013-12-31	17,435.90	2,300.60	15,135.30
38	笔记本电脑	电子设备	1	2013-12-31	17,435.90	2,300.60	15,135.30
39	高清制作平台	电子设备	1	2013-12-31	81,196.58	10,713.50	70,483.08
40	电脑	电子设备	1	2014-04-25	3,376.06	89.09	3,286.97
41	电脑	电子设备	1	2014-04-25	3,376.07	89.09	3,286.98
42	电脑	电子设备	1	2014-04-25	3,376.07	89.09	3,286.98
43	电脑	电子设备	1	2014-04-25	3,376.07	89.09	3,286.98
44	投影仪	电子设备	1	2014-05-19	7,606.84	0.00	7,606.84
45	电脑	电子设备	1	2014-05-22	8,888.89	0.00	8,888.89
46	大众汽车	运输设备	1	2014-04-30	412,734.00	8,168.83	404,565.17
47	北京现代汽车	运输设备	1	2014-04-30	206,736.00	4,091.72	202,644.28
合计			53	-	1,313,074.66	114,844.87	1,198,229.79

注：公司成立初期，资产管理制度、财务制度不够健全，未聘请专职会计，而是聘请专业会计师事务所代理记账。公司成立时资金有限，为发展业务，在二手市场购买了一些电子设备，因无发票无法入账，另有一些设备桌椅等，是股东采购供公司使用或股东自有资产借用给公司。2013年，公司搬入新址，对办公家具及电子设备进行了更新，原有设备及家具淘汰。公司从2013年启动股改工作开始积极规范会计核算及财务管理工作，至2013年12月股改完成时公司已经建立相应的财务管理制度。设置财务总监一名，会计一名，出纳一名。

公司最近两年购置的固定资产占全部资产的100%，如按扣除累计折旧后的固定资产净值计算，公司固定资产整体成新率约为91.47%。总体而言，公司固

定资产整体使用状态良好，公司近期没有大规模淘汰与更新的计划，亦无大修与技术升级的要求。

（六）公司员工情况

截至 2014 年 5 月 31 日，公司员工人数总计 40 人，具体情况如下：

1、按照年龄结构划分

年龄段	人数	占比 (%)
30 岁（含）以下	25	62.50
31-40（含）岁	12	30.00
41 岁以上	3	7.50
合计	40	100.00

2、按照岗位划分

岗位类别	人数	占比 (%)
管理类	12	30.00
财务部	2	5.00
综合管理部	2	5.00
制作部	15	37.50
产品部	4	10.00
市场部	5	12.50
合计	40	100.00

注：管理类包括 5 名董事、3 名监事、1 名分管综合管理部的副总经理，1 名财务负责人，1 名分管产品部的副总经理、1 名分管市场部的副总经理。

3、按照教育程度划分

教育程度	人数	占比 (%)
博士/硕士	1	2.50
本科	23	57.50
大专	16	40.00
大专以下	0	0.00

合计	40	100.00
----	----	--------

4、核心技术人员（姓名、年龄、主要业务经历及职务、现任职务与任期及持有申请挂牌公司的股份情况）核心技术团队近两年是否发生重大变动

（1）核心技术人员基本情况

公司的核心技术人员主要由任立超、任立伟、段兰和张建云组成。

任立超，董事兼公司副总经理，详见上文“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人”。

任立伟，副总经理，详见上文“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人”。

段兰，副总经理，“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人”。

张建云，男，1978年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，宁夏大学美术系毕业，大专学历。1997年1月至2000年7月就读于宁夏大学美术系；2000年9月至2002年9月就职于宁夏兴迪广告责任有限公司任总设计师；2002年10月至2005年4月在宁夏兴迪广告责任有限公司担任主任设计师；2005年9月至2008年10月就职于宁夏装典装饰有限责任公司任三维效果主任设计师、后期特效设计师；2008年10月担任宁夏典德广告责任有限公司设计总监、理事；2008年11月至今就职于盛天彩公司担任设计总监。

（2）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心人员无变动情况。

四、主营业务相关情况

（一）主营业务收入的构成情况

项目	2014年1-5月		2013年度		2012年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电视包装、企事业单位宣传片的策划和制作等业务	2,500,690.74	981,345.63	1,319,752.13	452,207.04	728,602.00	277,302.00

合 计	2,500,690.74	981,345.63	1,319,752.13	452,207.04	728,602.00	277,302.00
-----	--------------	------------	--------------	------------	------------	------------

(二) 报告期各期前五名客户的销售情况

1、主要客户群体分布

目前，公司的客户群体主要为宁夏地区的电视台、广告公司、文化传媒公司及其他企事业单位。

2、主要客户情况

2012 年公司前五名客户对公司收入的贡献额合计 727,980.00 元，占营业收入的比重为 99.91%，占比较大，表明公司对前五名客户的依赖度较大，2012 年公司对主要客户收入明细如下表所示：

表：2012 年公司前五名客户情况

客 户 名 称	2012 年度	
	营业收入	占总收入比重 (%)
宁夏广播电视总台	246,500.00	33.83
宁夏都市阳光视觉文化传播有限公司	183,880.00	25.24
银川智羽广告设计有限公司	245,600.00	33.71
银川市人民政府办公厅	30,000.00	4.12
宁夏回族自治区艺术学校	22,000.00	3.02
合 计	727,980.00	99.91

2013 年公司前五名客户对公司收入的贡献额合计 1,023,744.95 元，占营业收入的比重为 77.57%，占比较高，但相较 2012 年的 92.78% 已有较大幅度的下降，表明公司的客户开拓能力有所提高、客户群逐步扩大，可持续经营能力不断增强，2013 年公司对主要客户收入明细如下表所示：

表：2013 年公司前五名客户情况

客 户 名 称	2013 年度	
	营业收入	占总收入比重 (%)
宁夏博通投资有限公司	349,056.60	26.45
宁夏广播电视总台	275,388.35	20.87
宁夏广电传媒集团睛彩宁夏频道	163,300.00	12.37
宁夏区党委政法委员会	81,000.00	6.14

石嘴山市宣传部	155,000.00	11.74
合 计	1,023,744.95	77.57

2014年1-5月份公司前五名客户对公司收入的贡献额合计2,485,849.05元，占营业收入的比重为99.41%，占比较高，2014年1-5月份公司对主要客户收入明细如下表所示：

表：2014年1-5月份公司前五名客户情况

客 户 名 称	2014年1-5月份	
	营业收入	占总收入比重（%）
宁夏佳利骏工贸有限公司	1,013,207.55	40.52
宁夏盛世光大房地产开发有限公司	566,037.73	22.64
银川耐普新材料有限公司	471,698.11	18.86
宁夏长林隆工贸有限公司	358,490.57	14.34
宁夏回族自治区党委政法委	76,415.09	3.06
合 计	2,485,849.05	99.42

3、报告期内，公司与宁夏博通投资有限公司和宁夏路桥工程股份有限公司存在关联关系，公司与其他客户不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，持有公司5%以上股份的股东与客户不存在关联关系，也未在其中占有权益。

（三）报告期各期前五名供应商采购情况

1、公司采购商品的供应情况

公司主要从事电视包装、企事业单位宣传片的策划和制作等，属于文化创意产业。文化创意产业的核心为“人才”、“技术”。

公司采购主要为技术人员所用的高清电脑设备、苹果高清编辑平台等电子设备、设计软件以及公司其他办公人员的电脑设备、办公家具，相关电脑设备、苹果高清编辑平台等设备以及设计软件市场供应充分，能够完全有效满足公司的需求。报告期内，公司从事设备采购会通过市场询价、价格比对及供应商的资信进行核查后与其合作并且建立较为稳定的合作关系，能够保证公司产品价格相对市

场价格有一定程度的优惠、产品质量可靠和按时供货，不存在对相关设备供应商的依赖性。

另外，公司报告期内从事动漫衍生品的设计、委托加工业务，产品的加工环节外包给上海梦至美实业有限公司，公司尚不具备生产加工动漫衍生品的能力，但中国从事外协加工的企业众多、行业竞争充分，公司对上海梦至美实业有限公司不存在重大依赖。

2、主要供应商情况

2012 年公司对前两大供应商采购金额合计 95,573.00 元，占采购总额的 100.00%，2012 年对主要供应商采购明细如下表所示：

表：2012 年公司前两名供应商情况

供 应 商 名 称	2012 年度	
	金额	占采购总额比重 (%)
宁夏电通信息产业有限公司	69,981.00	73.22
上海梦至美实业有限公司	25,592.00	26.78
合 计	95,573.00	100.00

2013 年公司对前三大供应商采购金额合计 395,850.00 元，占采购总额的 100.00%，2013 年对主要供应商采购明细如下表所示：

表：2013 年公司前三名供应商情况

供 应 商 名 称	2013 年度	
	金额	占采购总额比重 (%)
武汉冠华天视数码科技有限公司	266,900.00	67.42
宁夏金瑞蝶科技有限公司	95,000.00	24.00
银川兴庆区精诚通科技部	33,950.00	8.58
合 计	395,850.00	100.00

2014 年 1-5 月份公司对前五大供应商采购金额合计 1,182,959.20 元，占采购总额的 100.00%，2014 年 1-5 月份对主要供应商采购明细如下表所示：

表：2014 年 1-5 月份公司前五名供应商情况

供 应 商 名 称	2014 年 1-5 月	
	金额	占采购总额比重 (%)
山西灌木文化传媒有限公司	680,000.00	57.06

宁夏泰瑞圣商贸有限公司	393,650.00	33.03
北京创博泽科技有限公司	74,930.00	6.29
上海梦至美实业有限公司	19,879.20	1.67
北京融辉天昊知识产权公司	14,500.00	1.22
合 计	1,182,959.20	99.27

3、报告期内，公司与主要供应商不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，持有公司 5%以上的股东与主要供应商不存在关联关系，也未在其中占有权益。

（四）报告期内对公司具有重大影响的合同及其履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。报告期内公司签署的已履行完毕和正在履行的业务合同情况如下：

1、报告期内对持续经营有重大影响的采购合同

序号	合同相对方	合同标的物	数量	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
1	宁夏电通信息产业有限公司	画册	2000 本	69,981.00	2012.09.08	履行完毕
		手提袋	1000 个			
		手册	2 本			
		卡片	571 个			
		邀请函	25 个			
		海报	15 张			
2	武汉冠华天视数码科技有限公司	苹果高清后期非编辑制作平台	1 套	266,900.00	2013.10.21	履行完毕
3	宁夏金瑞蝶科技有限公司	金蝶财务软件	1 套	95,000.00	2013.11.08	履行完毕
4	北京创博泽科技有限公司	主音响	7 只	74,930.00	2014.05.26	正在履行
		有缘超低音炮	1 只			
		3D 高清数码功放	1 只			
		3D 碟机	1 只			
		高清投影机	1 只			
		无边框背光投影幕	1 幅			
		大腰枕 (50cm*35cm*5cm)	50 个			
		挎包 (DS6001)	3 个			
		挎包 (DS7001)	18 个			
		挎包 (DS1004)	30 个			
		挎包 (CM5002)	21 个			

2、报告期内对持续经营有重大影响的委托加工合同

序号	合同相对方	合同标的物	数量	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
1	上海梦至美实业有限公司	方形靠垫 (45cm*45cm)	40 个	20,006.00	2012.08.24	履行完毕
		大腰枕 (50cm*35cm*5cm)	15 个			
		挎包 (DS7001)	9 个			
2	上海梦至美实业有限公司	抱枕 (45cm*45cm)	45 个	5,586.00	2012.08.14	履行完毕
		腰枕 (50cm*35cm*5cm)	40 个			
		挎包 (DS7001)	12 个			
		挎包 (CM502)	24 个			
		挎包 (DS3001)	18 个			
		挎包 (DS3002)	15 个			
3	上海梦至美实业有限公司	方形靠枕 (45cm*45cm)	90 个	19,879.20	2014.03.28	履行完毕
		大腰枕 (50cm*35cm*5cm)	50 个			
		挎包 (DS6001)	3 个			
		挎包 (DS7001)	18 个			
		挎包 (DS1004)	30 个			
		挎包 (CM5002)	21 个			
4	山西灌木文化传媒有限公司	企业宣传片	一套	680,000.00	2014.03.20	履行完毕

注：报告期内，公司委托上海梦至美实业有限公司按公司的动漫衍生产品方案要求加工动漫衍生产品；由于公司人员紧张，公司委托山西灌木文化传媒有限公司制作企业宣传片。

3、报告期内对持续经营有重大影响的制作合同

2012 年对公司持续经营有重大影响的制作合同：

序号	合同相对方	合同标的物	数量	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
1	宁夏广播电视总台	“公共频道标识” 及制作“30 秒公共 频道宣传片”	1 套	24,000.00	2012.12.27	于 2013 年 4 月 履行完毕
2	宁夏广播电视总台	“首届宁夏民族进	1 套	23,000.00	2012.09.11	履行完毕

		步十大模范人物 评选颁奖盛典”30 秒宣传片				
3	宁夏广播电视总台	“读者大会”宣传 片	1 套	37,500.00	2012.07.09	履行完毕
4	宁夏广播电视总台	“风正好杨帆”宣 传片	1 套	22,000.00	2012.06.27	履行完毕
5	宁夏广播电视总台	“宁夏十佳民警评 选”LED 短片、三 维片头	1 套	45,000.00	2012.06.27	履行完毕
6	宁夏广播电视总台	“五四青春红歌 会”LED 短片、三 维片头	1 套	65,000.00	2012.06.27	履行完毕
7	宁夏都市阳光视觉 文化传播有限公司	“ 开 发 区 年 会”18M*6M 视频 背景	1 套	57,900.00	2012.11.10	履行完毕
8	宁夏都市阳光视觉 文化传播有限公司	“民族团结颁奖” (15M*15M) LED 视频背景	1 套	58,780.00	2012.08.05	履行完毕
9	宁夏都市阳光视觉 文化传播有限公司	“ 神 华 宁 煤 ” (13M*13M) LED 视频背景	1 套	67,200.00	2012.03.15	履行完毕
10	银川智羽广告设计 有限公司	“ 国 土 资 源 局”LED 屏视频	1 套	65,100.00	2012.09.15	履行完毕
11	银川智羽广告设计 有限公司	“审计厅”LED 屏 视频	1 套	41,000.00	2012.09.18	履行完毕
12	银川智羽广告设计 有限公司	“ 宁 煤 运 动 会”LED 屏视频	1 套	96,500.00	2012.06.15	履行完毕
13	银川智羽广告设计 有限公司	“神宁风”LED 屏 视频	1 套	43,000.00	2012.02.10	履行完毕

2013 年对公司持续经营有重大影响的制作合同：

序 号	合同相对方	合同标的物	数量	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
1	宁夏气象服务中心	10 秒“天气预报” 片头及各类版式 包装	1 套	19,000.00	2013.07.24	履行完毕

2	宁夏小巨人机床有限公司	企业宣传片	1 套	32,300.00	2013.08.20	正在履行
3	宁夏小巨人机床有限公司	汽车零件加工纪录片	1 套	61,800.00	2013.02.06	履行完毕
4	宁夏广播电视总台	“公共频道”整体包装	1 套	150,000.00	2013.07.12	履行完毕
5	宁夏广播电视总台	“助力高考”宣传片	1 套	50,000.00	2013.09.06	履行完毕
6	中共石嘴山市委宣传部	宣传片制作及光盘刻录	5000 张	30,000.00	2013.06.26	履行完毕
7	宁夏区党委政法委员会	“平安建设”三维动画公益广告片	3 套	162,000.00	2013.08.22	履行完毕
8	石嘴山市宣传部	“中小学生安全教育”宣传片	1 套	125,000.00	2013.05.09	履行完毕
9	吴忠市农产品质量检测中心	“吴忠农产品质量”宣传片	1 套	24,000.00	2013.02.04	履行完毕
10	中卫市住房和城乡建设局	“创建国家园林城市”宣传片	1 套	100,000.00	2013.03.12	履行完毕
11	宁夏广电传媒集团晴彩宁夏频道	“晴彩宁夏频道整体包装	1 套	163,300.00	2013.05.03	履行完毕
12	英山电视台	“英山新闻”片头、导视、片尾	1 套	20,000.00	2013.10.31	于 2014 年 2 月履行完毕
13	宁夏博通投资有限公司	“博通公司”成立周年庆典片头、片花及片尾	1 套	370,000.00	2013.12.16	于 2014 年 1 月履行完毕

2014 年 1-5 月份对公司持续经营有重大影响的制作合同：

序号	合同相对方	合同标的物	数量	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
1	银川耐普新材料有限公司	外墙保温 3D 工艺演示动画宣传片	1 套	262,800.00	2014.02.24	履行完毕
2	银川耐普新材料有限公司	企业宣传片（10 分钟）	1 套	237,200.00	2014.02.17	履行完毕
3	宁夏长林隆工贸有限公司	矿山机械设备 3D 演示动画宣传片	1 套	380,000.00	2014.03.17	履行完毕
4	宁夏盛世光大房地产开发有限公司	企业宣传片（10 分钟）	1 套	146,800.00	2014.04.03	履行完毕
5	宁夏佳利骏工贸有限公司	公司宣传片、DVD 光盘 100 张	1 套	1,074,000.00	2014.04.01	履行完毕
6	贺兰县人民检察院	《贺检之歌》MV 视频部分重新剪辑、检察院文化建	1 套	70,000.00	2014.04.29	履行完毕

		设专题片				
7	宁夏恒艺轩国际文化艺术传播有限公司	企业宣传片	1套	1,120,000.00	2014.04.29	正在履行

4、报告期内签定或有效的房屋租赁合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司办公场所非自有，系租赁控股股东宁夏众诚科创信息科技有限公司办公用楼。盛天彩公司于2013年3月1日与宁夏软件园管理办公室签订《房屋租赁合同》，租赁期限为2013年3月1日至2015年3月1日，后因银川市软件园整体搬迁，公司将办公场所变更至银川市宁安大街490号银川市IBI育成中心，并签订租赁合同自2013年7月1日至2014年7月1日，截止本说明书出具之日，该合同已经到期，公司已陆续搬入IBI育成中心7号楼四层、五层进行办公。

序号	出租方	承租方	房产位置	租赁期限
1	宁夏软件园管理办公室	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	银川市新昌东路159号4009、4015	2013年3月1日至2015年3月1日
2	银川IBI育成中心管理办公室	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	银川市宁安大街490号5002室	2013年7月1日至2014年7月1日
3	宁夏众诚科创信息科技有限公司	宁夏盛天彩数字科技股份有限公司	银川市金凤区宁安大街IBI育成中心7号楼四层、五层	2014年7月1日至2017年6月30日

5、报告期内对持续经营有重大影响的借款合同或对外担保合同

无

(五) 报告期后签定的金额较大的制作合同披露

序号	合同相对方	合同标的物	数量	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
1	宁夏天然蜂产品科技开发有限责任公司	数字媒体整包宣传制作	1套	300,000.00	2014.06.10	正在履行
2	银川博冠房地产开发有限公司	企业宣传片	1套	34,000.00	2014.06.06	履行完毕

五、公司的商业模式

公司主要从事电视包装及企事业单位品牌策划业务，基于对以电视台为代表的电视媒体品牌建设及企事业单位形象传播或产品宣传需求的深入理解，依托平面设计制作技术（Graphic Design）、三维合成制作加工技术（CG，Computer Graphics）、影视后期技术（After Effects）等行业公开技术及公司制作人员的专业设计制作能力，通过公司自有营销网络，主要通过直销的方式，为电视媒体、政府及企事业单位提供电视包装、企事业单位宣传片的策划和制作等服务，进而获取收入并实现利润。

（1）采购模式

公司主营业务为电视包装、企事业单位品牌推广及活动策划，采购内容主要为美术设计、电脑制作等专业人员的劳务、劳务外包服务费、相关软硬件设备等。

公司业务所涉及的采购内容主要是相关软硬件设备及美术设计、电脑制作等专业人才的劳务。与公司主营业务相关的硬件设备主要包括计算机、摄影器材等，软件主要包括平面设计软件、3D 动画软件和后期合成软件。上述设备和软件一般由公司直接从市场采购，由于计算机、摄影器材和相关 CG（Computer Graphics，即三维合成制作加工技术）软件市场供应充分，且公司的采购量与市场供应量相比较小，公司的采购需求可以得到充分满足。

每年，我国有大量美术、设计、计算机等专业的高等院校毕业生，从绝对数量来讲，电视包装等相关行业的人才供应充分。对于一般的美术设计及电脑制作人员，公司主要通过校园（包括宁夏盛天彩职业技能培训学校）招聘和社会招聘两种方式进行招募正式员工，目前公司设计制作人员还相对匮乏，在公司业务量较大时（如每年的春节前后），会聘请具有经验的兼职人员进行相关的设计和制作。

此外，公司在报告期内还从事动漫衍生品的委托加工业务（委托加工方式为包工包料）。公司提供动漫衍生产品的设计方案，委托上海梦至美实业有限公司按公司要求生产动漫衍生产品（挎包、靠枕等），生产出来的产品经上海梦至美实业有限公司内部质量检查和公司委派的质检人员的质量检查，验收合格后公司付清相应的加工费用。加工费（含材料采购成本）由上海梦至美根据加工量及用

料要求确定，然后将报价发送至公司，如公司接受价格标准则为公司进行生产加工。报告期内，2012年公司开始动漫衍生品的研发，进展并不顺利，研发成果因不符合公司创意初衷，最终作品报废处理。2014年公司终于实现动漫衍生品业务的突破，成功研发生产出具有创意的动漫衍生品，还未销售、未产生收入，营业成本中无结转的动漫衍生产品成本。

报告期内，公司出现一次将宣传片的整个制作项目外包至山西灌木文化传媒有限公司的情况。公司电视包装、企事业单位宣传片制作业务外包的价格标准：

STC 盛天彩 企业宣传片 外包价格标准

分类	场景复杂程度	说明	标清价格 1280 × 720	高清价格 1920 × 1080
专业级影视宣传片	简单	专业策划创意 <input type="checkbox"/> 场景特写 <input type="checkbox"/> 后期特效 <input type="checkbox"/> 镜头预演 <input type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (4-8) /分钟 <input type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (3-4) /分钟 <input type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input checked="" type="checkbox"/>	300-600\分钟	400-800\分钟
	复杂	专业策划创意 <input checked="" type="checkbox"/> 场景特写 <input checked="" type="checkbox"/> 后期特效 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头预演 <input checked="" type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (8-20) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input checked="" type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (7-9) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	500-800\分钟	600-1200\分钟
实景+三维合成类宣传片	简单	专业策划创意 <input type="checkbox"/> 场景特写 <input type="checkbox"/> 后期特效 <input type="checkbox"/> 镜头预演 <input type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (4-8) /分钟 <input type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (3-4) /分钟 <input type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	600-1800\分钟	800-2000\分钟
	复杂	专业策划创意 <input checked="" type="checkbox"/> 场景特写 <input checked="" type="checkbox"/> 后期特效 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头预演 <input checked="" type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (8-20) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input checked="" type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (7-9) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	800-2800\分钟	1000-3000\分钟
三维合成类宣传片	简单	专业策划创意 <input type="checkbox"/> 场景特写 <input type="checkbox"/> 后期特效 <input type="checkbox"/> 镜头预演 <input type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (4-8) /分钟 <input type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (3-4) /分钟 <input type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	1000-4000\分钟	1500-4500\分钟
	复杂	专业策划创意 <input checked="" type="checkbox"/> 场景特写 <input checked="" type="checkbox"/> 后期特效 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头预演 <input checked="" type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (8-20) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input checked="" type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (7-9) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	2000-6000\分钟	3000-6000\分钟
二维动画宣传片	简单	专业策划创意 <input checked="" type="checkbox"/> 场景特写 <input type="checkbox"/> 后期特效 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头预演 <input type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (3-5) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (2-3) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 人设数量(2-4) <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	2000\分钟	2500\分钟
	复杂	专业策划创意 <input checked="" type="checkbox"/> 场景特写 <input checked="" type="checkbox"/> 后期特效 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头预演 <input checked="" type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (7-10) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input checked="" type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (5-8) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 人设数量(4-8) <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	4000\分钟	4500\分钟

公司依据外包价格标准与客户进行谈判，2014年1-5月外包成本为680,000.00元，占当期营业成本的比例为69.29%。

公司对外包的项目执行较为严格的质量控制措施：公司制作部会委派相关技术人员在项目运作过程中对项目进行协助和督导，在制作过程中担任承包企业和客户的沟通桥梁，宣传片制作完成后首先交由公司制作部相关人员检验，验收合格后交由客户验收，如有不符合设计规划之处会要求承包企业进行修改直至符合方案要求。

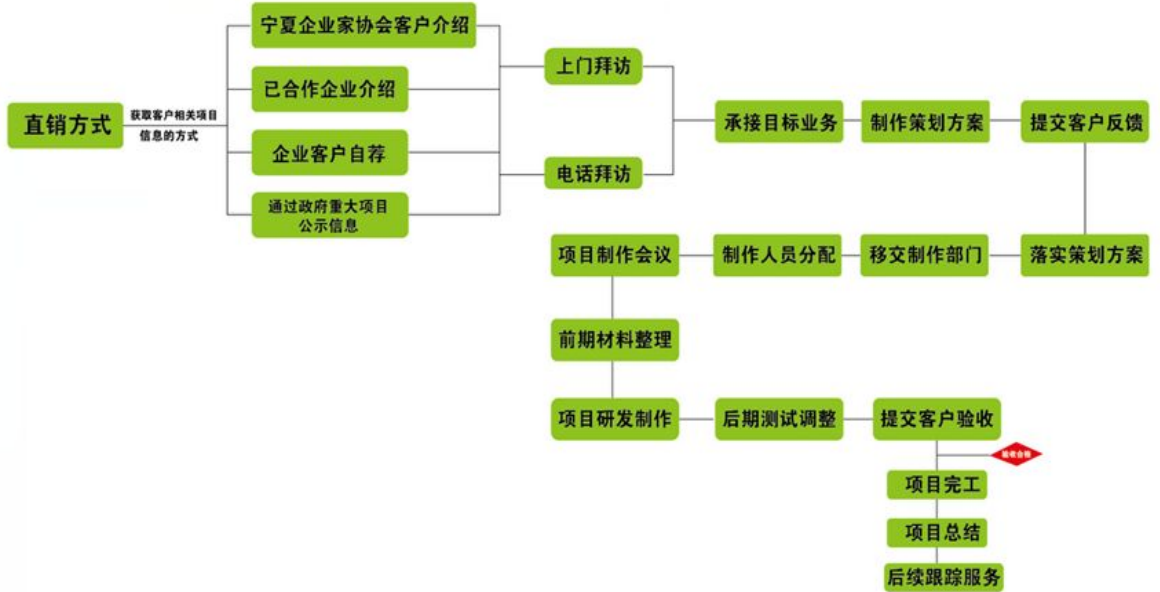
在对公司员工薪金的定价机制上，公司依据国内同行业人才市场供给状况，参考国内其他同类和规模相近企业的人员薪酬水平，对本公司雇员劳务进行市场化定价。

2、销售模式

公司电视包装业务的客户以电视台为主，包括宁夏广播电视总台、宁夏都市阳光视觉文化传播有限公司、宁夏广电传媒集团睛彩宁夏频道等；建筑游离动画、企事业单位宣传片的策划和制作业务的客户为各行业企事业单位，包括宁夏都市阳光视觉文化传播有限公司、银川智羽广告设计有限公司、宁夏佳利骏工贸有限公司、宁夏区党委政法委员会、石嘴山市宣传部等。

公司获取客户的方式主要有：通过宁夏企业家协会会员企业介绍、已合作企业介绍、企业主动上门需求、通过政府重大项目信息公示获得客户，此外公司也通过上门拜访客户、电话宣传方式获取客户。公司销售方式为直接面对客户，不同过第三方代理机构。对于电视包装业务，公司目前建立了以制作部和市场部为核心的营销体系，以技术管理和项目营销的双重模式对业务进行推广。市场部负责宁夏地区电视媒体客户的需求调研与业务洽谈，进行新客户开发与到期客户的续签，并在签约后提供深度伴随式服务（如宁夏地方电视台于每年春节前后进行的电视节目包装等）。市场部的客户通常为市宁夏地区广播电视台、广播电台和其他企事业单位，服务内容涉及形象包装，包括在播包装与离播包装。公司直接向电视台收取电视包装制作费用，结算方式通常为分期付款。此外，公司还整合品牌推广及电视包装领域内的资源，结合电视媒体客户和其他客户的品牌推广需求，为企事业单位品牌形象及产品形象进行策划及设计，在对老客户进行关系维护的同时，适时开发新客户。（销售方式流程图如下图所示）

STC 盛天彩 企业宣传片 直销方式流程



公司从事的电视包装业务、企事业单位宣传片的策划及制作业务分为专业级影视宣传片、实景加三维合成类宣传片、三维合成类宣传片、二维合成类宣传片，各类宣传片按场景的复杂程度分高清、标清制定收费标准，价格标准按时间长度确认（定价标准如下图所示）。

STC 盛天彩 企业宣传片 直销价格标准

分类	场景复杂程度	说明	标清价格	高清价格
			1280×720	1920×1080
专业级影视宣传片	简单	专业策划创意 <input checked="" type="checkbox"/> 场景特写 <input type="checkbox"/> 后期特效 <input type="checkbox"/> 镜头预演 <input type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (4-8) /分钟 <input type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (3-4) /分钟 <input type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	800\分钟	1000\分钟
	复杂	专业策划创意 <input checked="" type="checkbox"/> 场景特写 <input checked="" type="checkbox"/> 后期特效 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头预演 <input checked="" type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (10-20) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input checked="" type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (7-9) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	1000\分钟	1200\分钟
实景+三维合成类宣传片	简单	专业策划创意 <input type="checkbox"/> 场景特写 <input type="checkbox"/> 后期特效 <input type="checkbox"/> 镜头预演 <input type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (4-8) /分钟 <input type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (3-4) /分钟 <input type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	1000-3000\分钟	1500-3500\分钟
	复杂	专业策划创意 <input type="checkbox"/> 场景特写 <input checked="" type="checkbox"/> 后期特效 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头预演 <input checked="" type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (10-20) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input checked="" type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (7-9) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	1600-4500\分钟	2000-4500\分钟
三维合成类宣传片	简单	专业策划创意 <input type="checkbox"/> 场景特写 <input type="checkbox"/> 后期特效 <input type="checkbox"/> 镜头预演 <input type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (4-8) /分钟 <input type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (3-4) /分钟 <input type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	2000-6000\分钟	3500-7500\分钟
	复杂	专业策划创意 <input type="checkbox"/> 场景特写 <input checked="" type="checkbox"/> 后期特效 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头预演 <input checked="" type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (10-20) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input checked="" type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (7-9) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 实景或真人合成 <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	4000-8000\分钟	5000-10000\分钟
二维动画宣传片	简单	专业策划创意 <input checked="" type="checkbox"/> 场景特写 <input type="checkbox"/> 后期特效 <input type="checkbox"/> 镜头预演 <input type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (3-5) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (2-3) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 入设数量(2-4) <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	150-200\秒	200-250\秒
	复杂	专业策划创意 <input type="checkbox"/> 场景特写 <input checked="" type="checkbox"/> 后期特效 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头预演 <input checked="" type="checkbox"/> 音乐 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头数 (7-10) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 镜头蒙太奇 <input checked="" type="checkbox"/> 男女声配音解说 <input checked="" type="checkbox"/> 场景数 (5-8) /分钟 <input checked="" type="checkbox"/> 入设数量(4-8) <input checked="" type="checkbox"/> 片头片尾特效 <input checked="" type="checkbox"/> 设计资料不完善 <input type="checkbox"/>	300\秒	450\秒

3、服务模式

服务内容：公司主要提供电视包装、企事业单位品牌推广及活动策划服务。公司接受客户委托，负责其电视包装的全部或部分内容，主要包括电视栏目片头、片尾、片花、栏目宣传片、电视频道 ID、频道宣传片、公益广告、主持人形象塑造等；另外，公司根据客户需求为各类企事业单位提供企事业单位品牌或企业产品品牌的推广及策划服务。

电视包装业务服务模式：电视台指定总编室主任为代表，负责向公司下达媒体包装制作任务，并向公司提供必要的的数据、信息、文本资料、音频、视频素材。公司出具整体包装策划报告，包括原始创意、文案、草图、样片等内容，并由电视台验收，验收合格后，公司开始具体制作，在制作过程中双方进行阶段性沟通和反馈，直至任务完成并经电视台的最终验收，最后出具成片。

公司提供电视媒体客户的深度伴随式服务，将由品牌管理、创意策划及制作人员组成的服务团队派驻至电视台工作，完成除电视台自办节目及商业广告之外所有的常规任务制作，负责其全年形象包装及维护工作。电视台会委派 1-2 名制作人员或电子编辑，与公司的服务团队共同开展工作。

品牌策划（建筑游离动画的制作、企事业单位品牌推广及活动策划）服务模式：项目组和制作人员做出初步创意方案并提供报价，通过双方沟通和谈判就创意方案和价格达成一致。企事业单位提供企业形象宣传的核心价值理念或产品生产流程、产品功能流程等相关资料，项目团队就企业现场勘景结束后，由项目组组长根据现场实际情况，在初审文案的基础上，进行艺术加工，制定出分镜头脚本及专题片解说词，并送交客户审阅，客户审阅分镜头拍摄脚本及内容，并签字确定。然后进行前期的拍摄、后期的剪辑等，在规定时间内交出毛片供客户初审，客户提出修改意见。项目组修改完成后，最终确定成片。

六、所处行业基本情况

公司从事的业务和影视及动漫行业有一定的相似度，但严格意义上而言又不属于影视行业或动漫行业，而业务属性和广告行业较为相似，因此，可将公司业务归类为广告业。

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例为 100%，公司未来业务发展继续以电视包装、企事业单位宣传片的策划和设计为主，依托公司现有的人才和技术优势向动漫行业拓展。

根据公司的行业属性和主营业务，依据我国《国民经济行业分类》（2011 年修订）国家标准（GB/T4754-2002），公司所处行业门类为 L 类：租赁和商务服务业，行业大类为商务服务业，行业小类为广告业，行业代码 L7240；按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于商务服务业（L72）。

（一）行业主管部门、监管体制及产业政策

目前，我国广告行业实行政府监管与行业自律相结合的管理体制。

1、行业主管部门、监管体制

国家工商行政管理总局是我国广告行业的主管部门，负责广告发布活动和广告经营活动的监督管理工作。其中，广告发布活动管理主要包括制定、执行、监测广告发布标准，查处违法广告；广告经营活动管理包括规范市场经营行为、取缔非法经营行为等；此外，国家工商行政管理总局还承担指导广告行业发展的职能。

除国家工商行政管理总局外，还有其他部门在规范广告行业的工作中发挥重要的行政监管作用。比如食品药品监管部门对食品、药品、医疗器械广告的监管，农业行政部门对农药、兽药广告的监管等。

电视包装是在国家文化体制改革的号召下由于电视行业的制、播分离和市场化改革而形成的新兴子行业，目前国家还未出台适用于该细分行业的监管细则。但因电视包装行业系影视行业的派生子行业，且电视包装产品常作为电视节目的重要元素参与审查，现行的广播电影电视行业监管体制对其同样适用。

国家工商行政管理总局依据《广告法》对专门从事电视广告制作的机构及其经营活动进行监管。我国现行《广告法》的适用范围是商业广告，对于电视包装商提供的电视频道呼号片、栏目片头片尾、公益广告片等是否适用仍待有关部门做出相关解释。部分地方政府按行政惯例将公益广告纳入当地工商局的管理范

围，因此，工商行政管理总局实质上已作为重要的协管部门，对电视包装行业的健康发展发挥着积极的作用。

虽然目前我国还没有对从事电视包装的企业实行许可制度，但是，与电视包装行业密切合作的节目制作、节目发行、节目播放和电视广告等机构都需要申请相应的经营许可，因此，行业整体的监管环境比较严格。如果电视包装机构拟涉足节目制作业务，同样需要向当地广电局和工商局分别申请《广播电视节目制作经营许可证》。

2、行业自律、社会监督

（1）中国广告行业自律组织

中国广告协会成立于 1983 年 12 月，是我国广告行业的自律组织，是联系政府广告行政管理机构与广告主、广告经营者、广告发布者的桥梁和纽带。其主要职能是在国家工商行政管理总局的指导下，按照国家有关方针、政策和法规，对行业进行指导、协调、服务、监督。其主办的《现代广告》是业内主要期刊之一，每年发布“中国广告行业统计数据”等行业信息。

中国商务广告协会成立于 1981 年，是除中国广告协会外的另一行业自律组织，也是我国最早成立的全国性广告行业组织。其编辑出版的《国际广告》、《中国广告作品年鉴》是业内权威刊物，每年由此两大刊物发布的《中国大广告公司基本情况调查》和“中国广告公司创作实力 50 强”，是行业内的权威参考资料。

中国 4A 协会成立于 2005 年 12 月，由中国商务广告协会发起，是在国内从事经营活动的外资及本土大型综合性广告公司共同组成的行业自律组织，也是中国广告代理商的高端组合。其宗旨是通过举办培训与各种相关活动，加强本土企业与国外同行间的合作与交流，建立规范的广告经营秩序，抵制不正当竞争，推进中国广告业逐步向符合国际惯例的广告代理制迈进。

（2）中国广告行业自律规则

2008 年 2 月 9 日，中国广告协会第五次会员代表大会审议通过了最新的《中国广告行业自律规则》。该自律规则对广告内容、广告行为应遵循的一般原则和限制性要求作了详细规定。其主要内容是禁止虚假和误导性广告，广告应当尊重他人的知识产权，尊重妇女和儿童，尊重良好道德传统。禁止以商业贿赂、诋毁

他人声誉和其他不正当手段达成交易，禁止以不正当的广告投放手段干扰媒体节目、栏目等内容的安排。

3、主要产业政策

国家鼓励广告业的发展，并出台了相应的政策加以支持：

2006年，《国家“十一五”时期文化发展规划纲要》提出发展广告业等9个重点文化产业，并要求“发挥各类媒体的作用，积极促进广告业的健康发展，努力扩大广告业规模，提高媒体广告的公信力，广告营业额有较快增长”，中国广告业全面向创意文化产业升级。

2008年，国家工商行政管理总局、国家发展与改革委员会发布《关于促进广告业发展的指导意见》，提出广告业是现代服务业的重要组成部分，是创意经济中的重要产业，在服务生产、引导消费、推动经济增长和社会文化发展等方面，发挥着十分重要的作用，其发展水平直接反映一个国家或地区的市场经济发育程度、科技进步水平、综合经济实力和社会文化质量，该文同时提出要促进广告产业向专业化、规模化发展，培育具有国际竞争力的广告企业。

2009年，国务院通过《文化产业振兴规划》，提出“加快发展文化创意、影视制作、出版发行、印刷复制、广告、演艺娱乐、文化会展、数字内容和动漫等重点文化产业”。

2012年，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》，提出“推进文化产业结构调整，发展壮大出版发行、影视制作、印刷、广告、演艺、娱乐、会展等传统文化产业”。

2012年，中华人民共和国文化部发布《“十二五”时期文化产业倍增计划》，提出了“十二五”期间文化部门管理的文化产业增加值年平均现价增长速度高于20%，2015年比2010年至少翻一番，实现倍增的奋斗目标。

2012年，国家工商总局印发《广告产业发展“十二五”规划》，该规划指出广告业是我国现代服务业和文化产业的重要组成部分，提出在“十二五”期间提升广告企业竞争力、优化广告产业结构、推动广告业自主创新等八项重点任务。

4、主要法规

我国现行的与广告业经营相关的主要法律法规如下表所示：

法规名称		实施日期	文号
综合性广告准则			
1	中华人民共和国广告法	1995年2月1日	中华人民共和国主席令第34号
2	广告管理条例	1987年12月1日	国发[1987]94号
3	广告管理条例实施细则	2005年1月1日	中华人民共和国国家工商行政管理总局令第18号
广告经营资格管理规范			
1	广告经营许可证管理办法	2005年1月1日	工商行政管理总局令[2004]第16号
2	广告经营资格检查办法	1998年12月3日	工商行政管理局令第86号

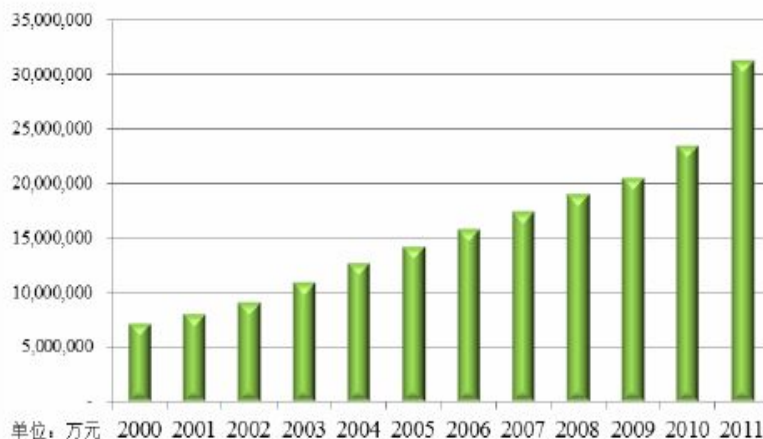
（二）行业发展概况

1、行业发展现状

（1）广告市场规模发展迅速、地位提升显著

自1979年中国广告业市场重新起步，广告行业显示出强劲的活力，随着改革开放的深入，中国整体经济持续高速增长，广告行业发展迅速。2000-2011年，我国广告市场规模如下图所示：

2000-2011年我国广告市场规模



数据来源：《中国广告二十年统计资料汇编》，《中国广告年鉴》。

我国广告市场历经 30 余年的高速发展已初具规模，2011 年我国广告市场规模已达 3,125 亿元，在 GDP 中占比 0.68%；我国广告营业额较 2010 年增长 785.05 亿元，增长率为 33.54%。

（2）经营单位户数、从业人员数量激增

我国广告业的快速发展，一方面体现在广告市场规模的快速扩张；另一方面也体现在广告经营单位和从业人员数量的激增上。2000—2011 年，我国广告业经营单位户数及从业人员统计数据如下图所示：



数据来源：中国广告协会所主办的《中国广告统计年鉴》及《现代广告》

我国广告经营单位数量从 2000 年的 7.1 万家增加至 2011 年的 29.7 万家，年复合增长率达 13.89%，从业人员数也由 2000 年的 64 万人增加至 2011 年的 167 万人，年复合增长率达 9.11%。广告行业的高速增长推动了经营单位数量的快速扩充，繁荣了广告市场，推动了市场竞争；同时广告经营单位数量众多但平均规模较小的问题逐步显现，2011 年户均及人均广告营业额仅为 105 万元和 18 万元，行业平均规模较低，行业的整合发展趋势日益明显。

（3）广告行业上下游品牌概念深化

品牌概念深化，主要体现在下游广告主和上游媒体行业。一方面，国民经济持续良好运行，下游各行业发展势头迅猛，竞争加剧，广告主逐渐重视品牌的建立和质量的提升，以品牌为核心已经成为企业重组和资源重新配置的重要机制，这些改变为广告行业的发展带来了有利的契机，对拉动广告需求和提升广告经营理念起到了积极作用；同时，随着国内制造业的产业升级，中国经济逐步由“中

国制造”向“中国创造”转型，国内企业主不断增强对自有品牌的重视，加大了对自有品牌塑造的投入；另一方面，媒体行业产业化日益加深，竞争的加剧促使媒介经营主体加快变革创新，提供高品质的传媒平台，塑造专业化、精品化的品牌形象。顺应其发展，广告公司的品牌理念也逐步得到培养和加深。

（4）广告公司信息枢纽地位的确立

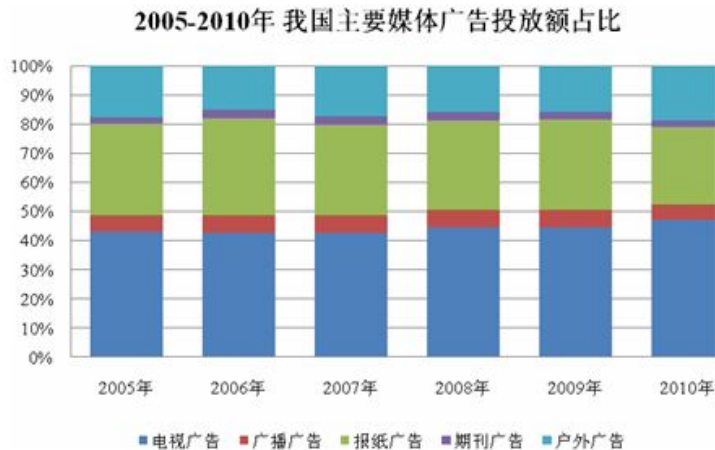
在上下游行业良性互动的局面下，广告公司也得到了更宽广的发展空间，同时，随着观念的转变，广告公司有了更宽松的发展环境，个体数量大幅增长。随着专业化分工的深入，广告公司在广告行业中确立了坚固的地位，成为广告主和媒介的信息枢纽。

（5）广告技术水平新突破

2003 年以来，广告技术水平有了新的突破，主要表现在广告策划、创意、制作趋向成熟；新思路、新技术不断得到应用；以数字化为代表的传播技术不断革新；专业第三方市场调研机构、市场监测机构、收视调查机构日益发展成熟，应用第三方数据编排广告计划，测试广告效果的手段逐渐被认可和采用；计算机信息化技术革命在广告行业不断展开。上述技术突破，有效地满足了客户日益增长的对广告效果进行科学衡量的需求；同时，计算机信息分析技术在大型跨国广告公司中已经得到了普遍应用，使得媒介策划的水平和媒介代理业务的效率逐步得到提升。有实力的本土广告公司逐步引入、消化、吸收和创新该类技术，信息分析应用能力的培养是本土广告公司新的竞争着力点。

（6）广告投放集中于电视媒介

2005-2010 年，我国主要媒体的广告投放占比情况如下图所示：



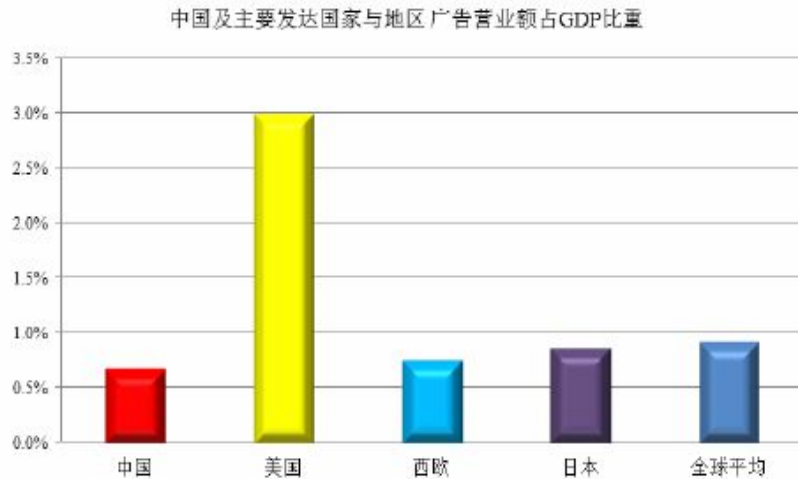
数据来源：《中国广告年鉴》、《现代广告》

由上图可见，电视媒体一直是我国广告投放的主要渠道，占据广告市场份额的40%以上。而据中国产业信息网最新统计，2013年上半年我国广告行业的总体收入约1511亿元，电视广告约568.2亿元，互联网广告430.7亿元，报纸广告258.5亿元，户外及其他广告约163.2亿元，广播54.4亿元，杂志33.2亿元，影院广告约2.8亿元。中国是个有13亿人口的大国，平均每天看电视不会少于3-4亿人次，如果按全国4,000家大小电视媒体计算，每天平均10万人次观看一个台，当一则电视广告出现在一个台的时候，如果能有1/10的人次观看到，数字就十分可观了。如此优势的传播效应，就目前而言其他媒体均无法匹敌；互联网作为新兴传统媒体，其投放份额仅次于电视媒体；随着人们休闲活动的日益增多，现代都市人越来越喜爱户外活动、社交活动，这种趋势推动了户外广告的发展，近年来户外广告投放占比显著提高。

2、行业发展前景及趋势

(1) 我国广告业发展前景广阔

中国广告行业虽然发展迅速并形成了一定的规模，但市场空间仍然非常巨大。首先，就广告业营业额占GDP的比例而言，我国广告业营业额在GDP中所占比例较低，低于全球平均水平和其他发达国家水平。具体对比情况如下：



注1: 中国为2011年数据, 美国数据为2009年数, 全球平均及其他国家数据为2006年数。

注2: 数据来源ZenithOptimedia、中国国家工商行政管理总局、国家统计局。

我国广告市场虽然从 1981 年的 1.81 亿元增加到 2011 年的 3,125.55 亿元, 增加了千余倍, 但是和国外发达国家相比差距悬殊。根据国外发达国家的发展实践来看, 随着经济社会的发展, 广告收入占 GDP 的比例将快速提高, 预计到 2015 年, 我国广告收入占 GDP 的比例将能达到 0.8%左右, 总额预计将达到 4,148.80 亿元; 到 2020 年, 广告收入占 GDP 的比例将能达到 1.1%左右, 总额将达到 8,011.30 亿元; 而到 2030 年, 广告收入占 GDP 的比例将能达到 1.5%左右, 总额将达到 17,073.30 亿元, 我国广告市场潜力巨大。

(2) 整合营销进一步推动广告公司的数据分析能力

随着市场研究、消费者分析的逐渐深入, 广告主对“整合营销”的要求也在不断提高, 而“整合营销”要求广告公司能够提供更多的市场研究和数据分析能力。

广告主的目标只有一个: 让品牌信息精准地抵达目标消费者, 促成行动。面对日益复杂的市场竞争环境、纷繁复杂的媒体种类、个性化愈强的消费者, 广告主亟须能提供全面服务的广告公司, 为其在繁杂的市场条件中, 以最为经济的手段达到最佳的广告效果。只有依托精深的市场研究和专业的数据分析能力, 广告公司才能为广告主提供最为经济的全媒体广告策略, 此外辅以广告公司品牌管理业务的执行能力, 才能最有效地满足广告主对整合营销的需求。就电视广告而言, 随着广告监播和收视率数据的引进, 广告投放效果变得有据可循, 在整合营销的背景下, 广告效果的评估对广告公司的专业分析能力提出了更高的要求。

(3) 传播效果仍是判断媒体价值的标准

自从分众传媒创造了“生活圈媒体”的神话后，新媒体层出不穷，形式众多，但是其传播效果和受众到达等问题还没得到规范的测量。新媒体资源的开发、新媒体广告业务的发展，不能脱离广告营销的基本规律，采用什么媒介本身不是最重要的，最重要的还是在于广告的效果。广告作为广告主重要的市场营销手段之一，传播效果仍是判断其价值的重要标志。

相对新媒体广告而言，电视广告等传统形式的广告仍处于主导地位。电视作为主流媒介，在中国十三亿人口中拥有最高的普及率，凭借其对核心受众的高覆盖率仍将占据广告市场份额首位，而且电视广告所具有的公信力是新媒体所无法企及的。

（三）行业主要细分业务情况

总体来看，广告业务主要包括媒介代理和品牌管理两大类。其中，媒介代理业务，依据客户的产品发展状况、市场竞争格局等信息，通过对媒体信息、目标消费者行为、竞争商品广告投放态势等方面的专业分析，制定科学有效的媒介投放策略，并为客户购买性价比高的媒介资源，协助客户完成“怎么广告”的任务；品牌管理业务，旨在通过广告的创意策划、市场调研、创意设计等活动，从企业营销的战略角度和产品销售的战术角度协助企业建立具有其特色的企业及产品形象，协助客户明确“广告什么”的目标。

对于综合服务类广告公司而言，媒介代理业务是客户广告传播效果实现的直接手段，是其收入最主要的构成部分；品牌管理业务收入占比虽然较低，但对稳定客户关系，提升自身品牌形象等起到重要作用，是其业务不可或缺的一部分。

（四）行业所处产业链

广告公司在社会专业化分工的过程中产生，在广告产业链条中发挥着不可替代的枢纽作用。广告公司的出现为信息不对称的广告主和媒体双方提供了交易平台，使得原本发散的信息变得集中并可通过特定渠道传递到对方。同时，广告公司利用其创意和媒介策略技术，整合多种元素，为广告主定制针对目标市场人群的品牌形象、广告片和媒介策略，实现广告价值的最大化，提升了广告的效果。广告公司与上下游之间具有较强的关联性。

1、广告主与广告公司的关系

广告主是广告行业的下游，广告主的广告需求促进了广告公司的发展，两者具有很强的相关性。广告主涵盖具有广告需求的国民经济各个行业，其对广告发布和自身品牌建设的需求决定了广告公司的业务量。广告主广告发布理念和营销模式的改变促进了广告公司的战略转型，随着市场环境和传播环境的变化，广告主要求广告公司在为其提供广告投放外，能为其提供更深层面的服务，如市场调查、媒介策划、广告监测、效果评估、公关促销等。随着我国产业结构的升级，整体经济形式由“中国制造”向“中国创造”提升，国内企业主不断增加对品牌塑造的投入，本土广告企业如若能抓住此契机，将能实现携手客户共同成长。

2、媒体行业与广告公司的关系

广告公司与上游媒体具有很强的相关性。媒体的发展、手段和内容丰富化的变革，引导了广告行业的变迁，丰富了广告行业的业务内容。市场化的媒体行业在竞争压力下推出更有吸引力的节目或栏目，促进了媒体资源的优化；而且众多创新性媒体的出现，也丰富了广告传播的手段。在此背景之下，媒体种类的日益丰富，供应的充足稳定，为广告公司的业务规模和领域的扩张创造了有利环境。

（五）行业的季节性、区域性、周期性

1、季节性

广告行业收入的年内分布情况取决于广告主广告投放的变动，主要影响因素包括：①投放广告产品本身销售的季节性因素影响，除持续性销售的产品外，其他产品都会在销售旺季到来前的一段时间开始大规模投放；②节假日促销的影响，春节和国庆前的一个月基本都是广告投放高峰期。

其他影响广告行业收入分布的因素包括：①重大突发事件影响，例如地震、台风、政治动乱等突发性事件导致广告投放量的减少；②其他影响因素，例如奥运会的举办、国庆阅兵仪式的举办等重大事件。

2、区域性

广告具有很强的区域性，经济发达地区受众消费能力较强，当地广告经营单位数量和经营收入相应较多。截至 2011 年末，北京、上海、江苏、浙江、广东

省市的广告经营单位数量合计 14.18 万户，占全国的 47.83%；广告经营收入合计 2,091.42 亿元，占全国的 66.91%。

3、周期性

广告业是市场经济的重要组成部分，是企业将其产品/服务向市场推广的重要中介，与整体市场经济发展状况关系密切，但广告行业不属于强周期行业。随着前阶段我国市场经济的快速发展，广告业获得了快速的发展，据统计数据显示，2000 年至 2011 年，我国广告业市场规模由 700 多亿快速增长至 3,000 多亿，具体数据如下图所示：



然而，同期我国广告市场规模占 GDP 的比重较低，与美日等发达国家 1%-3% 占比相比仍有较大差距。而且，我国已进入经济结构调整阶段，消费对经济增长将起到更大的推动作用，我国广告业仍有很大的发展空间。由于我国经济仍处于增长阶段，出现严重经济衰退或萧条的可能性较低，我国广告业的周期性也更多地体现在增速的加快和放缓。

（六）行业的技术特点

广告行业的技术水平主要体现在广告创意和传播效果。前者是一项创造性导向的工作，关键在于对客户所处行业的把握、消费者行为的洞察、客户企业特征的认知及商品特殊卖点的挖掘，这依托于广告公司人才的结构和员工的创造力；后者是一项科学导向的工作，关键在于广告公司对媒体价值和传播效果的科学评

估、对信息系统和市场数据的积累运用，以及员工对媒体行业发展的认知、工作经验及技能。

（七）行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）产业政策的推动

广告是创意产业的核心，我国政府高度重视创意产业的培育与发展，将创意产业作为国家战略产业加以扶植，这必将推动广告行业获得巨大的发展空间。2009年，我国政府推出《文化产业振兴规划》，其中明确提出推动广告产业的发展；2012年，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》，提出“推进文化产业结构调整，发展壮大出版发行、影视制作、印刷、广告、演艺、娱乐、会展等传统文化产业”；文化部发布《“十二五”时期文化产业倍增计划》，提出了“十二五”期间文化部门管理的文化产业增加值年平均现价增长速度高于20%，2015年比2010年至少翻一番，实现倍增的奋斗目标。

（2）消费市场的快速发展利好广告业

中国的经济在近20年突飞猛进，人民的生活水平有了明显的改善，消费水平迅速提升，进而改变了整个社会的消费观念和消费行为，中国社会开始由生产社会向消费社会过渡，这些因素有力地拉动了我国广告业的增长。近20年来，中国也出现了一些大型的企业，如阿里巴巴、联想和三九药业等，这些公司不仅在国内拓展市场，还发展成国际性的企业集团。企业的迅速成长必然要求利用广告拓展市场，因而产生出对广告的巨大需求，刺激了广告公司数量的增长和专业化服务水平的提升。

（3）中国制造业品牌意识的提升

依托中国独特的资源和人力优势，中国制造业在上个世纪取得了快速发展，产能得到了很大的扩充，产业结构得到了较大的提升。但是国内企业品牌意识不强，造成了企业国内市场拓展不利，更不利于国际市场的开发。在2008年国际金融危机中，很多为国外企业提供贴牌生产服务的企业受到了较大的冲击，其自

主品牌觉悟的提升进一步推动了国内广告业的发展,而且广告主对广告的关注点也开始由纯价格导向往效果导向转移。

(4) 新媒体技术的推动

新媒体是指 20 世纪后期在全球科学技术发生巨大进步的背景下,在社会信息传播领域出现的建立在数字技术基础上的新型媒体。新媒体技术促进了传播内容和形式的多样化,显示出跨媒体的整合潜力。同时,新媒体的发展改变了信息传播的方式,拓展了传播内容与传播途径,带来了新的传媒业态,促进了文化消费的大众化,丰富了广告的途径和手段,为广告主提供了更多的选择。

(5) 整合营销推动广告公司升级

随着市场竞争加剧和品牌意识的提升,广告主对“整合营销”的要求也在不断提高,而“整合营销”要求广告公司提供全面的广告服务,也对广告公司的市场研究和数据分析能力提出了更高的要求。广告主对“整合营销”的需求,有利于促进广告公司提升服务能力,扩展服务范围。

2、不利因素

(1) 人才不足

广告行业对人才和知识的要求较高,从业人员的创意水平和技术水平是推动广告业发展的主要动力。虽然我国广告从业人员数量 2011 年已达 167 万,但是整体的水平较低,素质高、经验丰富的从业人员相对稀缺。而且,广告专业毕业生在广告公司中所占比例很低,国内高校的学科设置未能跟上企业对广告人才的需求增长速度,这也在一定程度上造成了从业人数多但是人才不足的局面。

(2) 本土广告公司资金不足,研发投入不够

国际 4A 广告公司往往为上市公司,直接的融资渠道保证了其雄厚的资金实力,这有力地支撑了各类广告数据和消费者数据的购买;而且国际 4A 广告公司往往投入巨资将其对基础数据的研发成果开发为各类专用工具软件和广告行业专业的信息系统,提高了其媒介策划水平和客户服务能力,建立了更为高效的媒介作业运转模式,进而奠定了国际 4A 广告公司持续增长的基础;同时,由于广告主往往会要求广告公司为其垫付一定的费用,雄厚的资金实力使得国际 4A 广告公司在争夺客户时具有相当大的优势。相比而言,本土广告公司主要依靠自身

的长期发展而逐步积累资金，往往面临拓展业务和增加研发投入的两难境地。资金的相对匮乏，很大程度上束缚了本土广告公司的发展。

（八）行业进入壁垒

限制广告公司发展的瓶颈主要为人才技术、资金需求等方面。

1、人才技术的限制

经过多年的发展，我国广告业取得了长足的发展，培养了一大批专业广告人才；同时，在与国际 4A 广告公司的竞争合作中，本土大型综合服务类广告公司在媒介代理和品牌管理等方面拥有了较为雄厚的技术力量。但是随着国民经济的快速发展，广告业对人才需求的增长速度远高于人才的培养速度；而且，随着广告业的持续发展和新技术的深入应用，广告公司对人才的创新性、创意水平和信息技术的应用能力要求也越发提高。广告专业人才的缺乏成为限制广告公司发展的一大瓶颈。

2、资金需求大

广告业是一个资金密集型行业，媒介代理业务对广告公司营运资金的需求较大，限制了广告公司凭借有限的资金来拓展业务规模的空间和速度；同时，优质广告资源的开拓对前期的预付资金要求也较高。以日本电通（Dentsu）为例，根据历年审计报告显示，其应收账款和预付资金占流动资产的比例为 70%以上。此外，广告行业是一个知识密集型行业，需要对人才培养、数据购买和企业运营信息化等方面进行持续的投入以构筑长期的竞争力，这也需要广告公司投入大量的资金。

（九）公司面临的主要竞争状况

1、公司经营优势分析

①客户优势：公司以满足客户的需求为己任，为客户提供栏目制作、品牌管理等一系列服务；公司尊重客户个性需求、深入理解客户立场，凭借在媒介、品牌等领域的专业技能，吸引了一批优质客户；实时把握客户产品和品牌的市场变动，并在其所处行业发生变动时，实时调整产品策略，提供针对性服务。

②品牌优势：经过多年的积累，公司在宁夏地区已经形成了一定的知名度。多年来，公司的综合实力不断提升。

③人才优势：广告相关公司最重要的资产之一便是“人才”，人才构成、员工素质、员工培养及员工忠诚度是一家广告公司能否持续发展的决定性因素。截至报告期末，公司员工 40 人，其中本科及以上学历人员，占员工总数 60%。公司目前形成了一整套人才激励和稳定机制，积累了一支具有丰富经验的核心团队，使公司在宁夏地区同行业中竞争优势明显。

2、公司经营劣势分析

（1）融资渠道受限

通过前期的发展，公司积累了一定的技术实力、人才储备和资金实力，逐步向西北地区其他省市拓展，突破了发展初期的技术、人才等瓶颈。然而随着客户群体的壮大和客户单体规模的增大，融资渠道成了限制公司规模进一步扩大的瓶颈。

公司亟须通过资本市场直接融资，以进一步提升技术实力、引进高端人才、扩大营业规模，推动公司的业务跨上一个新的台阶。

（2）现有人才结构有待优化

目前，公司的员工主要来自广告、美术、设计等领域，未来，公司从单一的电视媒体包装、品牌管理向电视媒体包装、品牌管理、广告设计、动漫制作等于一体的媒体资源综合解决方案提供商转变。公司现有人才队伍专业结构较为单一，为保障公司的持续经营发展，公司亟待引进更多复合型、综合素质较强的人才。

（十）公司业务发展的空间

1、电视包装细分行业

电视包装行业作为广播电影电视行业的派生子行业，其发展离不开下游广大电视媒体客户的形象包装及品牌传播需求。截至 2011 年底，我国共有电视台 275 个、广播电视台 2181 个。截至 2012 年底，我国共有电视节目套数 3353 套。我国已形成由中央电视台、省级卫视、省级地面频道、市（县）级城市频道四个

层级的电视播出机构构成的电视覆盖网。各个层级电视播出机构的收视市场份额如下图所示：

2012 年全国电视收视市场各类频道的市场份额



每个电视台下辖不同的频道，每个频道又包括一系列栏目，无论是电视台、电视频道还是电视栏目，都有形象包装的需求。目前，中央电视台、省级卫星频道等电视媒体已普遍采用电视频道形象包装服务，至于广大的市（县）级城市频道，受经费紧张所限，电视包装服务尚未普及。据统计，国际各著名电视机构每年要用频道广告收益的 5-20%投资于频道整体包装与品牌营销（数据来源：《电视频道包装的核心内涵和品牌建设》）。截至 2012 年底，我国广播电视总收入已达 3268.79 亿元，其中，电视广告收入在 2011 年底就已实现 934.54 亿元（数据来源：Wind 资讯）。随着我国电视媒体形象包装的品牌意识觉醒，电视包装行业潜在需求巨大。

2、品牌管理细分行业

改革开放以来，随着我国经济的快速发展，国内涌现出一批国际知名的优质企业，其品牌享誉世界。但是，我国目前很多企业品牌宣传及品牌管理的重视还不够，企业品牌管理滞后，主要表现在：

（1）中国企业普遍认为品牌国际化发展是必要的，但对品牌的认识不够

随着国际化进程的进一步加快，中国的企业家们普遍意识到参与国际竞争日益激烈，大多数企业家们认为品牌国际化的发展是必然的，但很多企业家只是停留在表面、肤浅的认识上。对品牌国际化研究不足，特别是品牌意识不够，多数

人认为只要把产品销售出去就是最大的成功，做品牌是实力雄厚的跨国公司的事，与他们无关。因此很多企业在认识上就缺乏品牌经营和品牌战略规划意识，严重制约了企业品牌建设和发展。

（2）品牌战略规划与品牌具体执行差距甚大

许多知名企业有自己的品牌战略规划，但具体执行的效果与规划差距甚大，原因主要有：1) CEO 的品牌意识停留于形式；2) 缺少品牌的专业人才；3) 品牌负责人的地位不高；4) 企业过度重视短期利益而损害了品牌的长期发展。

（3）品牌专业人才匮乏，企业品牌经理有名无实

当前我国专业品牌管理人才匮乏是一个不争的事实，大专院校和研究机构在培养品牌专业人才上基本是空白，没有品牌管理专业，另外很多企业虽然设立了品牌部，但往往是做样子壮门面，品牌部的经理多数是为企业老总们写报告的文书，在品牌战略和发展上没有发言权，企业品牌部的经理有名无实。

（4）核心竞争力的产品不具有全球的领导地位

中国虽然是世界上最大的制造业国家，但却是一个实实在在的品牌弱国。一是中国拥有核心竞争力的产品不具有全球的领导地位，主要是因为我们的企业普遍缺乏自主创新意识，过度依赖外来技术；二是不愿在研发方面加大投入，认为研发投入风险太大，有可能难以收回成本，再说周期比较长，很难短时间见到效益。

（5）在国际市场占有率方面与世界知名企业的差距

根据联合国发展计划署统计，国际知名品牌在全球品牌中所占比例不到 3%，但市场占有率却高达 40%，销售额超过 50%。而与此对应的是，目前参与国际市场的中国企业中，拥有自主品牌的不到 20%，自主品牌出口额在出口总额中的比重不足 10%，在全球 100 个最有价值品牌企业中，大部分企业在国际市场的销售额占全年销售额的 50% 以上，在中国即使一些知名度很高的企业，在海外销售额也不到 10 亿美金，也只占其销售额的 10% 左右。

（6）在知识产权保护方面的意识较差

中国企业在知识产权保护方面，由于技术力量薄弱，研发水平偏低，很多企业在保护知识产权方面意识淡薄，没有建立相应的联盟组织等，导致中国企业在

知识产权保护方面要交更多的学费。知识产权保护的直接体现就是品牌的价值，一个好的品牌，不仅仅需要去创建它，也需要精心的去保护她，最有力的保障就是知识产权的保护。

目前，我国正处于经济转型的过程中，国家鼓励自主知识产权创新、鼓励更多的企业参与国际竞争，并且随着更多企业对品牌认识度的提高，品牌管理行业将具有非常良好的发展前景。

第三节 公司治理

一、公司“三会”的建立健全及运行情况

有限公司期间，公司不设董事会，由任立勇担任执行董事，不设监事会，由任立超担任监事。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立了公司的三会治理机制。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立起了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

（一）股东大会

1、股东大会的职责

股东大会是公司的权力机构，股东大会由一名法人宁夏众诚科创信息科技有限公司与任立勇、任立伟、任立超、段兰四名自然人组成。公司的《股东大会议事规则》主要对股东大会的一般规定、股东大会提案与通知、股东大会的筹备与登记、议事程序、决议和表决、会议记录、决议的执行与信息披露等进行了明确的规定。

2、股东大会的建立健全及运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 5 次股东大会，股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2013 年 12 月 16 日，公司召开创立大会暨 2013 年第一次股东大会，会议审议通过《关于宁夏盛天彩数字科技股份有限公司筹建工作的报告》、《关于宁夏盛天彩数字科技股份有限公司设立费用的报告》、审议通过了《关于银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司整体变更方案的议案》、审议通过了《宁夏盛天彩数字科技股份有限公司章程（草案）》及审议《宁夏盛天彩数字科技股份有限公司股东大会议事规则（草案）》、《宁夏盛天彩数字科技股份有限公司关联交易管理制度（草案）》、《宁夏盛天彩数字科技股份有限公司对外投资管理制度（草

案)》、《关于选举宁夏盛天彩数字科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、审议通过了《关于选举宁夏盛天彩数字科技股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《关于聘任中审国际会计师事务所有限公司为财务审计机构的议案》、《关于办理宁夏盛天彩数字科技股份有限公司工商登记手续等一切有关事宜的授权议案》，本次大会选举了董事会、监事会，并授权董事会办理宁夏盛天彩数字科技股份有限公司登记注册与定向私募有关事宜。

2014年3月20日，盛天彩召开2013年年度股东大会。会议审议通过《2013年度董事会工作报告》、《2013年度监事会工作报告》、《2013年度财务决算报告》、《2013年度利润分配方案》、《2014年度财务预算报告》、《关于续聘中审国际会计师事务所有限责任公司为公司2014年度审计机构的议案》、《关于聘请国盛证券有限责任公司为公司在全国中小企业股份转让系统挂牌工作的中介机构的议案》、《关于同意并确认公司与关联方宁夏众诚科创有限责任公司签订房屋租赁合同的关联交易的议案》、《关于同意公司与关联方宁夏众诚科创信息科技有限公司及第三方湖北红太阳建设工程有限公司签订建筑装饰工程施工合同的关联交易的议案》、《关于同意公司与关联方宁夏盛天彩职业技能培训学校签订建立实训基地协议的关联交易的议案》、《关于同意公司与关联方宁夏盛天彩职业技能培训学校签订汽车购销合同的关联交易的议案》。

2014年4月16日，盛天彩公司召开2014年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于修改宁夏盛天彩数字科技股份有限公司经营范围及章程的议案》、《关于变更选举贺晓坤为公司第一届监事会监事的议案》、审议《关于宁夏盛天彩数字科技股份有限公司重大事项决策管理制度的议案》、《关于宁夏盛天彩数字科技股份有限公司对外担保管理制度的议案》。

2014年5月8日，盛天彩公司召开2014年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于变更公司住所的议案》、《关于变更选举第一届董事会董事的议案》。

2014年7月18日，盛天彩公司召开2014年第三次临时股东大会，会议审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》。

（二）董事会

1、董事会的职责

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由5名董事组成，设董事长1人。

董事由股东大会选举或更换，任期三年，任期届满，均可连选连任。

董事会对股东大会负责，董事会职责详见《公司章程》“第五章 第二节 董事会”。公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、董事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了6次董事会，公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

2013年12月16日，盛天彩公司召开第一届第一次董事会会议。会议审议通过了《关于选举宁夏盛天彩数字科技股份有限公司董事长的议案》、《关于聘任宁夏盛天彩数字科技股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任宁夏盛天彩数字科技股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于聘任宁夏盛天彩数字科技股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任宁夏盛天彩数字科技股份有限公司财务负责人的议案》、《宁夏盛天彩数字科技股份有限公司总经理工作细则（草案）》、《宁夏盛天彩数字科技股份有限公司董事会秘书工作细则（草案）》、《宁夏盛天彩数字科技股份有限公司信息披露管理制度（草案）》、《宁夏盛天彩数字科技股份有限公司投资者关系管理制度（草案）》。

2014年2月28日，盛天彩公司召开第一届第二次董事会会议。会议审议通过了《2013年度董事会工作报告》、《2013年度财务决算报告》、《2013年度利润分配方案》、《2014年度财务预算报告》、《关于续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司2014年度审计机构的议案》、《2013年度总经理工作报告》、《2014年度经营目标及规划》、《关于聘请国盛证券有限责任公司为公司在全

国中小企业股份转让系统挂牌工作的中介机构的议案》、《关于同意公司与关联方宁夏路桥股份有限公司签订静态 LOGO 设计合同的关联交易的议案》、《关于同意公司与关联方宁夏路桥股份有限公司签订视频制作合同的关联交易的议案》、《关于同意公司与关联方宁夏众诚科创信息科技有限公司签订房屋租赁合同的关联交易的议案》、《关于同意公司与关联方宁夏众诚科创信息科技有限公司及第三方湖北红太阳建设工程有限公司签订建筑装饰工程施工合同的关联交易的议案》、《关于同意公司与关联方宁夏盛天彩职业技能培训学校签订建立实训基地协议的关联交易的议案》、《关于同意公司与关联方宁夏盛天彩职业技能培训学校签订汽车购销合同的关联交易的议案》、《关于提议召开公司 2013 年年度股东大会的议案》。

2014 年 4 月 1 日，盛天彩公司召开第一届第三次董事会。会议审议并通过《关于宁夏盛天彩数字科技股份有限公司重大事项决策管理制度的议案》、《关于宁夏盛天彩数字科技股份有限公司对外担保管理制度的议案》、《关于召开 2014 年第一次临时股东大会的议案》。

2014 年 4 月 21 日，盛天彩公司召开第一届第四次董事会。会议审议并通过《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于变更公司住所的议案》、《关于协议解除公司与宁夏路桥工程股份有限公司签订的〈路桥集团中卫黄河大桥工程 3D 动画设计制作合同〉并退回预付款的议案》、《关于张玉荣女士辞去公司董事长、董事职务的议案》、《关于召开 2014 年第二次临时股东大会的议案》。

2014 年 5 月 8 日，盛天彩公司召开第一届第五次董事会。会议审议并通过《关于选举宁夏盛天彩数字科技股份有限公司董事长的议案》。

2014 年 7 月 3 日，盛天彩公司召开第一届第五次董事会。会议审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》。

（三）监事会

1、监事会制度职责

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人，职工代表监事 1 人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。监事会具体职权详见《公司章程》“第七章、第二节 监事会”。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、监事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 5 次监事会会议，就选举监事会主席作出相应决议。公司监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

2013 年 12 月 16 日，盛天彩公司召开第一届第一次监事会会议。会议审议通过了《关于选举宁夏盛天彩数字科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》。

2014 年 2 月 28 日，盛天彩公司召开第一届第二次监事会会议。会议审议并通过了《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配方案》、《2014 年度财务预算报告》。

2014 年 4 月 1 日，盛天彩公司召开第一届第三次监事会会议。会议审议并通过了《关于变更选举贺晓坤为公司第一届监事会监事的议案》。

2014 年 4 月 21 日，盛天彩公司召开第一届第四次监事会会议。会议审议并通过了《关于变更公司第一届监事会职工监事的议案》。

2014 年 10 月 30 日，盛天彩公司召开第一届第五次监事会会议。会议审议并通过了《2014 年监事会半年度工作报告》。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

本公司董事会就本公司现有公司治理机制进行了充分的讨论与评估。

（一）董事会对现有公司治理机制的建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《重大投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部治理制度。《公司章程》及各项内部治理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，建立了投资者管理制度，约定了纠纷解决机制。

（二）董事会对公司治理机制的评估情况

公司根据《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限公司发布的相关业务规定完善公司的治理机制，并结合公司的实际情况，对公司章程进行了修改。对以下事项做了规范：

1、股东的权利

《公司章程》规定了公司股东享有权利详见“第四章 股东和股东大会 第一节 股东”。

《公司章程》就股东的利益分配权、诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

2、投资者关系管理

《公司章程》中明确了以信息披露为主要内容，旨在加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流的投资者关系管理制度，且公司专门制定了《投资者关系管理制度》，目的就是要规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理。

3、纠纷解决机制

《公司章程》“第十二章 附则”对公司内部纠纷解决机制进行了规定，“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当首先通过协商解决。协商不成的，任何一方均有权向公司住所地的人民法院提起诉讼解决。”

4、关联股东和董事回避制

《公司章程》规定中“第四章 股东和股东大会、第六节 股东大会的表决和决议”规定了关联交易回避制度，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《重大投资决策管理制度》、《对外担保决管理制度》、《关联交易管理办法》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

股份公司成立后，公司根据股份公司治理要求制定了《内部控制管理制度》，对采购与付款管理、销售与收入管理、货币资金管理、内部审计管理、合同公章管理等专项制度进行规范，做了具体规定，相应风险控制程序已涵盖公司采购、销售、服务等各个环节。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制制度，并已得到有效执行。

公司根据公司的具体情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、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。自股份公司设立以来，前述制度能得到以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

三、公司及其控制股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及控制股东宁夏众诚科创信息科技有限公司、实际控制人朱佳宁、候文瑞最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑

事、民事、行政处罚或纪律处分；也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。

公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明并签字承诺。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）公司的业务独立

经调查，公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的研发、销售、服务体系。公司拥有完整的研发流程、销售流程，公司不存在关联采购和关联销售。公司通过租赁办公楼，设立有独立的经营场所。因此，公司在业务上具有完全独立性。

（二）公司的资产独立

公司的财产权属文件，公司的电子设备、汽车购置发票和凭证齐全，车辆登记在公司名下；公司的著作权均登记在公司名下，由公司实际支配使用；公司的资产独立、完整，不存在产权争议；公司与控股股东之间产权关系明确，目前无控股股东占用公司资产及其他资源的情况，不存在为控股股东提供担保的情况。因此，公司的资产独立。

（三）公司的人员独立

公司现任总经理、副总经理等高级管理人员均专职在公司任职并从公司领取薪水，没有在任何其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。经查阅公司员工名册、工资明细表、抽查部分劳动合同，公司依法独立与员工签署劳动合同并依法缴纳了养老保险、医疗保险、工伤保险、生育险、失业险、住房公积金。因此，公司人员独立。

（四）公司的财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司持有中国人民银行银川中心支行于 2014 年 1 月 07 日颁发的《开户许可证》（编号：8710-00223778，核准号 J8710002591204）。公司经核准开设独立的基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人，公司取得了银川市经济技术开发区国家税务局颁发的宁国税银经开字 649702799948539 号税务登记证，以及银川市经济技术开发区地方税务局颁发的宁税 640108799948539 号的税务登记证。公司能独立作出财务决策，不存在股东能干预公司资金使用情况，公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。因此，公司的财务独立。

（五）公司的机构独立

目前，公司建立了适应公司经营所需的组织机构，包括财务部、制作部、产品部、制作部、市场部、综合部。上述部门均独立运作，各部门内部均制定有规章制度，规范运作。公司领取了中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局颁发的代码为 79994853-9 组织机构代码证，因此，公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东之间的同业竞争

公司控股股东为宁夏众诚科创信息科技有限公司，公司经营范围为计算机科技领域内的技术服务、技术转让、技术咨询、技术开发、机电设备、数码产品、体育用品、厨房用品、日用百货、家用电器、床上用品、办公用品、服装鞋帽、建筑装潢材料、计算机软件及辅助设备的销售；企业管理咨询；营销策划及咨询服务。

截止本说明书出具之日，众诚科创主要经营业务为安控监控设备、计算机类技术软件研发及销售，与盛天彩公司的主营业务不存在相同、相似的情形。

（二）公司与实际控制人之间的同业竞争

盛天彩公司的实际控制人为朱佳宁、候文瑞，截止本说明书出具之日，除控制有本公司及本公司控股股东宁夏众诚科创信息科技有限公司外，实际控制人朱佳宁、候文瑞直接或间接控制的其他企业情况如下：

公司名称	经营范围	所持股份
上海力远计算机科技有限公司	从事计算机科技领域内的技术服务、技术转让、技术咨询、技术开发，机电设备、数码产品、体育用品、厨房用品、日用百货、家用电器、床上用品、办公用品、服装鞋帽、建筑装潢材料、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询），企业管理咨询、商务咨询（咨询类项目除经纪），从事货物及技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。	朱佳宁持股 80%、候文瑞持股 20%
宁夏智通信息科技有限公司	软件设计、研发及销售；市场营销策划；企业管理咨询；知识产权代理咨询服务；信息技术服务、技术咨询；计算机及数码产品、日用百货、劳保用品、建筑材料的销售。	朱佳宁直接持股 90%
宁夏力远计算机科技有限公司	计算机软件及设备、办公用品、工艺美术品的销售；计算机软件开发、设计及销售；计算机技术服务、技术转让、技术咨询、技术开发；企业管理咨询；商务信息咨询；卫星导航系统的研发、销售；市场营销策划；企业管理咨询；知识产权代理咨询服务；计算机及数码产品、日用百货、劳保用品、建筑材料的销售。	朱佳宁直接持股 10%，通过力远公司间接持股 90%

宁夏润维工程应用技术有限公司	建筑行业应用技术的研发及技术咨询服务；建筑机械设备的研发及销售；计算机软硬件开发、技术咨询及销售；建筑材料的研发及销售；试验检测技术及设备的研发、销售及技术转让；企业管理咨询；商务信息咨询；货物及技术进出口进出口业务；化工原料及产品（不含易制毒及危险化学品）。	通过力远公司间接持股 44%
上海站汇信息科技有限公司	计算机领域内的技术服务、技术转让、技术咨询、技术开发；机电设备、数码产品、体育用品、日用百货、家用电器、床上用品、办公用品、建筑装潢材料、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售；健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）；企业管理咨询；商务咨询；从事货物及技术的进出口业务。	通过力远公司间接持股 100%
上海站汇商务服务有限公司	商务咨询服务；保洁服务；婚庆礼仪服务；日用百货、家用电器、办公用品批兼零、代购代销；从事货物及技术的进出口业务；劳务派遣。【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】	通过力远公司间接持股 85%
上海瑞志实业投资有限公司	实业投资、投资咨询、商务咨询、企业管理咨询（咨询类项目除经纪）、展览展示服务，企业形象策划、电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），从事计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，机电设备、数码产品、体育用品、厨房用品、日用百货、家用电器、服装鞋帽、建筑装潢材料的销售。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	通过力远公司间接持股 66%

宁夏益达泰环保设备有限公司	环保设备租赁、安装、维护与运行管理服务；石灰石粉及材料、计算机软硬件的销售；环保技术咨询服务。	通过瑞志实业间接持有 51%，朱佳宁直接持股 5%
苏州龙鑫投资管理中心（有限合伙）	许可经营项目：无 一般经营项目：投资管理、投资咨询。	力远公司为有限合伙人出资比例 16.67%。
长春希迈气象科技股份有限公司	气象仪器整机及传感器研制、生产、销售；技术咨询服务；仪表测控工程设计配套及安装；仪表测控仪器研制、生产、销售、安装、技术咨询、服务；气象仪器标准制修订（法律法规禁止的不得经营；应经专项审批的项目未获批准前不得经营）	通过上海瑞志持股 1.4%
上海力远营销策划有限公司	市场营销策划，设计、制作各类广告，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、通讯设备、食用农产品（不含生猪产品）、办公用品、工艺礼品、日用百货的销售，从事网络科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。	朱佳宁直接持股 80%，侯文瑞直接持股 20%

截止本说明书出具之日，除控制本公司及控制本公司的控股股东众诚科创外，朱佳宁及其控制的其他企业中，上海力远计算机科技、上海力远市场营销、宁夏智通、宁夏力远、上海竝汇信息科技 5 家公司主要从事的业务为计算机软硬件的销售，上海竝汇商务服务公司主要从事商务咨询服务业务，宁夏润维公司主要从事机械设备的研发和销售、上海瑞至公司从事实业投资、宁夏益达泰从事业务为环保领域，苏州龙鑫主要从事投资管理的合伙企业，长春希迈气象从事地面气象仪器设备的研制、生产、销售、售后服务。

综上所述，公司实际控制人投资的其他公司不存在与本公司从事相同、相似业务的情形。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员之间的同业竞争

截止本说明书出具之日，除董事长朱佳宁外，公司的其他董事、监事、高级管理人员对外投资或任职情况如下：

姓名	在公司任职情况	关联法人名称	关联关系	关联法人 经营范围/业务范围
苏毅	监事会主席	宁夏众诚科创信息科技有限公司	副总经理、 监事	从事计算机科技领域内的技术服务、技术转让、技术咨询、技术开发，机电设备、数码产品、体育用品、厨房用品、日用百货、家用电器、床上用品、办公用品、服装鞋帽、建筑装潢材料、计算机软件及辅助设备的销售；企业管理咨询；营销策划及咨询服务。
		宁夏智通信息科技有限公司	法定代表人、 股东	软件设计、研发及销售；市场营销策划；企业管理咨询；知识产权代理咨询服务；信息技术服务、技术咨询；计算机及数码产品、日用百货、劳保用品、建筑材料的销售。
李然	董事	上海竑汇信息科技有限公司	区域经理	计算机领域内的技术服务、技术转让、技术咨询、技术开发；机电设备、数码产品、体育用品、日用百货、家用电器、床上用品、办公用品、建筑装潢材料、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售；健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）；企业管理咨询；商务咨询；从事货物及技术的进出口业务。
任立超	副总经理、 董事	宁夏盛天彩职业技能培训学校	法人代表、 校长、理事	培训数字视频合成师、影视动画制作员、广告设计师、多媒体制作员及计算机操作员初、中、高级（国家职业资格五、四、三级）、室内装饰设计员（国家三级）、电子商务员（国家四级）、助理电子商务师（国家三级）、电子商务师（国家二级）、动画绘制员（国家四级、三级）。

		宁夏晟源国家职业技能鉴定所	法人代表、所长、鉴定所委员	面向社会鉴定：计算机操作、电子商务、广告设计与制作、室内装饰设计、数字视频合成、多媒体制作及影视动画制作（国家职业资格五、四、三级）
任立勇	总经理、法定代表人、董事	宁夏晟源国家职业技能鉴定所	任关联单位副所长、副理事长	面向社会鉴定：计算机操作、电子商务、广告设计与制作、室内装饰设计、数字视频合成、多媒体制作及影视动画制作（国家职业资格五、四、三级）
任立伟	副总经理	宁夏晟源国家职业技能鉴定所	副所长、鉴定专家工作组组长、鉴定委员会委员	面向社会鉴定：计算机操作、电子商务、广告设计与制作、室内装饰设计、数字视频合成、多媒体制作及影视动画制作（国家职业资格五、四、三级）
贺晓坤	监事	宁夏盛天彩职业技能培训学校	理事、副校长	培训数字视频合成师、影视动画制作员、广告设计师、多媒体制作员及计算机操作员初、中、高级（国家职业资格五、四、三级）、室内装饰设计员（国家三级）、电子商务员（国家四级）、助理电子商务师（国家三级）、电子商务师（国家二级）、动画绘制员（国家四级、三级）。

1、任立勇、段兰于西夏 2005 年 9 月申请创办盛彩高等电脑美术教育中心【于 2010 年更名为“银川市西夏区盛天彩影视动画学校”（以下简称“影视学校”）】，办学类型为电脑美术，负责人任立勇，地址为银川市西夏区同心路梧桐花园 8-10 号。2012 年 10 月 9 日公司出资成立了宁夏盛天彩职业技能培训学校后，影视学校已停止日常经营活动，根据银川市西夏区教育局文件字号为银西教发【2014】26 号《关于印发《西夏区 2013 年度民办教育机构年检评估工作总结》的通知》显示，2013 年检评估结果表明，影视学校已经注销，至此，影视学校与公司已不存在关联关系。

2、北方盛美图像科技有限公司（以下简称“盛美”）成立于 2001 年 12 月 11 日，注册资本 100 万元，经营范围为法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。股东为向勇、单晓钧、吴勇。任立勇仅 2005 年在盛美任职半年，离职后已与盛美再无任何关联，并且该公司已于 2008 年 1 月 24 日被北京市工商

局海淀分局吊销营业执照，现公司处于吊销状态，已不在实际经营，因此与公司不存在关联关系。

综上所述，任立勇、任立伟、任立超和段兰目前均未在西夏盛彩高等电脑美术教育中心、北方盛美图像科技有限公司担任任何专职或者兼职。上述与公司字号相似的单位，现均已未实际存在，因此与盛天彩公司不存在关联关系，没有潜在纠纷，不存在同业竞争的问题，且任立勇、任立伟、任立超和段兰等四人目前未在上述单位任职。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资及任职的其他企业不存在从事与本公司相同、相似业务的情形。

（四）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东宁夏众诚科创信息科技有限公司、实际控制人朱佳宁女士、候文瑞先生，持股百分之五以上股东任立超先生、任立勇先生、任立伟先生、段兰女士、董事长朱佳宁、董事李然、监事苏毅、何晓坤出具了《避免同业竞争承诺书》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

公司上述所有关联公司均签订《避免关联交易与同业竞争承诺书》，承诺不与盛天彩公司进行业务往来，在今后的经营中，也不参与对盛天彩公司构成竞争的业务与活动。

六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

公司最近两年不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，也不存在对外担保情况。为有效防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为的发生，公司通过制定《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《重大事项决策管理办法》等

内控制度对公司资金、资产等其他资源的使用、决策权限和程序等内容做了具体规范。

七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

请查阅本说明书“第一节公司基本情况，四、公司董事、监事、高级管理人员（四）董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份情况”。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份情形。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间关系请查阅本说明书“第一节公司基本情况，（三）公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况。”

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签署的重要协议或作出的重要承诺情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署了相关劳动关系合同及保密协议，公司管理层均签署了《高级管理人员未存在兼职的书面声明》、《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》、《董事、监事情况声明书》、《公司和管理层关于未涉及重大诉讼、仲裁的声明》、《高级管理人员任职资格及诚信声明》、《避免同业竞争承诺函》、《管理层对公司税收、环境保护和产品质量等相关情况的说明和承诺》、《管理层关于未涉及重大诉讼、仲裁的声明》、《公司董事、监事和高级管理人员关于对外投资相关情况的承诺函》。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他公司兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员在其他公司兼职情况请查阅本说明书“第三节公司治理（五）同业竞争”。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

本公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

最近两年本公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责。

八、董事、监事、高级管理人员近二年变动情况

（一）董事变动情况和原因

报告期初，公司为有限责任公司，公司不设董事会，由任立勇先生担任执行董事。

2013年12月26日公司召开的创立大会暨第一次股东大会选举张玉荣、任立勇、任立超、胡振国、段兰五名董事组成公司第一届董事会。同日，公司第一届董事会第一次会议选举张玉荣为董事长。

2014年4月21日，公司召开第一届第四次董事会，同意董事长张玉荣的辞去董事长职务的申请。

2014年5月8日，公司召开2014年第二次临时股东大会，同意董事张玉荣辞去董事职务，会议选举朱佳宁为公司新任董事。

2014年5月8日，公司召开第一届第五次董事会，一致选举朱佳宁为公司董事长。

（二）监事变动情况和原因

报告期初，公司为有限责任公司，公司不设监事会，由任立超先生任公司监事一职。

2013年12月26日公司召开创立大会暨第一次股东大会选举苏毅、段兰为公司股东代表监事，与公司职工代表选举的职工代表监事张建云组成公司第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举了苏毅为监事会主席。

2014年4月16日，公司召开2014年第一次临时股东大会，会议同意段兰辞去监事职务，选举贺晓坤为新任监事。

2014年4月20日，公司召开职工代表大会，同意职工代表监事张建云辞去监事职务，选举孙磊为新任职工代表监事。

（三）高级管理人员变动情况和原因

报告期初，有限公司的总理由任立勇担任。

2013年12月26日，公司召开股份改制后第一次董事会，选举任立勇为公司总经理，任立超、任立伟为公司副总经理、选举胡振国为公司董事会秘书，选举王桂霞为公司财务负责人。

2014年4月21日，公司召开第一届第四次董事会，会议选举段兰为公司新任副总经理。

除以上变更外，公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生其他变更。

第四节 公司财务调查

一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见

（一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”）而编制。

（二）最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2012 年 1 月至 2014 年 1-5 月的财务会计报告业经中审华寅五洲会计师事务所审计，并出具 CHW 审字【2014】第 0290 号标准无保留意见的审计报告。

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

宁夏盛天彩数字科技股份有限公司申报挂牌的报告期为 2012 年至 2014 年 5 月，公司最新的审计报告基准日为 2014 年 5 月 31 日，会计师事务所正式出具审计报告的日期为 2014 年 6 月 4 日，券商及申报会计师对合并报表中合并范围确认的依据为《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2006）第二章合并范围第六条：“合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。”《民办非企业单位登记暂行办法》、《中华人民共和国民办教育促进法》、《中华人民共和国民办教育促进法》、《中华人民共和国民办教育促进法》、《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》等法律法规规定民办非盈利组织经营收益不能分配；《宁夏盛天彩职业节能培训学校章程》第一章总则第二条载明：“学校由银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司出资举办，属于非营利性的社会组织”，第四章学校的资产与财务管理第十四条载明：“经费必须用于章程规定的业务范围和事业的发展，盈余不得分红”；《宁夏晟

源国家职业技能鉴定所的章程》第一章总则第二条载明：“本单位是银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司举办的非营利性社会组织”，第五章第十七条载明：“鉴定所资产必须用于章程规定的宗旨、业务范围，任何单位和个人不得侵占、私分或挪用。”，第五章第十九条载明：“鉴定所经费只能用于本章程规定的技能鉴定活动和事业发展，本鉴定所积累只能用于增加鉴定工作投入和改善鉴定条件，不得用于鉴定所外投资”。宁夏盛天彩职业技能培训学校和宁夏晟源国家职业技能鉴定依据有关法律法规和公司章程的规定“不以盈利为目的，盈余不分红，终止服务后剩余财产不得私分”，因此，公司对学校和鉴定所的投资不构成《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2006）第二章合并范围第六条中规定的“控制”，报告期内公司未将学校和鉴定所纳入合并报表核算符合当时企业会计准则的规定。

公司最近两年一期无需纳入合并范围的子公司。

公司为学校提供办公场所然后变相从学校的经营活动中获取收益（见（十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易（六）报告期后关联交易安排）内容），按照 2014 年 7 月 1 日财政部新修改的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，报告期后公司应将学校纳入合并财务报表核算。

（1）宁夏盛天彩职业技能培训学校的经营模式

宁夏盛天彩职业技能培训学校自成立以来，共有两块核心业务：政府委托培训和自主招生。

政府委托培训主要是承接政府部门的相关职业技能培训任务，包括自治区人力资源和社会保障厅及银川市劳动就业服务局每年的职业技能培训任务。此外，学校还承接自治区创业就业服务局和银川市创业办相关的创业培训任务。职业技能培训和创业培训任务都是通过政府公开招投标获得的。学校从今年开始陆续承接了自治区总工会、银川市总工会的职业技能培训和电子商务培训。政府委托培训主要是通过政府统一招方式标获得培训项目资格，获得培训项目后与政府单位签署委托培训协议书，然后按照政府培有关培训要求开展相关技能培训。培训结束后政府会根据培训项目的不同给予资金补助。

自主招生部分主要面向包括应届大学毕业生在内的社会待就业青年群体及爱好并希望从事广告、影视动画行业相关工作的其他就业人员。通过培训，使这

些人员具备广告及影视动画行业相关岗位所需的技术和综合素养,帮助他们实现就业和择业。自主招生培训主要通过区域性宣传广告方式在高校和社会范围内进行招生,主要宣传方式有:借助各种考察、参观活动进行公开宣讲,开展高校巡回演讲,在重点招生区域内散发宣传单,在电影院投放映前广告。对于自主招生培训项目的学生的学费,公司根据宁夏银川地区的行业平均水平收取。

政府委托培训目前主要开展计算机操作员、电子商务和广告设计师的培训,自主招生培训主要开展平面设计、影视后期制作、影视动画制作和建筑效果图制作四大专业。政府委托培训和自主招生共涉及六大专业,学校专门为各专业聘请1名专职教师,负责学生的管理和日常课程安排等具体工作。另外学校根据课程安排和学生人数的情况,还聘请兼职教师教学。

为了帮助学校毕业学员实现就业,学校利用现有资源,为学员搭建就业平台:为每个学员量身定制就业服务,专职就业指导老师全程跟踪服务;搭建网络推荐就业平台,重点推介优秀学员,定期举办网络招聘活动,使学员与各企业单位可以进行双向选择;与全国近百家企业单位建立人才培养、推荐合作,包括:宁夏地区的省市电视台、广告公司、影视动画制作公司、游戏公司、动画公司等,定期到向用人单位推荐人才,保障就业;举办大型现场招聘会。

通过核查,2012年末、2013年末和2014年6月末,学校资产总额分别为714,330.85元、1,951,605.29元和337,538.42元,净资产分别为587,349.42元、647,899.13元和217,038.28元,2014年6月末学校资产减少的原因系学校偿还公司的借款导致;2012年、2013年和2014年1-6月,学校实现的收入分别为1,142,408.00元、970,330.00元和39195.85元,业务活动成本分别为320,764.29元、134,410.69元和30,986.00元,管理费用分别为495,708.84元、654,225.12元和415,688.99元,实现的净利润分别为320,195.39元、128,351.18元和-461414.36元。

(2) 宁夏晟源国家职业技能鉴定所的经营模式

宁夏晟源国家职业技能鉴定所自成立以来,主要面向银川市相关行业和人员进行计算机操作员、广告设计师、室内装饰设计员、数字视频合成师、影视动画制作员工的职业技能鉴定。同时,承接银川市各职业技术学院和各职业技能培训

学校相关专业的职业技能鉴定工作。鉴定所接受银川市人社局鉴定中心和自治区人社厅鉴定中心两级部门指导，接受两级部门监督。

鉴定所开展鉴定工作，聘用两名管理人员，鉴定考评员统一由自治区鉴定中心考核认定，鉴定考试过程中，考评员均由鉴定中心统一委派，接受鉴定中心管理，考评员与鉴定所相互独立，以保证鉴定考试的公正性。

目前，职业技能鉴定所已经与宁夏大学、北方民族大学、宁夏司法警官学院、宁夏职业技术学院、宁夏财经职业技术学院、宁夏艺术学校等区内多家大中专院校、中等职业学校建立了针对促进毕业生就业的职业技能鉴定长期合作关系。此外，职业技能鉴定所还承担区内复转军人、社会待就业青年、下岗职工以及区内民办计算机学校等相关职业工种的职业技能鉴定工作。

通过核查，2013年末和2014年6月末，鉴定所资产总额分别为113,468.00元和114,397.96元，净资产分别为76,605.06元和74,005.46元；2013年和2014年1-6月，鉴定所实现的收入分别为148,310.00元和0元，业务活动成本分别为1,659.68元和0元，管理费用分别为11,372元和59.00元，实现的净利润分别为103,593.77元和-2,599.6元。

(3) 宁夏盛天彩职业技能培训学校和宁夏晟源国家职业技能鉴定所的发展规划及其对公司财务状况的影响

宁夏盛天彩职业技能培训学校的发展规划为：打造自身为宁夏地区专业的影视动画、文化创意培训基地，为宁夏地区输送相关领域的专业人才；宁夏晟源国家职业技能鉴定所目前的发展规划为：通过3-5年的努力，成长为宁夏地区具有影响力广告设计、影响动漫领域专业的鉴定机构。

宁夏盛天彩职业技能培训学校及宁夏晟源国家职业技能鉴定所都没有将自身改制为以盈利为目的的企业法人的规划，学校和鉴定所未来的发展规划对公司合并报表等的财务状况不会产生影响。

2、主要财务报表

资产负债表

金额单位：元

项 目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			

货币资金	4,182,182.49	3,583,980.95	389,782.33
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		380,000.00	24,000.00
预付款项	2,058,584.61	28,500.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	102,785.48	1,222,497.47	884,294.48
存货	15,984.61		
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	6,359,537.19	5,214,978.42	1,298,076.81
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	60,000.00		
投资性房地产			
固定资产	1,201,134.60	636,226.55	
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	43,541.67		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,304,676.27	636,226.55	-
资产总计	7,664,213.46	5,851,204.97	1,298,076.81

资产负债表（续）

金额单位：元

项 目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	699,000.00	116,900.00	95,000.00

预收款项	354,686.00	16,150.00	
应付职工薪酬	2,054.47		
应交税费	180,222.84	-41,478.38	68,400.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款		50,829.00	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,235,963.31	142,400.62	163,400.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	11,977.35	11,977.35	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,977.35	11,977.35	
负债合计	1,247,940.66	154,377.97	163,400.16
实收资本	6,000,000.00	6,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	255,620.74	255,620.74	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	160,652.06	-558,793.74	134,676.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	6,416,272.80	5,696,827.00	1,134,676.65
少数股东权益			
所有者权益合计	6,416,272.80	5,696,827.00	1,134,676.65
负债和所有者权益总计	7,664,213.46	5,851,204.97	1,298,076.81

利润表

金额单位：元

项 目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
一、营业收入	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
减：营业成本	981,345.63	452,207.04	277,302.00
营业税金及附加	11,012.56	36,522.14	40,801.71
销售费用	142.20	69,981.00	134,600.00
管理费用	738,472.61	1,275,312.86	153,582.80
财务费用	-3,278.75	-3,134.10	319.63

资产减值损失			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(损失以“-”号填列)	772,996.49	-511,136.81	121,995.86
加：营业外收入		12,000.00	50,000.00
减：营业外支出		8,285.49	1.58
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(损失以“-”号填列)	772,996.49	-507,422.30	171,994.28
减：所得税费用	53,550.69		43,083.17
七、净利润(损失以“-”号填列)	719,445.80	-507,422.30	128,911.11
归属于母公司所有者的净利润	719,445.80	-507,422.30	128,911.11
少数股东损益			
五、每股收益	0.12	-0.08	
(一) 基本每股收益	0.12	-0.08	-
(二) 稀释每股收益	0.12	-0.08	
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	719,445.80	-507,422.30	128,911.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	719,445.80	-507,422.30	128,911.11
归属于少数股东的综合收益总额			

现金流量表

金额单位：元

项 目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,369,268.20	1,003,958.74	704,602.00
收到的税费返还	17,123.81		
收到其他与经营活动有关的现金	3,836.25	16,144.85	50,060.03
经营活动现金流入小计	3,390,228.26	1,020,103.59	754,662.03
购买商品、接受劳务支付的现金	329,578.96	77,118.27	73,818.00

支付给职工以及为职工支付的现金	602,709.83	644,486.00	300,589.20
支付的各项税费	5,585.05	119,393.81	18,489.70
支付其他与经营活动有关的现金	1,141,616.21	1,392,802.23	80,798.26
经营活动现金流出小计	2,079,490.05	2,233,800.31	473,695.16
经营活动产生的现金流量净额	1,310,738.21	-1,213,696.72	280,966.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		100,000.00	
投资活动现金流入小计		100,000.00	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	652,536.67	692,104.66	
投资支付的现金	60,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	712,536.67	692,104.66	-
投资活动产生的现金流量净额	-712,536.67	-592,104.66	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			597,435.38
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	597,435.38
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：子公司支付少数股东的现金股利			

支付其他与筹资活动有关的现金			489,805.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		-	489,805.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,000,000.00	107,630.38
七、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	598,201.54	3,194,198.62	388,597.25
加：期初现金及现金等价物余额	3,583,980.95	389,782.33	1,185.08
六、期末现金及现金等价物余额	4,182,182.49	3,583,980.95	389,782.33

所有者权益变动表

	2014年1-5月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00	255,620.74			13,467.66	-572,261.40	5,696,827.00
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	6,000,000.00	255,620.74			13,467.66	-572,261.40	5,696,827.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,718.44	704,727.36	719,445.80
（一）净利润						719,445.80	719,445.80
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						719,445.80	719,445.80
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					14,718.44	-14,718.44	
1. 提取盈余公积					14,718.44	-14,718.44	
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							

1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用 (以负号填列)							
七、本年年末余额	6,000,000.00	255,620.74			28,186.10	132,465.96	6,416,272.80

	2013年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00				13,467.66	121,208.99	1,134,676.65
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	1,000,000.00				13,467.66	121,208.99	1,134,676.65
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00	255,620.74				-693,470.39	4,562,150.35
(一) 净利润						-507,422.30	-507,422.30
(二) 其他综合收益		69,572.65					69,572.65
上述 (一) 和 (二) 小计		69,572.65				-507,422.30	-437,849.65
(三) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00	186,048.09					5,186,048.09
1. 所有者投入资本	5,000,000.00						5,000,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		186,048.09					186,048.09
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转						-186,048.09	-186,048.09
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他						-186,048.09	-186,048.09
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用 (以负号填列)							
七、本年年末余额	6,000,000.00	255,620.74			13,467.66	-572,261.40	5,696,827.00

	2012年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00				576.55	5,188.99	1,005,765.54
加：会计政策变更							

前期差错更正							
二、本年年初余额	1,000,000.00				576.55	5,188.99	1,005,765.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,891.11	116,020.00	128,911.11
（一）净利润						128,911.11	128,911.11
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						128,911.11	128,911.11
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					12,891.11	-12,891.11	
1. 提取盈余公积					12,891.11	-12,891.11	
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							

1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
七、本年年末余额	1,000,000.00				13,467.66	121,208.99	1,134,676.65

三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则（计量属性）

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4、外币业务的核算方法及折算方法

(1) 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

5、现金及现金等价物的确定标准

（1）现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

（2）现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融资产和金融负债核算方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

本公司采用按账龄分析组合法和个别认定法对应收款项计提坏账准备，按个别认定法计提坏账准备的应收款项是指本公司与股东及主要股东参股企业之间往来款项和有明确证据标明存在坏账损失迹象的款项，本公司与股东及主要股东参股企业之间的应收款项不计提坏账准备，对有明确坏账损失迹象的款项，按个别认定法计提坏账后，余额仍采用账龄分析组合法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的应收款项是指：除个别认定法以外的应收款项，该部分应收款项根据以前年度与之相同或相类似的、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，结合现实情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	0.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

7、存货的核算方法

存货包括库存材料、库存商品、低值易耗品等。

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品成本包括原材料、直接人工以及分配的制造费用。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值低于成本的差额，计提存货跌价准备计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值。已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额(其增加数以原计提的金额有限)调整存货跌价准备及当期收益。

低值易耗品及包装物领用出库时，采用一次摊销法。

8、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对

被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

报告期内，公司采用成本法核算长期股权投资符合《企业会计准则第2号-长期股权投资》（2006）的规定。

2014年7月1日，依据新的《企业会计准则第2号——长期股权投资》第七条规定：投资方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。报告期后，公司将学校纳入合并报表范畴，对其长期股权投资仍采用成本法核算。

依据新的《企业会计准则第2号——长期股权投资》第三条规定：投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资，以及本准则未予规范的其他权益性投资，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。公司对鉴定所的投资按此规定要求调整成金融工具确认和计量，计入可供出售金融资产。

9、固定资产

固定资产包括房屋建筑物、通用设备、机器设备、运输工具、其他。

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量；投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

分类	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40年	5.00	2.37-4.75

办公家具	5 年	5.00	19.00
运输工具	4 年	5.00	23.75
电子设备	3 年	5.00	31.67
其他	3 年	5.00	31.67

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

当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。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

10、无形资产

(1) 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ① 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;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 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;
- ④ 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;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

11、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

12、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作测量确定。

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

如果提供劳务进度未能得到确认，在实际办理工程结算时确认收入的实现。

公司主要从事电视包装、企事业单位宣传片的策划和制作业务。公司在已根据合同约定提供了相应的设计成果，待客户验收合格后取得明确的收款证据，相关的制作人员的工资或劳务费用、载体介质费用等成本能够可靠地计量时确认收入。

13、政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

14、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税费用和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用确定：本公司按照有关税法规定，结合当期发生的交易和事项，计算确定应向税务机关缴纳的金额，即应交所得税。

递延所得税费用确定：按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额，即为递延所得税费用。

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

（二）会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本公司无会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整。

四、公司最近两年一期的主要财务指标

见本公开转让说明书：“第一节、基本情况”之“五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表”。

五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析

(一) 资产状况分析

单位：元

资产类别	2014年1-5月				2013年度	
	金 额	占总资产比重 (%)	较上年末增长额	较上年末增长幅度	金 额	占总资产比重 (%)
流动资产	6,359,537.19	82.98%	1,144,558.77	22%	5,214,978.42	89.13%
其中：货币资金	4,182,182.49	54.57%	598,201.54	17%	3,583,980.95	61.25%
应收款项	2,161,370.09	28.20%	530,372.62	33%	1,630,997.47	27.87%
存 货	15,984.61	0.21%	15,984.61			0.00%
非流动资产	1,304,676.27	17.02%	668,449.72	105%	636,226.55	10.87%
其中：固定资产	1,201,134.60	15.67%	564,908.05	89%	636,226.55	10.87%
无形资产	43,541.67	0.57%	43,541.67			0.00%
长期股权投资	60,000.00	0.78%	60,000.00			0.00%
资产总额	7,664,213.46	100.00%	1,813,008.49	31%	5,851,204.97	100.00%

单位：元

资产类别	2013年度				2012年度	
	金 额	占总资产比重 (%)	较上年末增长额	较上年末增长幅度	金 额	占总资产比重 (%)
流动资产	5,214,978.42	89.13%	3,916,901.61	302%	1,298,076.81	100.00%
其中：货币资金	3,583,980.95	61.25%	3,194,198.62	819%	389,782.33	30.03%
应收款项	1,630,997.47	27.87%	722,702.99	80%	908,294.48	69.97%
存 货		0.00%	0.00			0.00%
非流动资产	636,226.55	10.87%	636,226.55		0.00	0.00%
其中：固定资产	636,226.55	10.87%	636,226.55			0.00%
无形资产		0.00%	0.00			0.00%
长期股权投资		0.00%	0.00			0.00%
资产总额	5,851,204.97	100.00%	4,553,128.16	351%	1,298,076.81	100.00%

最近两年一期，公司资产总额不断增长。其中，2013 年度由于增资扩股，公司资产总额较 2012 年增长 351%；2014 年度 1-5 月，由于盈利状况良好，加上资产负债率提高的影响，公司资产总额增长 31%。

公司流动资产主要为应收款项及货币资金，最近两年一期流动资产所占资产总额的比重呈小幅下降的趋势。主要由于公司增加固定资产投入及规范固定资产核算所致。

公司固定资产主要为运输设备、电子设备、办公家具。公司 2013 年 9 月增资扩股前，财务核算不规范，未将符合固定资产定义的资产纳入固定资产核算；增资扩股后公司全面梳理财务核算体系，固定资产计价政策、折旧方法、使用年限和残值率的估计符合会计准则的相关规定。由于增资扩股前公司购置的固定资产主要为电脑等电子设备，折旧年限较短，且价值不高，相关资料无法获取，公司未进行追溯调整。公司账面固定资产均为最近二年购置，按扣除累计折旧后的固定资产净值计算，固定资产整体成新率约为 91.47%；而根据现场察看，公司大部分固定资产维护状况良好，运行状态正常。

公司无形资产仅为一款财务软件，运行良好。公司长期股权投资为宁夏盛天彩职业技能培训学校及宁夏晟源国家职业技能鉴定所两家民办非企业法人单位，投资金额较小，目前两家单位运行良好。

公司管理层一致认为，公司资产质量良好，能够满足经营管理需要，不存在重大坏账或减值情形。

（二）盈利能力分析

项 目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
主营业务收入（元）	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
主营业务成本（元）	981,345.63	452,207.04	277,302.00
毛利率（%）	60.76	65.74	61.94
加权平均净资产收益率（%）	11.88	-23.81	12.05
扣除非经常性损益的资产收益率（%）	11.88	-23.99	8.54
基本每股收益（元）	0.12	-0.08	0.13

报告期内公司主要从事电视包装、建筑游离动画的制作、企事业单位宣传片的策划和制作。

报告期内公司营业收入快速增长，2013 年实现营业收入 131.98 万元较 2012 年 72.86 万元增长 81.13%。2014 年 1-5 月，公司营业收入继续大幅增长。随着

公司与宁夏地区电视媒体、企事业单位（尤其政府机关、事业单位）的深入密切合作，公司在该领域已经积累了丰富的经验并且取得了一定的成果，公司每年都会参加产品展览会，公司在当地业界已具有一定的影响力。随着公司知名度的扩大，公司承接的业务量也不断增加，2014年公司的营业收入为2,500,690.74，较2013年全年大幅增长89.48%，其中包括公司将承接的项目劳务外包形成的收入（将承接的宁夏佳利骏工贸有限公司的1,074,000.00元的项目劳务外包至山西灌木文化传媒有限公司）。

公司从事的电视包装业务、企事业单位宣传片的策划及制作业务具有相应的价格标准。由于宁夏地区从事电视包装、企业宣传片制作的企业较少，公司的定价较市场平均价格而言略显偏高（对于优质客户会给予一定的折扣），而宁夏地区的工资水平处于偏低的水平，因此，公司的毛利率能够维持在60%以上的较高水平。

报告期内，公司收入实现逐期增长，但净利润波动较大，主要表现在2013年公司管理费用增幅较大，导致公司出现亏损。2013年管理费用出现大幅增长主要由于公司为实现新三板挂牌，支付中介机构咨询、评估、审计等费用所致。2013年公司支付审计费、律师费、资产评估费等费用合计63万余元。而报告期内的销售费用财务费用均较少，相对保持在平稳水平。

公司报告期内盈利波动较大系公司抓住资本市场发展机遇费用支出增加所致，属于合理支出，盈利波动为暂时性波动。

（三）偿债能力分析

财务指标	2014年1-5月	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率（%）	16.28%	2.64%	12.59%
流动比率（倍）	5.15	36.62	7.94
速动比率（倍）	5.13	36.62	7.94

公司最近二年一期，没有银行借款等长期、大额负债，因此不存在长期偿债风险。

基于公司所从事的业务，所需生产工具主要为电脑等设备，不需投入过多非流动资产运营，因此公司资产流动性较大，货币资金较多。公司除日常经营活动中产生的应付、预收款项外，基本无其他流动负债。公司短期偿债能力较强。

（四）营运能力分析

财务指标	2014年1-5月	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产周转率（次）	0.37	0.37	0.63
应收账款周转率（次）	13.16	6.53	60.72
存货周转率（次）	312.89		

公司主营业务为广告业，以栏目包装、电视频道包装、企事业单位专题片的策划和设计、企业产品宣传片的策划和设计为主，因此公司无存货。2014年公司开拓动漫衍生产品业务，定制一片动漫衍生产品，形成存货，但金额较小，故存货周转率较高。

公司应收账款回收及时，期末应收账款余额较小，应收账款周转速度快。报告期内公司应收账款周转率波动较大，主要原因为：2012年公司主要与三个客户开展业务，执行较为审慎地应收账款管理制度；2013年开始，公司大力拓展业务，客户群有所扩大，为了发展业务，应收账款回收期延长，执行较为积极地信用政策；2014年公司业务量继续扩大，营业收入大幅增加，应收账款增加的幅度小于收入增加的幅度，应收账款周转出现一定程度的好转。虽公司的应收账款管理制度在2013年出现调整，但公司的应收账款账龄都在一年之内，且均由公司正常经营产生，收回可能性较高，对公司营运能力无重大不利影响。

由于公司货币资金保有量较多，公司总资产周转率相对较低。

（五）经营活动现金流量分析

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
经营活动产生的现金流量净额	1,310,738.21	-1,213,696.72	280,966.87
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.22	-0.20	0.28

公司最近二年一期经营活动产生的现金流量波动除与公司经营利润有关外，还较大程度受到经营性应收、应付款项的增减变动影响（详见“七、公司最近两年一期主要资产情况”、“八、公司最近两年主要负债情况”及审计报告附注）。公司资金充裕，不存在现金流断裂风险。

六、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的具体确认方法

公司主要从事广告策划制作业务，公司单项业务工期较短，基本在 1 个月以内。因此公司以产品设计完成，交付验收合格后确认收入。

（二）营业收入和营业成本的主要构成

单位：元

项 目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
主营业务收入	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
营业收入合计	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
主营业务成本	981,345.63	452,207.04	277,302.00
营业成本合计	981,345.63	452,207.04	277,302.00

公司的主营业务是广告策划及制作，报告期内公司业务收入全部为主营业务收入，公司主营业务明确，收入结构稳定，未发生重大变化。

（三）主要产品成本构成

单位：元

年度	直接材料	直接人工	其他	合计
2014年1-5月	2,440.00	148,651.18	830,254.45	981,345.63
2013年	7,000.00	402,257.00	42,950.04	452,207.04
2012年		237,825.00	39,477.00	277,302.00

公司营业成本中主要为直接人工、委外设计制作费用等。直接材料为光盘等载体支出；直接人工包括公司员工工资及外聘劳务支出；其他成本主要为委托外部设计、制作费用。

2014 年 1-5 月，公司业务扩张，公司原有员工无法满足扩张业务的需求，公司会聘请社会兼职人员或将部分业务委托外部单位制作，因此公司本期成本中委托设计、制作费用较高，即其他成本较高。

(四) 主营业务收入按产品类别分类占总收入百分比情况

单位：元

商品种类	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	营业收入	占总收入百分比%	营业收入	占总收入百分比%	营业收入	占总收入百分比%
广告策划制作	2,500,690.74	100.00%	1,319,752.13	100.00%	728,602.00	100.00%
合计	2,500,690.74	100.00%	1,319,752.13	100.00%	728,602.00	100.00%

(五) 营业利润情况

单位：元

项 目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
一、营业总收入	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
二、营业总成本	981,345.63	452,207.04	277,302.00
三、营业利润	772,996.49	-511,136.81	121,995.86
四、利润总额	772,996.49	-507,442.30	171,994.28
五、净利润	719,445.80	-507,422.30	128,911.11

报告期内公司营业收入稳步增长，除 2013 年度受高额中介费影响外，公司营业利润有效提升。

(六) 主要费用及变动情况

1、管理费用明细表

单位：元

项 目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
工资	375,150.67	239,649.79	88,000.00
工会经费	7,503.01		
福利费	49,254.70	9,129.21	2,364.20
职工教育经费	857.60	2,381.73	
办公费	40,113.34	688,246.38	1,159.60
差旅费	84,378.10	101,858.80	27,622.00
车辆费用	7,799.94	57,756.89	31,040.00
业务招待费	52,113.13	67,460.50	846.00
税金	2,850.00	82.75	289.06
低值易耗品摊销	4,712.56	54,520.00	1,080.00
市内交通费			284.10
物业费		9,968.61	897.84
折旧费	57,529.32	27,378.11	

社保	29,204.30		
住房公积金	9,600.00		
招聘费		3,880.00	
劳动保护费		10,000.00	
软件款	3,958.33		
物业费	6,707.61		
邮递费	6,678.00		
其他费用	62	3,000.09	
合计	738,472.61	1,275,312.86	153,582.80

2、管理费用占营业收入的比重及变化分析

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
管理费用	738,472.61	1,275,312.86	153,582.80
营业收入	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
管理费用占收入比（%）	29.53	96.63	21.08

2013 年管理费用占收入比重出现异常波动，占比 96.63%，主要由于公司为实现新三板挂牌、规范公司经营管理，支付中介机构咨询、评估、审计等费用所致。2013 年公司支付审计费、律师费、资产评估费等费用计 63 万余元。

2014 年 1-5 月管理费用中工资出现较大幅度上涨，主要是由于公司增资扩股以前，创业团队为支持公司发展，薪酬水平较低。2013 年公司实现增资扩股后，公司规模扩大，管理层薪酬出现较大幅度提升。

3、销售费用明细表

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
赠品	142.2		
展览费		69,981.00	134,600.00
合计	142.2	69,981.00	134,600.00

4、销售费用占营业收入的比重及变化分析

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
销售费用	142.2	69,981.00	134,600.00
营业收入	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
销售费用占收入比（%）	0.01	5.30	18.47

公司销售费用占收入比例较低，主要为支付的宣传展览费。公司销售费用占收入比重呈逐年下降趋势，这与公司发展历程相符：随着业务发展，收入逐年提高，导致分母增大；随着公司知名度提升，需要的宣传展览费逐步降低，导致分子降低。

2014年1-5月销售费用仅142.2元，系因为本期尚未参加展览所致。

公司目前已组建销售部，销售部人员薪酬将计入销售费用。但报告期内公司无专职销售人员，因此报告期内销售费用无员工薪酬。

5、财务费用明细表

单位：元

类别	2014年1-5月	2013年度	2012年度
利息支出			
减：利息收入	-3,836.25	-4,144.85	-60.03
手续费	557.5	1,010.75	379.66
其他			
合计	-3,278.75	-3,134.10	319.63

6、财务费用占营业收入的比重及变化分析

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
销售费用	-3278.75	-3134.1	319.63
营业收入	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
营业费用占收入比(%)	0.13	0.24	0.04

报告期内，公司无长、短期借款，无利息支出，财务费用仅为手续费支出，与利息收益抵消后余额较小。

7、报告期期间费用与收入规模匹配的合理性说明

剔除2013年63万余元的新三板相关的咨询服务费后，报告期内，公司管理费用实现逐期增长，2013年公司业务量扩大、规划上市导致管理员工资支出增加。销售费用主要系展览费，目前公司未设立销售部，公司项目通过市场部和制作部联合承接，项目洽谈、方案设计、成功承接项目为一个链条，由于业务承接涉及的人员较多、洽谈的时间较短，公司将该部分费用放入制作人员的工资费用中，因此销售费用费用仅反映展览费。随着公司业务量的扩大，公司会专门设立销售部扩大市场营销和业务推广的力度。财务费用为存款利息收入、办理银行

业务中的手续费支出，为日常正常收支。公司报告期期间费用符合初创期创新型企业的特 点，与公司的收入规模相匹配。

（七）最近两年收购兼并情况

具体见本说明书“第一节 基本情况 三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况（五）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况 2、公司重大资产重组情况”。

（八）非经常性损益情况

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益			
计入当期损益的政府补助		12,000.00	50,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-8,285.49	-1.58
非经常性损益总额合计		3,714.51	49,998.42
减：非经常性损益的所得税影响数			12,499.61
非经常性损益净额		3,714.51	37,498.82
扣除非经常性损益后的净利润	719,445.80	-511,136.81	91,412.30
非经常性损益总额占当期利润总额的比例		0.73%	29.07%
非经常性损益净额占当期净利润的比例	-	0.73%	29.09%

2013 年 4 月，公司因参加跨境展会，获得银川经济技术开发区管委会补贴资金 1.2 万元。

2012 年 2 月，公司因获得银川经济技术开发区管委会颁发的“最具发展潜力企业”奖，获得银川经济技术开发区管委会补贴资金 5 万元。

2013 年 12 月，公司因所得税缴纳逾期，缴纳税收滞纳金 4,356.40 元，2013 年 12 月，公司因营业税金及附加税费缴纳逾期，缴纳税收滞纳金 3,929.09 元。

2012 年公司因多交营业税及附加税费，金额较小，仅为 1.58 元，公司作为营业外支出处理。

2012 年公司非经常性损益产生占公司净利润比例较大，对公司财务状况及经营成果影响较大。2013 年公司非经常性损益对公司财务状况及经营成果较小，2014 年 1-5 月，公司暂无非经常性损益发生。

(九) 主要税项和享受的税收优惠政策

税 种	计税依据	税 率
所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应税收入的6%计算的销项税额减可以抵扣的进项税额	6%
营业税	应税收入的5%	5%
车船使用税	按排量	120-4500元/年
城建税	增值税、营业税	7%
教育费附加	增值税、营业税	3%
地方教育费附加	增值税、营业税	2%
水利基金	营业收入	7‰

注：公司2012年1月至2014年5月期间不享受税收优惠政策。2013年9月，公司制作费等应纳营业税收入变更为应纳增值税。

七、公司最近两年一期主要资产情况

(一) 应收账款

1、应收账款及坏账准备账龄分析明细表

单位：元

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内			380,000.00	100	24,000.00	100
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合 计			380,000.00	100	24,000.00	100
减：坏账准备						
应收账款净额			380,000.00	100	24,000.00	100

2、公司应收账款占营业收入和总资产的比重

单位：元

项 目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款净额		380,000.00	24,000.00
营业收入	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
应收账款净额占营业收入比重	0.00%	28.79%	3.29%
总资产	7664213.46	5,851,204.97	1,298,076.81
应收账款净额占总资产比重	0.00%	6.49%	1.85%

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 24,000.00 元、380,000.00 元，分别占到同期营业收入的 3.29%、28.79%，占到当期总资产的 1.85%、6.49%。报告期内公司应收账款及时回收，截至 2014 年 5 月 31 日，公司已无应收账款。

3、应收账款债务单位情况如下：

截至 2013 年 12 月 31 日止，欠款债务人情况如下：

往来单位名称	余 额	账 龄	款项性质
宁夏博通投资有限公司	370,000.00	1年以内	制作费
英山电视台	10,000.00	1年以内	制作费
合 计	380,000.00		

截至 2012 年 12 月 31 日止，欠款债务人情况如下：

往来单位名称	余 额	账 龄	款项性质
宁夏广播电视总台	24,000.00	1年以内	制作费
合 计	24,000.00		

4、截至 2014 年 5 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

5、截至 2014 年 5 月 31 日，应收账款期末余额中无应收关联方款项。

（二）预付账款

1、公司最近二年一期预付款项账龄分析表如下：

单位：元

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,058,584.61	100	28,500.00	100		
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	2,058,584.61	100	28,500.00	100		
减：坏账准备						
其他应收款净额	2,058,584.61	100	28,500.00	100		

2、预付账款债务单位情况如下：

截至 2014 年 5 月 31 日预付款项金额较大单位情况

单位：元

单位名称	金额	账龄	款项性质
宁夏众诚科创信息科技有限公司	2,000,000.00	1年以内	预付房租
北京创博泽科技有限公司	20,000.00	1年以内	预付定金
北京融辉天昊知识产权代理有限公司	14,500.00	1年以内	预付商标注册费
宁夏祥元宾馆有限公司	10,000.00	1年以内	预付房租
吴琼	10,000.00	1年以内	预付定金
合计	2,054,500.00		

注：公司于 2014 年 4 月 3 日与宁夏盛世光大房地产开发有限公司签订建筑游离动画制作合同，因公司无相关建筑类设计人才所以将建筑整体方案设计外包给自然人吴琼，设计费 10000 元（壹万元整），公司以银行转账方式分两次支付设计费。

截至 2013 年 12 月 31 日预付款项债权单位情况

单位：元

客户名称	金 额	账龄	款项性质
宁夏金瑞蝶科技有限公司	28,500.00	1 年以内	预付软件款
合 计	28,500.00		

3、截至 2014 年 5 月 31 日，期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
宁夏众诚科创信息科技有限公司	2,000,000.00	1 年以内	预付房租、装修费

注：形成原因见本说明书“十、（三）关联方往来”。

4、截至 2014 年 5 月 31 日，预付账款期末余额中预付关联方款项如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
宁夏众诚科创信息科技有限公司	2,000,000.00	1 年以内	预付房租、装修费

（三）其他应收款

1、其他应收款及坏账准备账龄分析明细表：

单位：元

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	102,785.48	100	1,222,497.47	100	561,340.50	63.48
1-2年						
2-3年					322,953.98	36.52
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合 计	102,785.48	100	1,222,497.47	100	884,294.48	100
减：坏账准备						
其他应收款 净额	102,785.48	100	1,222,497.47	100	884,294.48	100

注：2012 年末其他应收款主要为股东任立勇、段兰借款，已于 2013 年归还，因此未计提坏账准备。

2、其他应收款欠款前五名客户情况如下：

截至 2014 年 5 月 31 日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
银川市公共资源交易中心	50,000.00	1年以内	投标保证金
任立超	20,000.00	1年以内	借款
孙磊	17,306.00	1年以内	借款
段兰	6,000.00	1年以内	借款
住房公积金	3,300.00	1年以内	公积金、社保
合计	96,606.00		

截至 2013 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
宁夏盛天彩职业技能培训学校	1,192,497.47	1年以内	代垫款项
宁夏晟源国家职业技能鉴定所	30,000.00	1年以内	验资款
合计	1,222,497.47		

截至 2012 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
段兰	561,340.50	1年以内	借款
任立勇	322,953.98	2-3年	借款
合计	884294.48		

3、截至 2014 年 5 月 31 日，期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、截至 2014 年 5 月 31 日，截至 2014 年 5 月 31 日，期末余额中应收关联方款项如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
任立超	20,000.00	1年以内	备用金借款
段兰	6,000.00	1年以内	备用金借款

（四）存货

1、存货明细表

单位：元

存货类别	2014年5月31日		
	账面金额	跌价准备	净 额
库存商品：	15,984.61		15,984.61
合 计	15,985.61		15,985.61

存货类别	2013年12月31日		
	账面金额	跌价准备	净 额
库存商品:			
合 计	-		-
存货类别	2012年12月31日		
	账面金额	跌价准备	净 额
库存商品:			
合 计	-		-

报告期内公司主要经营广告策划制作，本身并不从事实体产品的生产，因此基本无存货。2014年公司开拓动漫衍生品市场，定制一批动漫衍生品，但存货采购量很小，库存存货也较少。

2、截止2014年5月31日，公司存货资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故未对存货资产计提减值准备。

（五）固定资产

1、公司各类固定资产及折旧明细表

项 目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
一、原价合计	1,316,141.33	663,604.66	
其中：办公家具	240,805.00	240,805.00	
电子设备	455,866.33	422,799.66	
运输设备	619,470.00		
二、累计折旧合计	115,006.73	27,378.11	
其中：办公家具	31,029.14	11,965.79	
电子设备	71,717.04	15,412.32	
运输设备	12,260.55		
三、账面净额合计	1,201,134.60	636,226.55	
其中：办公家具	209,775.86	228,839.21	
电子设备	384,149.29	407,387.34	
运输设备	607,209.45		
四、减值准备累计金额合计			
其中：办公家具			
电子设备			
运输设备			
五、账面价值合计	1,201,134.60	636,226.55	
其中：办公家具	209,775.86	228,839.21	
电子设备	384,149.29	407,387.34	
运输设备	607,209.45		

报告期内，公司固定资产整体成新率约为 91.47%。固定资产价值占公司总资产价值的比例较低，固定资产能够满足生产经营的需要，不存在更新、淘汰、大修、技术升级等重大情形，不会对公司的财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

3、截止 2014 年 5 月 31 日，公司的固定资产不存在减值情形。

4、截止 2014 年 5 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

（六）无形资产

公司无形资产仅包括金蝶财务软件一项，该软件 2014 年 1 月安装调试完毕，纳入无形资产核算。公司无形资产原值 47,500.00 元，按 5 年摊销，2014 年 1-5 月应摊销 3,958.33 元，截至 2014 年 5 月 31 日，账面净值 43,541.67 元。

（七）对外投资情况

公司对外投资包括公司全资投资的宁夏盛天彩职业技能培训学校及宁夏晟源国家职业技能鉴定所。两家被投资单位均为民办非企业法人单位，注册资本均为 3 万元人民币，其章程规定，盈余不得分配，因此未纳入合并报表范畴。

公司对两家被投资单位的投资额较小，但可扩大公司知名度，为公司建立人才资源储备。

（八）资产减值准备

截止 2014 年 5 月 31 日，公司资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

八、公司最近两年一期主要负债情况

（一）应付账款

1、应付账款账龄分析明细表：

单位：元

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	699,000.00	100	116,900.00	100	95,000.00	100

1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	699,000.00	100	116,900.00	100	95,000.00	100

2014年5月31日公司应付账款出现大幅上升，主要因为增加应付山西灌木文化传媒有限公司设计制作费所致。

2、公司应付账款明细如下：

截至2014年5月31日，应付账款债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	款项性质
山西灌木文化传媒有限公司	680,000.00	1年以内	应付设计制作费
宁夏金瑞蝶科技有限公司	19,000.00	1年以内	财务软件购置款

截至2013年12月31日，应付账款债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	款项性质
武汉冠华天视数码科技有限公司	116,900.00	1年以内	购置高清编辑设备款

截至2012年12月31日，应付账款债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	款项性质
银川蓝旗品牌策划公司	95,000.00	1年以内	展览费

3、截至2014年5月31日，期末余额中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、截至2014年5月31日，期末余额中无应付关联方款项。

（二）预收账款

1、预收账款账龄分析明细表

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	354,686.00	100	16,150.00	100		

1至2年					
2至3年					
3年以上					
合 计	354,686.00	100	16,150.00	100	

2、预收账款债权单位如下：

截至 2014 年 5 月 31 日，预收账款债权单位：

单位名称	金额	账龄	款项内容
宁夏恒艺轩国际文化艺术传播有限公司	300,000.00	1年以内	预收制作费
宁夏路桥工程股份有限公司	38,536.00	1年以内	预收制作费
宁夏小巨人机床有限公司	16,150.00	1年以内	预收制作费

截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款债权单位：

单位名称	金额	账龄	款项内容
宁夏小巨人机床有限公司	16,150.00	1年以内	预收制作费

3、截至 2014 年 5 月 31 日，期末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、截至 2014 年 5 月 31 日，期末余额中预收关联方款项如下

单位名称	金额	账龄	款项内容
宁夏路桥工程股份有限公司	38,536.00	1年以内	预收制作费

（三）其他应付款

1、其他应付款账龄分析明细表

单位：元

账 龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内			50,829.00	100		
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合 计			50,829.00	100		

2、截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	款项内容
苏毅	50,829.00	应计代发工资

注：苏毅为公司监事会主席。2013 年公司规划挂牌新三板事宜，聘请中介机构到公司进行相关工作，表中款项为苏毅垫付的中介机构相关人员的食宿、交通费用。

3、截至 2014 年 5 月 31 日，其他应付款期末余额中无其他应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、截至 2014 年 5 月 31 日，期末余额中无其他应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（四）长期应付款

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	11,977.35	100	11,977.35	100		
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	11,977.35	100	11,977.35	100		

注：长期应付款为银川市财政中心拨付软件产业发展专项资金未使用完的部分。

（五）应交税费

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	110,146.25	-27,089.62	
营业税			22,674.00
城建税	7,708.79		1,587.18
教育费附加	3,303.77		680.22
地方教育费附加			453.48
水利建设基金			117.11
应交所得税	53,550.69	-17,123.81	42,888.17
个人所得税	5,513.34	2,735.05	
合计	180,222.84	-41,478.38	68,400.16

（六）应付职工薪酬

单位：元

科目名称	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
工会经费	2,054.47		

九、报告期内各期末股东权益情况

单位：元

项 目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
股本（实收资本）	6,000,000.00	6,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	255,620.74	255,620.74	
盈余公积	28,186.10	13,467.66	13,467.66
未分配利润	132,465.96	-572,261.40	121,208.99
所有者权益合计	6,416,272.80	5,696,827.00	1,134,676.65

(1) 股本变动：2013年9月29日，银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司股东增资500.00万元，变更后注册资本为600.00万元。本公司由银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司整体变更设立，原股东以各自拥有的银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司截至2013年9月30日经审计的净资产6,186,048.09元，折合600.00万股，共同发起设立宁夏盛天彩数字科技股份有限公司，剩余186,048.09元计入资本公积。本次股份制改制审计已经北京大正海地人资产评估有限公司出具大正海地人评报字(2013)第333A号《资产评估报告书》验证。

(2) 资本公积变动：a、资本公积中股本溢价占186,048.09元，形成原因见上述股本变动分析。b、资本公积中其他资本公积占69,572.65元，系为用银川市财政中心拨付的软件产业发展专项资金购买固定资产转为资本公积。

(3) 留存收益变动：a、2013年1-9月，公司实现净利润51,371.44元，加上年初未分配利润134,676.65元，期末未分配利润186,048.09元，于2013年9月改制时转入资本公积。2013年度公司实现净利润-507,422.30元，扣除内部结转金额，期末未分配利润-558,793.34元。b、2014年1-5月，公司实现净利润719,445.80元，弥补年初未分配利润-558,793.34元后，提取盈余公积14,718.44元，期末未分配利润132,465.96。

十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易

（一）公司关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至2014年5月31日，公司关联方及关联方关系如下：

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例	与本公司关系
宁夏众诚科创信息科技有限公司	51.00%	控股企业
上海力远计算机科技有限公司		本公司控股企业大股东
朱佳宁、候文瑞		控股企业大股东的实际控制人

2、不存在控制关系的关联方

公司不存在控制关系关联方主要为除控股股东以外的其他股东、对公司施加重大影响的投资方、公司董事、监事、高级管理人员，以及与公司控股控制的企业，具体如下：

关联方名称	持股比例	与本公司关系
任立勇	20.00%	公司总经理，董事，法定代表人
任立超	12.00%	股东、董事、副总经理
任立伟	12.00%	股东、副总经理
段兰	5.00%	股东、副总经理
张玉荣		董事长
胡振国		董事、董秘
李然		董事
苏毅、贺晓坤、孙磊		监事会成员
王桂霞		财务负责人
宁夏晟源国家职业技能鉴定所		公司全资出资设立非企业法人单位
宁夏盛天彩职业技能培训学校		公司全资出资设立非企业法人单位
宁夏路嘉公路工程试验检测有限公司		本公司控股企业宁夏众诚科创主要股东（49%）
上海力远市场营销策划有限公司		实际控制人（朱佳宁）控制的公司
上海竑汇信息科技有限公司		上海力远计算机科技有限公司控制的公司
上海竑汇商务服务有限公司		上海力远计算机科技有限公司控制的公司
宁夏力远计算机科技有限公司		上海力远计算机科技有限公司控制的公司

上海瑞志实业投资有限公司		上海力远计算机科技有限公司控股企业控制的公司
宁夏亿达泰环保设备有限公司		上海瑞志实业投资控制的公司
苏州龙鑫投资管理中心（有限合伙）		控股企业投资的合伙企业
宁夏智通信息科技有限公司		实际控制人（朱佳宁）控制的公司

3、报告期内曾经为关联方的企业

关联方名称	与本公司关系	备注
宁夏路桥工程股份有限公司	2014年5月前为宁夏众诚科创信息科技有限公司持股49%的股东	宁夏路桥工程股份有限公司已于2014年5月将所持全部宁夏众诚科创信息科技有限公司股权转让给非关联方宁夏路嘉公路工程试验检测有限公司
宁夏博通投资有限公司	该公司股东均为宁夏路桥工程股份有限公司股东	

（二）关联交易

交易类型	交易金额（元）	对方单位	关联方关系性质	交易时间
广告制作	370,000.00	宁夏博通投资有限公司	2013年为宁夏众诚科创信息科技有限公司股东关联方	2013年
Logo 制作	6,000.00	宁夏路桥工程股份有限公司	2014年5月前为宁夏众诚科创信息科技有限公司股东关联方	2014年
房屋租赁	600,000.00	宁夏众诚科创信息科技有限公司	控股企业	2014年
房屋装修	1,400,000.00	宁夏众诚科创信息科技有限公司	控股企业	2014年
二手车买卖	600,000.00	宁夏盛天彩职业技能培训学校	公司投资的民办非企业法人单位	2014年

2014年3月公司与宁夏路桥工程股份有限公司签订6000元LOGO制作合同，交易金额较小，未对公司财务状况及经营成果造成影响。

鉴于公司现有办公场所的房屋租赁合同即将到期，2014年3月，公司与宁夏众诚科创信息科技有限公司签订房屋租赁合同。宁夏众诚科创信息科技有限公司将其银川市软件动漫园7#楼的四、五楼（2400平方米）出租给本公司，房租60万元/年，计每平方米20.83元/月。此价格与公司以前年度租赁同地段单位面积房租近似，价格公允。

2014年3月，公司与宁夏众诚科创信息科技有限公司、湖北红太阳建设工程有限公司签订房屋装修合同，合同标的140万元。其中装修施工方为湖北红太阳建设工程有限公司，但出租方宁夏众诚科创信息科技有限公司为保持其软件动漫园7#楼的整体装修风格，作为发包方加入合同主体。对比市场房屋装修价格，公司签订的房屋装修合同定价公允。

2014年公司与宁夏盛天彩职业技能培训学校签订汽车购买合同，由宁夏盛天彩职业技能培训学校向公司出售两辆二手车，售价60万元整。依据宁夏博源二手车鉴定评估有限公司出具的（宁夏）博源（2014）（估）字第002号、003号价格评估报告，该交易定价公允。

（三）关联方往来

关联方	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
	账面余额	账面余额	账面余额
其他应收款	26,000.00		884,294.48
任立勇			322,953.98
段兰	6,000.00		561,340.50
任立超	20,000.00		
宁夏盛天彩职业技能培训学校		1,192,497.47 注 ^①	
宁夏晟源国家职业技能鉴定所		30,000.00	
预付款项	2,000,000.00		
宁夏众诚科创信息科技有限公司	2,000,000.00注 ^②		
应收账款		370,000.00	
宁夏博通投资有限公司		370,000.00	
预收账款	38,536.00		
宁夏路桥工程股份有限公司	38,536.00注 ^③		
其他应付款		50,829.00	
苏毅		50,829.00	

注①：股份制公司成立前，公司存在为宁夏盛天彩职业技能培训学校垫付运营资金的情况，股份制改制完成后，公司及时清理了与宁夏盛天彩职业技能培训

学校间的关联往来。为避免继续出现大额关联资金往来问题，公司与学校制定实训基地建设方案，详细内容见本说明书“十、（六）、报告期后关联交易安排”。

注②：鉴于公司现有办公场所的房屋租赁合同即将到期，2014年3月，公司与宁夏众诚科创信息科技有限公司签订房屋租赁合同。按合同约定公司缴纳办公楼押金30万元，预付半年租金30万元。公司对新租赁办公进行装修，由于出租方宁夏众诚科创信息科技有限公司需对楼盘进行整体装修，由出租方作为装修发包主体，公司在装修主体工程完工后将相关款项140万元预付给宁夏众诚科创信息科技有限公司，由后者把握整体付款进度。

注③：公司于2014年3月与宁夏路桥工程股份有限公司签订动画制作合同，合同金额44536元，按合同约定公司收取全额预付款。后对方决定终止该合同，经协商一致，公司决定解除该项合同，合同对价扣除因logo设计合同产生的应收宁夏路桥工程股份有限公司6000元后退回。

注④：上表中任立勇公司的往来款主要为个人借款，具体用途为个人私用；任立超与公司的往来款为个人借款，性质为备用金，支用备用金的剩余部分已归还至公司，不存在任立超无偿占用公司资金的情况；段兰与公司的往来款主要为通过段兰账户发放工资，此外还存在少量个人借款。在公司改制时已对财务管理进行规范，禁止公司股东占用公司资金并对包括工资发放等的资金往来进行规范，任立勇、任立超及段兰承诺为了公司长远发展不会占用公司资源、损害公司利益。

（四）关联交易决策执行程序

股份公司成立前，公司没有制定关联方交易方面的制度。股份公司成立之后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。

公司与宁夏博通投资有限公司的关联交易发生在公司股份改制以前，相关定价、决策缺乏制度规范。

股份公司成立后，公司与宁夏路桥工程股份有限公司、宁夏众诚科创信息科技有限公司、宁夏盛天彩职业技能培训学校发生的关联交易均按规定程序经董事会或股东会审议批准。关联交易定价公允，其中，与宁夏路桥工程股份有限公司

的制作服务定价参考了成本价，与宁夏众诚科创信息科技有限公司的租房、装修定价参考了市场价，向宁夏盛天彩职业技能培训学校购置的车辆经过了专业机构评估。

为规范与公司之间的关联交易，公司股东及公司控股股东、实际控制人朱佳宁、候文瑞出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺、保证如下：

“一、本人及本人控制的企业将尽量减少并规范与公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害公司利益。

二、本人作为公司的控股股东期间，不会利用控股股东地位损害公司及其他中小股东的合法权益。

本人保证上述承诺在本人作为公司第一大股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给公司造成的一切损失。”

（五）关联交易对公司财务状况、经营成果的影响

1、经常性关联交易：

项目	2014年1-5月	2013年	2012年
收入	2,500,690.74	1,319,752.13	728,602.00
关联交易产生的收入	6,000.00	349,056.60	
关联收入占比	0.24%	26.45%	

公司经常性关联交易分别是为宁夏博通投资有限公司制作宣传片及为宁夏路桥工程股份有限公司制作 Logo，由于公司未建立按项目核算的财务核算体系，仅以关联销售收入占公司当期销售收入的比重分析。2013 年度关联销售占公司当期关联销售收入 26.45%，占比较大，对公司经营成果造成一定程度影响。2014 年 1-5 月，公司关联销售收入占公司当期销售收入 0.24%，占比较低，未对公司财务状况及经营成果造成影响。

注：报告期内公司与宁夏博通投资有限公司的关联交易情况

2013 年 12 月 16 日，公司与宁夏博通投资有限公司签订企业宣传片制作合

同，为宁夏博通投资有限公司庆典活动进行策划、制作庆典活动涉及的片头、片花、片尾等，合同金额 370,000.00 元。2013 年，公司对宁夏博通投资有限公司的业务实现的收入为 349,056.60 元，占 2013 年全年收入的 26.45%，对公司 2013 年收入的贡献度较大，公司 2013 年业务发展对关联方宁夏博通投资有限公司存在较大程度的依赖。但公司 2014 年开始客户群有所扩大，2014 年 1-5 月的收入中关联方的业务占比为 0.24%，不存在对宁夏博通投资有限公司的收入，说明公司对关联公司的依赖不具有持续性，报告期内存在的关联交易对公司持续经营无重大不利影响。

宁夏博通投资有限公司自成立以来，会定期举行大型庆典，对自身的企业文化、价值理念及服务意识等方面进行宣传，聘请专业的传媒公司对庆典活动进行策划、制作宣传片。公司对宁夏博通投资有限公司的业务为合理、正常的业务往来，定价参照公司对外提供服务的价格标准执行，价格公允（如下表价格比对）。

宁夏博通投资有限公司项目制作明细					
序号	项目名称	规格	价格	合计	备注
1	节目主持	男女各一	7500 元	7500 元	
2	节目表演	开场舞，女子乐坊	7500 元	7500 元	
3	奖杯	水晶黑色金字（44 个）	850 元/个	37400 元	
4	舞台电子屏搭建	10 米*4 米	8000 元	8000 元	
5	表彰宣传片	1080*720	7000 元/分	280000 元	40 分钟
6	片头片花	1080*720	1500 元/秒	30000 元	20 秒
对比公司对非关联方的项目制作情况					
1	5.28 攻坚专题片	1080*720（5 分钟）	6800 元/分	34000 元	银川博冠房地产

					开发有限公司
2	宁夏广播电视总台	720*576 (20 秒)	1250 元/秒	25000 元	栏目片头

2、偶发性关联交易：

公司房屋装修合同对手为湖北红太阳建设工程有限公司，关联方仅作为第三方参与合同约定，因此该事项未对公司财务状况及经营成果造成影响。

公司房屋租赁交易为获取公司生产经营场所，交易定价公允，未对公司财务状况及经营成果造成影响。

公司汽车购置业务定价公允，且随着公司经营发展，运输工具成为必不可少的资产，因此该事项未对公司财务状况及经营成果造成影响。

(六) 报告期后关联交易安排

公司报告期内投资有民办非企业法人单位宁夏盛天彩职业节能培训学校(以下简称学校),该学校基本情况参见本说明书“第一节基本情况之三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”。

经核查,学校自创办以来在财务、人员等方面均未能完全与公司独立区分开。公司曾存在为学校垫付运营资金的情况:截止 2013 年 12 月 31 日,公司共为学校代垫款项 1,192,497.47 元(相关款项已于 2014 年 5 月 31 日前偿还完毕)。学校的老师也多存在由公司管理人员兼任的情况:公司副总经理任立超在学校担任校长,副总经理任立伟也在学校任教。

为解决学校占用公司财产,侵害公司及股东的权益,且为了能够进一步优化学校的办学条件,并提升公司的人才储备,公司于 2014 年 3 月与盛天彩职业技能培训学校签订了实训基地协议,该协议约定公司新租赁 2400 平方米办公楼中 600 平方米用于设立企业实训基地,公司为实训基地配备必要办公、教学设备,学校需每年向公司缴纳培训服务费 50 万元。

此笔关联交易经盛天彩公司第一届第二次董事会及 2013 年年度股东大会审议通过,业经学校理事会审议并通过。

协议签订后,预计实训基地项目公司年成本为 43 万元左右,该项目可使公司盈利,且公司可在学校获得必要的人才储备;经核查,学校近两年收入稳定在

100 万左右，完全可以承受该笔费用，实训基地建立后，学校能够更好的开展教学活动。此笔交易虽为关联交易，但是却有利于梳理学校和公司的关系，实现双赢的局面。

十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他重大的期后事项、或有事项及其他重大事项。

十二、最近两年一期的资产评估情况

2013 年 11 月 29 日，盛天彩公司股东会会议决议，有限公司整体变更为股份公司。聘请北京大正海地人资产评估有限公司对公司基准日 2013 年 9 月 30 日的净资产进行了评估。此次评估采用资产基础法，出具“大正海地人评报字(2013)第 333A 号”《银川高新区盛天彩数字图像科技有限公司改制为股份公司项目资产评估报告》，评估结论如下：

金额单位：人民币万元

项 目	账面值	评估值	增减值	增值率%
流动资产	590.08	590.08		
非流动资产	43.5	43.63	0.13	0.3
其中：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	43.5	43.63	0.13	0.3
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
资产总计	633.58	633.71	0.13	0.02
流动负债	14.97	14.97		

非流动负债				
负债合计	14.97	14.97		
净资产（所有者权益）	618.61	618.74	0.13	0.02

十三、股利政策和最近两年一期分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据公司章程第一百五十五条规定，在弥补以前年度亏损后，若有可分配利润，经股东大会批准，按以下顺序分配：

- 1、提取法定公积金 10%
- 2、提取任意公积金
- 3、支付股东股利

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

（二）公开转让后的股利分配政策

《公司章程》第一百五十一条规定，股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%。

《公司章程》第一百五十二条规定，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

《公司章程》第一百五十三条规定，公司利润分配政策为公司依法缴纳所得税和提取法定公积金、任意公积金后，按股东在公司注册资本中所占的比例进行分配。

（三）最近两年一期股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

十四、风险因素

公司特别提醒投资者注意下列风险因素：

（一）控股股东、实际控制人发生变更的风险

2013年9月，公司控股股东和实际控制人发生变更，实际控制人由任立勇变更为朱佳宁、候文瑞，虽目前公司的管理团队和技术团队保持稳定、经营发展方向未发生调整，但实际控制人未来可能会调整公司的经营目标、发展方向，对公司的持续稳定经营产生影响。

应对措施：公司的实际控制人虽发生变更，但公司的经营管理团队、核心技术人员及公司的主营业务并未发生重大改变，公司报告期董事、监事、高级管理人员的变化均为个人原因，且都已经过董事会、股东会按照法定程序表决通过。实际控制人变更后，公司经营业绩有所好转，公司持续经营能力未收到不利影响。实际控制人的变更对公司业务经营、公司治理、持续经营能力未产生重大的影响。

（二）内部控制风险

股份公司成立时间较短，各项新制定的管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，需要在经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理和内部管理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已建立各项内部控制管理制度，公司管理层积极推动内部控制管理制度在公司的落实，并将根据实践情况，不断优化内部控制管理，合理保证公司实现企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果的目标并促进企业实现发展战略。

（三）业务扩张带来的风险

2013年9月公司增资扩股后，公司业务发展呈现较大幅度提升，尤其是成立股份制公司后的2014年1-5月，公司销售收入出现大幅增长。为此，公司管理层制定了较为积极的发展战略，如租赁、装修新办公楼，购置新设备等，并计划新增员工。如销售增长无法实现预期增长，将会对公司盈利能力造成影响。

应对措施：1、公司加强与宁夏盛天彩职业技术学校的合作，建立实训基地，为公司建立技术人员储备，确保满足公司业务增长需求；2、公司加大市场开拓力度，争取实现规模经济效应。

（四）可持续经营能力的风险

公司报告期内业务明确，具备持续运营记录——包括现金流量、营业收入、交易客户、研发费用支出等。公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响持续经营能力的相关事项，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告。但公司资产规模小，2012 年度、2013 年度营业收入较少，尽管 2014 年 1-5 月公司营业收入出现较大幅度提升，但未来规模扩张是否能顺利推进，是否能持续获取客户资源，仍是公司应被关注的风险。

应对措施：1、公司积极建立人才资源储备、维持核心技术员工稳定性；2、公司加大市场开拓力度，建立富有激励性的业绩奖励机制，加大员工市场开拓热情。

（五）行业政策风险

目前，对于从事电视包装业务的公司，还没有出台相关的行业监管政策对其进行监督管理，对于行业规范、产品质量把握、产品标准等方面的监管尚属于空白。未来，随着电视包装行业的不断深入发展，国家对这一细分行业监管将会规范，在公司准入管理、产品标准管理和持续督导等方面将会出台相应的监管政策。在此过程中，一些经营不够规范、业务单一、专业能力较弱的公司可能面临终止经营的风险，或者面临淘汰。

应对措施：关注电视包装细分行业的发展态势，在稳定现有核心技术团队的基础上大力推进人才队伍建设，通过培训等途径提升员工的技术水平，提高公司的核心竞争力；同时积极拓展公司的营销团队，扩大公司的经营规模，提高公司的市场占有率。

（六）宏观经济波动带来的风险

电视包装行业的发展离不开下游广播电影电视行业的发展，同样各类企事业单位品牌管理的需求也和良好的宏观经济密切相关，一旦宏观经济趋于下行，削弱了广大群众的实际购买力，这将直接影响实体企业对电影、电视广告的投入及企业品牌宣传的热情，广播电影电视行业、品牌管理领域的收入来源也会受到影响。电视播出机构及企事业单位收入萎缩的情况下，将会削减对电视包装和品牌管理服务的需求，由此，不利于电视包装及品牌管理的整体发展。

应对措施：公司主要从事电视包装、企事业单位宣传片的策划和制作业务，未来公司将协调均衡的发展目前公司的两块业务，同时适时拓展公司的动漫业务，实现多元化发展，降低宏观经济波动对公司带来的不利影响。

（七）经营业绩下滑的风险

2012年、2013年和2014年1至5月，公司实现营业收入分别为728,602.00元、1,319,752.13元和2,500,690.74元，实现的净利润分别为128,911.11元、-507,422.30元和719,445.80元，报告期内公司营业收入实现逐年增长，盈利波动较大并于2013年出现亏损。2014年公司市场部联合技术部扩大了市场营销的力度，收入较2013年出现大幅增加，并且对新增客户宁夏佳利骏工贸有限公司的收入占公司营业收入的比例高达40.52%。报告期后公司获取新增客户的稳定性可能会有所降低，从而对公司未来业绩产生不利影响。

应对措施：目前，公司在电视包装领域和品牌管理领域的客户数量有限，客户分布主要集中于宁夏地区，公司未来会加大自己的营销团队建设，适时向西北其他省市扩张，凭借自身的技术实力和营销网络来增加公司的业务量，提升公司的业绩。

（八）经营地域性风险

公司的客户目前主要集中于宁夏地区，如果未来该地区主要电视媒体出现收视率大幅下降等影响广告资源价值的情况，电视台等电视媒体的经营业绩受挫，将会对公司的经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：公司未来的发展规划包括：依托公司的人才和技术优势，在稳定宁夏地区现有市场份额的情况下，向新疆、甘肃和陕西等西北地区拓展公司的业务。

（九）客户集中度较高的风险

2012年、2013年和2014年1至5月，公司前五名客户对公司收入的贡献额占当期营业收入的比例分别为92.78%、77.57%和99.41%。报告期内公司对前五名客户的依赖度较高。尤其在2014年1至5月期间，公司营业收入为2,500,690.74元，对宁夏佳利骏工贸有限公司的收入为1,013,207.55元，占比

高达 40.52%。如果未来公司发生主要客户流失，或公司的技术水平跟不上市场的变化，将可能对公司的经营造成重大不利影响。

应对措施：由于电视包装行业的特点，宁夏地区的电视媒体客户有限，公司未来通过向西北其他省市扩张来增加自己的客户，降低对主要客户的依赖程度。

（十）核心技术人员流失的风险

创意产业属于资金密集型和知识密集型行业，核心技术人员是公司生存与发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业间对人才的争夺也日益激烈。未来公司将可能面临核心技术人员流失的风险，从而削弱企业竞争实力，对公司业务经营产生不利影响。

应对措施：目前，公司已成功对薪酬考核体制进行了改革，鼓励员工通过提升自己的技术实力和业务水平来增加自己的收入，同时，公司在员工管理上体现“以人为本”的人文观，重视与员工的沟通和感情交流，增强企业的凝聚力，营造和谐的工作环境。

（十一）财务会计管理不能进一步规范的风险

股份公司设立前，公司存在财务管理不重视、会计核算不规范的情况，如财务人员为兼职会计，账务处理不及时，没有建立内部审计制度等。自股份制改造完成后，公司的财务管理已有所改善。未来公司可能面临经营规模快速扩张，财务管理跟不上企业发展的步伐，从而对企业经营产生重大不利影响。

应对措施：股份公司建立后，公司建立了一套较为完善的财务管理制度，目前公司依照制度规范自身的财务管理，财务、会计人员配备也较为齐全，未来公司会根据自身发展情况适时调整财务部门的人员配置情况，并定期对财会人员进行培训，以提高公司的财务管理水平、防范财务风险。

（十二）抗风险能力较弱的风险

2014 年 1-5 月、2013 年和 2012 年，公司资产总额分别为 7,664,213.46 元、5,851,204.97 元和 1,298,076.81 元，实现的营业收入分别为 2,500,690.74 元、1,319,752.13 元和 728,602.00 元，实现的净利润分别为 719,445.80 元、-507,422.30 元和 128,911.11 元。报告期内，公司资产规模较小，营业收入实现逐期增长但盈利波动较大，公司规模偏小，整体抗风险能力较弱。如遇到突发

事件，如市场竞争加剧、市场需求发生急转变化，将会对公司的经营造成重大不利影响。

应对措施：报告期，公司资产实力不断得到夯实，截止 2014 年 5 月 31 日，公司资产总额为 7,664,213.46 元，较 2013 年增长 30.99%；在控制风险的情况下，公司 2014 年前 5 个月实现营业收入 2,500,690.74 元，较 2013 年增长 89.48%，公司收入实现大幅增长。公司处于快速发展的轨道上，随着公司业务量的不断扩大，公司资产实力及业务收入将得到提升，抗风险能力不断增强。

（十三）报告期后公司合并报表范围扩大的风险

公司投资设立了两家民办非企业单位宁夏盛天彩职业技能培训学校和宁夏晟源国家职业技能鉴定所，报告期内（2012 年 1 月 1 日年至 2014 年 5 月 31 日）合并报表适用《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2006），因此公司未将两家民办非企业单位纳入合并范围。

按照 2014 年 7 月 1 日财政部新修改的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司报告期后应将学校纳入合并报表的范围。报告期后合并范围的变动会影响公司的整体经营规模，如果未来学校或鉴定所持续亏损，将会对公司整体经营情况产生不良影响。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

我们确认，公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让备案文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、完整性承担相应的法律责任。

全体董事：（签名）

朱佳宇 任立勇 张超 蒋然
胡振国

全体监事：（签名）

孙 磊 贺世坤 孙 磊

全体高级管理人员：（签名）

任立勇 胡振国 张超
蒋然 王桂霖 张超

宁夏盛天彩数字科技股份有限公司

2019年12月30日



主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查,确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目组负责人:

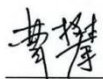


李晓芸

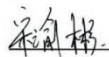
项目小组成员:



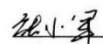
李晓芸



曹攀




宋渝彬



张小军

法定代表人:



曾小普



审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：（签字） 张英伟

经办注册会计师：（签字）

李刚、张英伟

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年12月20日

评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：（签字）



签字注册资产评估师：（签字）



北京大正海地人资产评估有限公司



2019年12月30日

律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的专业法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：（签字）

王 冰：

经办律师：（签字）：

韩 盈：

高 翠：

张婷婷：



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

（本页无正文）